



**STADT COTTBUS**  
**CHÓŚEBUZ**

**Beschluss 25.01.2017**

# **Haushaltsplan der Stadt Cottbus Wirtschaftspläne und Bilanzen (Teil III)**

**2017**



## Inhaltsübersicht

## Seite

### III.     **Wirtschaftspläne /Bilanzen**

|        |                                                                                                     |     |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| III.1. | Wirtschaftspläne/Bilanzen der Sondervermögen<br>mit Sonderrechnungen                                | 2   |
|        | Kommunales Rechenzentrum                                                                            | 3   |
|        | Tierpark                                                                                            | 17  |
|        | Jugendkulturzentrum Glad-House                                                                      | 31  |
|        | Sportstättenbetrieb                                                                                 | 44  |
|        | Grün- und Parkanlagen                                                                               | 57  |
| III.2. | Wirtschaftspläne/Bilanzen der Unternehmen                                                           | 69  |
|        | Institut für interdisziplinäre Medizinererweiter- und<br>fortbildung und klinische Versorgung gGmbH | 70  |
|        | Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH                                                                   | 80  |
|        | Gebäudewirtschaft Cottbus GmbH                                                                      | 97  |
|        | LWG Lausitzer Wasser GmbH & Co.KG                                                                   | 114 |
|        | Stadtwerke Cottbus GmbH                                                                             | 120 |
|        | Cottbusverkehr GmbH                                                                                 | 128 |
|        | Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg                                                                  | 152 |
|        | Cottbuser Gartenschaugesellschaft 1995 mbH                                                          | 184 |
|        | EGC Entwicklungsgesellschaft Cottbus mbH                                                            | 196 |
|        | Energierregion Lausitz-Spreewald GmbH                                                               | 209 |
|        | CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH                                                        | 215 |

## **III.1. Wirtschaftspläne / Bilanzen der Sondervermögen mit Sonderrechnung**

# **Kommunales Rechenzentrum**

**Eigenbetrieb der Stadt Cottbus**



# **Kommunales Rechenzentrum Cottbus**

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chóóebuz

## **Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017**

### **Inhalt:**

- Festsetzungen
- Erfolgsplan
- Finanzplan

### **Anlagen:**

- Vorbericht
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen sowie Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus
- Stellenübersicht
- Investitionsplan
- Erläuterungen zum Erfolgsplan

# **Wirtschaftsplan**

## **Kommunales Rechenzentrum Cottbus**

### **Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2017**

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom 25.01.2017 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt:

#### **1. Es betragen**

##### **1.1. im Erfolgsplan**

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| die Erträge       | <u>6.707.739 €</u> |
| die Aufwendungen  | <u>6.707.739 €</u> |
| der Jahresgewinn  | <u>0 €</u>         |
| der Jahresverlust | <u>0 €</u>         |

##### **1.2. im Finanzplan**

|                                                                 |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus laufender Geschäftstätigkeit | <u>7.000 €</u>    |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Investitionstätigkeit    | <u>-894.059 €</u> |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Finanzierungstätigkeit   | <u>887.059 €</u>  |

#### **2. Es werden festgesetzt**

|                                                                 |            |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| 2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf                           | <u>0 €</u> |
| 2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-<br>ermächtigungen auf | <u>0 €</u> |

Cottbus,

---

Holger Kelch  
Oberbürgermeister der Stadt Cottbus

## Erfolgsplan 2017

| Nr.                                                                              | V-Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                  | 611.357            | 709.400           | <b>704.610</b>    | 716.591           | 727.400           | 722.484           |
| 2. Erhöhung od. Verminderung, d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                             |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                 | 6.018.333          | 5.963.800         | <b>6.003.129</b>  | 6.087.157         | 6.189.588         | 6.260.179         |
| dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                               | 340.307            | 342.700           | 403.294           | 445.139           | 452.090           | 200.730           |
| 5. Materialaufwand                                                               | 202.724            | 220.900           | <b>214.720</b>    | 229.799           | 244.393           | 244.022           |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren          | 43.079             | 73.300            | 58.661            | 74.042            | 79.375            | 78.223            |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                               | 159.645            | 147.600           | 156.059           | 155.757           | 165.018           | 165.800           |
| 6. Personalaufwand                                                               | 1.797.964          | 1.995.500         | <b>2.070.000</b>  | 2.140.000         | 2.220.000         | 2.285.000         |
| a) Löhne und Gehälter                                                            | 1.458.435          | 1.628.528         | 1.689.120         | 1.746.240         | 1.811.520         | 1.864.560         |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung       | 339.529            | 366.972           | 380.880           | 393.760           | 408.480           | 420.440           |
| dav. f. Altersversorgung                                                         |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7. Abschreibungen                                                                | 355.834            | 349.700           | <b>410.294</b>    | 452.139           | 459.090           | 601.730           |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                            | 4.260.436          | 4.107.100         | <b>4.012.725</b>  | 3.907.393         | 3.803.316         | 3.684.791         |
| dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                               |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                          | 12.733             | 0                 | <b>0</b>          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                     |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen     |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                                          |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens       |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                              |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. an verbundene Unternehmen                                                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                            | 0                  | 0                 | <b>0</b>          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                           |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                 | 12.733             | 0                 | <b>0</b>          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16. Sonstige Steuern                                                             |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                            | <b>12.733</b>      | 0                 | <b>0</b>          | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                           |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                         |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                          |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                               |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                     | 12.733             | 0                 | <b>0</b>          | 0                 | 0                 | 0                 |

## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | V-Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | 12.733             |                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 336.818            | 349.700           | 410.294           | 452.139           | 459.090           | 601.730           |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     | -340.307           | -342.700          | -403.294          | -445.139          | -452.090          | -200.730          |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     | -30.034            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -26.183            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     | 55.692             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9.  | ± Zinsaufwendungen/ Zinserträge                                                                                                                                         |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. | - Sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                          |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. | ± Ertragssteueraufwand/-ertrag                                                                                                                                          |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. | ± Ertragssteuerzahlungen                                                                                                                                                |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. | = <b>Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                       | 8.718              | 7.000             | 7.000             | 7.000             | 7.000             | 401.000           |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV                                                                                                       |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 17. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                      |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. | + Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                  |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. | + sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 20. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 21. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen                                                                                                             | -62.837            | -94.200           | -707.642          | -242.700          | -106.800          | -97.900           |
| 22. | - Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                               | -112.864           | -78.500           | -186.417          | -46.770           | -46.770           | -440.770          |
| 23. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                              |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 24. | - sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | -175.701           | -172.700          | -894.059          | -289.470          | -153.570          | -538.670          |
| 26. | = <b>Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit</b>                                                                                                       | -175.701           | -172.700          | -894.059          | -289.470          | -153.570          | -538.670          |
| 27. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                          |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 28. | + Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten                                                                                                       |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 29. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen                                                                                                                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 30. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                      | 195.256            | 165.700           | 887.059           | 282.470           | 146.570           | 137.670           |
| 31. | + Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 32. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | 195.256            | 165.700           | 887.059           | 282.470           | 146.570           | 137.670           |
| 33. | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter                                                                                                         |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 34. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 35. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                       |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 37. | - Gezahlte Dividenden an Gesellschafter                                                                                                                                 |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 38. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 39. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 40. | = <b>Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                      | 195.256            | 165.700           | 887.059           | 282.470           | 146.570           | 137.670           |
| 41. | + Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                                                                                                  |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 42. | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                                                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 43. | = <b>Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven</b>                                                                                                            |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 44. | = <b>Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes</b>                                                                                                          | 28.273             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 45. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | 143.671            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            |
| 46. | = <b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode</b>                                                                                                       | 171.945            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            |

## Vorbericht 2017

Im Jahr 2017 erbringt das KRZ Cottbus IT-Leistungen für die Stadtverwaltung Cottbus als auch für 178 weitere Auftraggeber aus dem kommunalen Umfeld. Neben dem ständigen Ziel, der Weiterentwicklung des KRZ als serviceorientierter kommunaler IT-Dienstleister in Brandenburg umfasst die Schwerpunktsetzung für das Wirtschaftsjahr 2017:

- *die Fertigstellung des Technologie-Refresh's für alle Standorte der Stadtverwaltung Cottbus bis April 2017*
- *die Projektgruppenarbeit zwischen KRZ und Stadtverwaltung Cottbus zur Vorbereitung der Ausschreibung und Implementierung eines integrierten Finanzverfahrens (Fortführung aus 2015)*
- *die Weiterführung von Druck - & Kuvertierleistungen für die Stadtverwaltung Cottbus, insbesondere der Hausdruckerei*
- *den Ausbau des Leistungsportfolios in Bezug auf kommunale Fachverfahren, Angebote zur Interkommunalen Zusammenarbeit mit umliegenden Gebietskörperschaften auf Basis öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen wie z.B. bei der Gemeinde Märkische Heide, Erzielung von Synergieeffekten bei Anwendung gleicher Fachverfahren - Erarbeitung von Vorschlägen zu landeseinheitlichen/ regional einheitlichen Fachverfahren*

Der Wirtschaftsplan 2017 des Kommunalen Rechenzentrums Cottbus basiert auf der Eigenbetriebsverordnung des Landes Brandenburg. Die im Wirtschaftsplan 2017 unteretzten finanziellen Aufwendungen sowie Erträge sichern in vollem Umfang die wirtschaftliche Handlungsfähigkeit des Rechenzentrums. Von dem städtischen Zuschuss-volumen entfallen rund 5,6 Mio. € auf den Betriebskostenzuschuss und 887,1 T € auf den Investitionszuschuss. Der Investitionszuschuss wird vorrangig zur Finanzierung von Softwarelizenzen und zusätzlicher Arbeitsplatztechnik benötigt. In der Jahresscheibe 2017 wird der Investitionszuschuss im Rahmen des Vollzugs des vertraglichen vereinbarten Technologie-Refresh's vorrangig für Anschaffungen von Microsoft Lizenzen verwendet (200 T €). Auch im Aufwand sind zu diesem Zweck rund 197 T € eingeplant. Der Erwerb der Softwarelizenzen und die Erweiterung der Plattform für ein neues integriertes Finanzverfahren, dessen Produktivbeginn für das Jahr 2019 geplant ist, gehen mit insgesamt 290 T € im Aufwand und 416,2 T € im investiven Bereich in die Planung ein. Weiterhin besteht der Vertrag zu KM-V mit dem Zweckverband KIRU entsprechend mit Pflege und Support noch bis zum 31.12.2018.

Der Gesamtaufwand im Wirtschaftsjahr 2017 beläuft sich auf rund 6,7 Mio. €. Davon entfallen rund 35% auf die Deckung der vertraglich vereinbarten Aufwendungen entsprechend des Rahmen- und Kooperationsvertrages mit der T-Systems International GmbH. Analog der Wirtschaftsplanung 2015 und 2016 wurden alle IT-Aufwendungen sowie IT-Investitionen der Fachbereiche zentral im Wirtschaftsplan des KRZ gebündelt.

## Vorbericht 2017 - Teil 2

Die daraus resultierenden Kosten in 2017 belaufen sich im Aufwand auf 826,8 T € (siehe Anlage I) und im Investitionsplan auf 372,7 T € (siehe Anlage II).

Voraussetzung der Realisierung vorgenannter Vorhaben ist sowohl eine entsprechende Personalausstattung, als auch -qualifizierung. Unter anderem für die Vorhaben im Rahmen der Übernahme der Fachverfahren Veranlagung und Finanzwesen ist geplant, den Stellenplan zukünftig um 2 weitere Stellen im Fachsupport und Plattformbetrieb zu erweitern (jeweils 1 Stelle in 2018). Diese Planung ist in den zukünftigen Personalkosten jedoch noch nicht eingerechnet. Zur Steuerung und Sicherstellung der Leistungserbringung der verantworteten Services im Rechenzentrum soll im Jahr 2017 die Stelle des Service Managers wiederbesetzt werden. Dazu wurde eine Stelle aus dem Plattformbetrieb umgewandelt.

Im Wirtschaftsjahr 2017 erwirtschaftet der Eigenbetrieb vorrangig Umsatzerlöse aus der Erbringung von Leistungen für 161 externe Kommunen sowie für 17 Landkreise im Zusammenhang mit dem Standesamtswesen AutiSta und der Führung des elektronischen Personenstandregisters in Höhe von 314,9 T €. Für die Leistungserbringung gegenüber der Stadtverwaltung Cottbus erhält das KRZ Erstattungen von insgesamt 263,2 T € (dar. Hausdruckerei, Produktionsdruck & Kuvertierung, AutiSta/ePR-Hosting, Papier- & Mehrseitenumlage für die Multifunktionsgeräte, sowie Telefonie). Für die IT-Leistungen gegenüber den Eigenbetrieben Tierpark und Sportstättenbetrieb der Stadtverwaltung Cottbus sind insgesamt Umsatzerlöse in Höhe von 23,3 T € geplant. Ferner werden Leistungen gegenüber dem Landkreis Spree-Neiße für die technische Ausstattung der Ausländerbehörde Forst abgerechnet. Weiterhin erzielt der Eigenbetrieb Umsatzerlöse aus der Verfahrensbereitstellung von MESO & GESO gegenüber der Gemeinde Märkische Heide, sowie weiteren Fachverfahren.

Da von einer Kreditaufnahme zur Finanzierung von Investitionen im Vorjahr abgesehen wurde, entfällt die hierfür nach § 14 Absatz 2 Nr. 5 Eigenbetriebsverordnung Brandenburg erforderliche Anlage.

Wir beurteilen die voraussichtliche Lage des Rechenzentrums positiv und chancenreich. Im kommunalen Bereich bietet die Branche ein sehr großes Wachstumspotential. Insgesamt sind derzeit keine strategischen oder bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Auch Liquiditätsrisiken sind in den Folgejahren nicht zu erwarten. Zusammenfassend geht die Werkleitung von einer weiterhin positiven Geschäftsentwicklung aus. Das Jahresergebnis wird analog dem Vorjahr auf neue Rechnung vorgetragen.

## Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen und der sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirkenden Einnahmen und Ausgaben

### A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)

| Verpflichtungsermächtigungen des Jahres                | Voraussichtlich fällige Ausgaben - in T€ - |       |       |       |       |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|                                                        | 2017                                       | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
| keine                                                  |                                            |       |       |       |       |
| Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme | keine                                      | keine | keine | keine | keine |

### B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirken (§ 17 Abs. 2 EigV)

| Nr.                 | Bezeichnung                                       | V-Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|---------------------|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Einzahlungen</b> |                                                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.                  | Zuschüsse der Gemeinden                           | 5.841.609          | 5.786.800         | <b>6.486.894</b>  | 5.924.488         | 5.884.068         | 6.197.119         |
|                     | davon als Kapitalzuschüsse                        |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste        |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | davon als Investitionszuschüsse                   | 195.256            | 165.700           | 887.059           | 282.470           | 146.570           | 137.670           |
|                     | davon als Betriebskostenzuschüsse                 | 5.646.354          | 5.621.100         | 5.599.835         | 5.642.018         | 5.737.498         | 6.059.449         |
|                     | davon Stadt                                       |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | davon Land                                        |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | davon als Verlustausgleichszuschüsse              |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.                  | Darlehen der Gemeinden                            |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.                  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinden               | 239.960            | 318.690           | <b>340.118</b>    | 342.079           | 353.293           | 356.084           |
|                     | Einzahlungen gesamt                               | 6.081.570          | 6.105.490         | <b>6.827.013</b>  | 6.266.567         | 6.237.361         | 6.553.203         |
| <b>Auszahlungen</b> |                                                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.                  | Ablieferungen an die Gemeinden                    | 32.541             | 27.300            | <b>32.786</b>     | 33.486            | 34.186            | 34.886            |
|                     | - von Gewinnen                                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | - von Konzessionsabgaben                          |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | - von Verwaltungskostenbeiträgen                  | 32.541             | 27.300            | 32.786            | 33.486            | 34.186            | 34.886            |
|                     | - bei Eigenkapitalentnahmen                       |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.                  | Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl.Zinsen |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.                  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinden            |                    | 3.100             |                   |                   |                   |                   |
|                     | Auszahlungen gesamt                               | 32.541             | 30.400            | <b>32.786</b>     | 33.486            | 34.186            | 34.886            |

# Stellenübersicht 2017

## Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppen | 2016<br>Anzahl Stellen | Plan<br>2017<br>Anzahl Stellen | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen<br>am 30.06. des<br>Vorjahres | Erläuterungen                             |
|----------------|------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 2              |                        | 1                              |                                                                         | 1x Produktionsdruck & Kuvertierung        |
| 3              |                        |                                |                                                                         |                                           |
| 4              |                        |                                |                                                                         |                                           |
| 5              |                        |                                |                                                                         |                                           |
| 6              |                        |                                |                                                                         |                                           |
| 7              |                        |                                |                                                                         |                                           |
| 8              | 2                      | 2                              | 2                                                                       |                                           |
| 9              | 2                      | 2                              | 2                                                                       |                                           |
| 10             | 16                     | 16                             | 16                                                                      |                                           |
| 11             | 10                     | 9                              | 10                                                                      | Stellenumwandlung einer E 11 in eine E 13 |
| 12             | 2                      | 1                              | 1                                                                       |                                           |
| 13             |                        | 1                              |                                                                         | Stelle Service Manager                    |
| 14             | 1                      | 1                              | 1                                                                       |                                           |
| gesamt         | 33                     | 33                             | 32                                                                      |                                           |

## Teil 2 - Besondere Abschnitte

### 1. Probeämter, Anwarter und Auszubildende

| Bezeichnung | Art der Vergütung | Plan<br>2017<br>Anzahl Stellen | 01.10. des<br>Vorjahres<br>Anzahl Stellen | Erläuterungen |
|-------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
|             |                   |                                |                                           |               |

### 2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind

| Entgeltgruppe | Plan<br>2016<br>Anzahl Stellen | Plan<br>2017<br>Anzahl Stellen | Erläuterungen |
|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
|               |                                |                                |               |



## Investitionsplan 2017

| Nr.                                                 | Maßnahme                                                                                        | Plan<br>2016<br>€ | Planjahr<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Summe<br>Jahre<br>€ |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Konzessionen, ähnliche Rechte &amp; Lizenzen</b> |                                                                                                 | <b>78.500</b>     | <b>707.642</b>        | <b>242.700</b>    | <b>106.800</b>    | <b>97.900</b>     | <b>1.233.542</b>    |
| 1                                                   | Technolgie Refresh,Exchange 2010, Sharepoint Server 2010                                        | 44.200            | 200.000               |                   | 48.000            | 18.000            | 310.200             |
| 2                                                   | QUE DEL NETVAULT BACKUP 3 TB Lizenzen                                                           | 5.100             |                       |                   |                   |                   | 5.100               |
| 3                                                   | Sep-Sesam BACKUP 3 TB Lizenzen                                                                  |                   |                       | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 18.000              |
| 4                                                   | Schnittstellen (MESO Gebührenkasse-KIRP)                                                        | 20.000            | 15.000                | 10.000            |                   |                   | 45.000              |
| 5                                                   | Software-Lizenzen -Neues Finanzwesen- (inkl. Implementierung & Anbindung)                       |                   | 157.800               | 162.900           |                   |                   | 320.700             |
| 5                                                   | BOB Sitzungsmanagement                                                                          |                   | 20.000                |                   |                   |                   | 20.000              |
| 6                                                   | RSTU: Zentrales Controlling - zusätz. Lizenzen "Jedox" & Contract                               |                   | 9.000                 |                   |                   |                   | 9.000               |
| 7                                                   | FB 10: Zeiterfassung Modul P&I AG                                                               |                   | 60.000                |                   |                   |                   | 60.000              |
| 8                                                   | FB 10: Modul Bewerberverfahren!                                                                 |                   | 40.000                |                   |                   |                   | 40.000              |
| 9                                                   | FB 10: Modul Fortbildungsprogramm                                                               |                   | 40.000                |                   |                   |                   | 40.000              |
| 10                                                  | FB 10: Anpassung Schnittstelle P&I LOGA - Neues Finanzwesen                                     |                   |                       | 2.400             |                   |                   | 2.400               |
| 11                                                  | FB 32: Schnittstelle TIRGRIS nFW                                                                |                   |                       | 1.000             |                   |                   | 1.000               |
| 12                                                  | FB 32: Upgrade HC-Markt Software                                                                |                   | 10.500                |                   |                   |                   | 10.500              |
| 13                                                  | FB 33: KFZ/FS - Modul Bürgerauskunft                                                            |                   | 1.100                 |                   |                   |                   | 1.100               |
| 14                                                  | FB 33: KFZ/FS - Lizenzerweiterung um Modul Bankbriefauskunft                                    |                   | 500                   |                   |                   |                   | 500                 |
| 15                                                  | FB 33: KFZ/FS - Lizenzerweiterung um Modul RESPER - online Auskunft                             |                   | 900                   |                   |                   |                   | 900                 |
| 16                                                  | FB 33: Erweiterung der Anzeige der Aufrufanlage Stadtbüro auf der Webseite www.cottbus.de       |                   | 600                   |                   |                   |                   | 600                 |
| 17                                                  | FB 33: ALB - Lizenz Erweiterung Aufrufanlage                                                    | 1.000             |                       |                   |                   | 1.000             | 2.000               |
| 18                                                  | FB 50: 7 Lizenzen OPEN/Prosoz 2017 - Folgejahre jeweils 1 Lizenz!                               | 8.200             | 9.800                 | 1.400             | 1.400             | 1.400             | 22.200              |
| 19                                                  | FB 50: Schnittstelle OPEN/PROSOZ - Finanzamt (rechtl. Grundlage ab 01.01.2017)                  |                   | 9.000                 |                   |                   |                   | 9.000               |
| 20                                                  | FB 50: Schnittstelle Einnahmeverwaltung/Kassenschnittstelle 25,0 T€                             |                   |                       | 25.000            |                   |                   | 25.000              |
| 21                                                  | FB 50: Schnittstelle Papierlose Akte 3,0 T€                                                     |                   |                       | 3.000             |                   |                   | 3.000               |
| 22                                                  | FB 50: Schnittstelle Fallmanagement 20,0 T€                                                     |                   |                       |                   |                   | 20.000            | 20.000              |
| 23                                                  | FB 50: Modul Elektronische Krankenkarte Asyl.                                                   |                   | 7.500                 |                   |                   |                   | 7.500               |
| 24                                                  | FB 53: Auswertungssoftware Patholinguistische Diagnostik                                        |                   |                       |                   | 400               |                   | 400                 |
| 25                                                  | FB 62: Ablösung WebGIS durch Geoportal                                                          |                   | 12.000                | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 30.000              |
| 26                                                  | FB 63: Schnittstelle ProBaug zu neues Web-Gis (Intra-GIS)                                       |                   | 4.000                 |                   |                   |                   | 4.000               |
| 27                                                  | FB 66: Verwaltungssoftware Wegweisung, Markierung LSA                                           |                   | 20.000                | 25.000            | 45.000            | 45.000            | 135.000             |
| 28                                                  | FB 66: 1 Lizenz SIB Bauwerke                                                                    |                   | 1.785                 |                   |                   |                   | 1.785               |
| 29                                                  | FB 53: Anschaffung Computertrainingsprogramm                                                    |                   | 1.000                 |                   |                   |                   | 1.000               |
| 30                                                  | FB 53: Software für Einlesen der Daten des Kartenlesegerätes                                    |                   |                       |                   |                   | 500               | 500                 |
| 31                                                  | FB 51: Erweiterung/Anpassung Prosoz14+/OPEN/WebFM bzw. Wechsel Software Jugendamt               |                   | 31.000                |                   |                   |                   | 31.000              |
| 32                                                  | FB 51: Lizenzen für den Bereich der Adoptionsbewerberprüfung                                    |                   | 2.250                 |                   |                   |                   | 2.250               |
| 33                                                  | FB 51: Neue Software inkl. Lizenzen für den Bereich Kita                                        |                   | 8.400                 |                   |                   |                   | 8.400               |
| 34                                                  | FB 51: 4 Lizenzen TOPqw                                                                         |                   | 1.100                 |                   |                   |                   | 1.100               |
| 35                                                  | FB 51: Kita Software für den Bereich Förderung Freie Träger                                     |                   | 27.795                |                   |                   |                   | 27.795              |
| 36                                                  | FB 51: 4 Lizenzen OPEN/WebFM: Erweiterung                                                       |                   | 12.447                |                   |                   |                   | 12.447              |
| 37                                                  | FB 51: Schnittstelle PROSOZ - Finanzamt (rechtl. Grundlage ab 01.01.2017)                       |                   | 4.165                 |                   |                   |                   | 4.165               |
| <b>Technische Anlagen und Maschinen</b>             |                                                                                                 | <b>34.300</b>     | <b>121.900</b>        | <b>17.500</b>     | <b>17.500</b>     | <b>17.500</b>     | <b>208.700</b>      |
| 1                                                   | Erweiterung Speicherkapazität (Festplatten Netappshelf/Storage)                                 | 34.300            | 11.400                | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 75.700              |
| 2                                                   | Plattformaufrüstung i.R. des Technologie-Refreshes: Netzwerk- & Speichererweiterung, Server     |                   | 15.000                | 7.500             | 7.500             | 7.500             | 37.500              |
| 3                                                   | Hardware Neues Finanzwesen (dar. Datenbankserver, Betriebssysteme, Storage...)                  |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
|                                                     | Übergabe 95.500 € (2017) an FB 20 am 05.08.2016! Rückübertragung am 14.12.2016                  |                   | 95.500                |                   |                   |                   | 95.500              |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>         |                                                                                                 | <b>59.900</b>     | <b>64.517</b>         | <b>29.270</b>     | <b>29.270</b>     | <b>423.270</b>    | <b>606.227</b>      |
| 1                                                   | Hardware (dar. u.a. Ausstattung zusätzliche AP-Ausstattung KRZ)                                 | 45.000            | 20.000                | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 125.000             |
| 2                                                   | Geringwertige Wirtschaftsgüter (dar. Trivialssoftware), MS Office Lizenzen, Auslauf Extendedsup | 7.000             | 7.000                 | 7.000             | 7.000             | 401.000           | 429.000             |
| 3                                                   | BOB: 1 Stk. Laptop                                                                              |                   | 1.500                 |                   |                   |                   | 1.500               |
| 4                                                   | FB 32 HC-Markt Hardware                                                                         |                   | 1.500                 |                   |                   |                   | 1.500               |
| 5                                                   | BOB: Hardwareausstattung (i-Pad, 2 Stk. Mini-PC's, 2 Monitore)                                  |                   | 2.390                 |                   |                   |                   | 2.390               |
| 6                                                   | FB 32: Hardwareausstattung (1 Stk. Pad Windows, 16 Stk. Zebra, 4 Stk. Dockingstation)           |                   | 12.900                |                   |                   |                   | 12.900              |
| 7                                                   | FB 33 Thermo Nadel Drucker 2. Stufe IKRZ                                                        | 1.500             | 1.500                 |                   |                   |                   | 3.000               |
| 8                                                   | FB 50:5 Stk. Mini-PC, 2 Stk. Drucker, 5 Monitore, Folgejahre jeweils 1 Stk.                     | 2.700             | 4.595                 | 1.135             | 1.135             | 1.135             | 10.700              |
| 9                                                   | SB 40: 1 AP (Mini-PC, Monitor)                                                                  |                   | 775                   |                   |                   |                   | 775                 |
| 10                                                  | FB 61: 1 Fatclient, 2 Monitore                                                                  |                   | 1.130                 |                   |                   |                   | 1.130               |
| 11                                                  | FB 62: 1 Notebook                                                                               |                   | 1.500                 |                   |                   |                   | 1.500               |
| 12                                                  | FB 63: 1 Tablet                                                                                 |                   | 840                   |                   |                   |                   | 840                 |
| 13                                                  | FB 66: 1 Laptop                                                                                 |                   | 1.500                 |                   |                   |                   | 1.500               |
| 14                                                  | FB 53: Hardware 2 Notebooks                                                                     |                   | 3.000                 |                   |                   |                   | 3.000               |
| 15                                                  | FB 51: Hardware 4 Arbeitsplätze (9 Mini-Pc's, Monitor) Folgejahre 1 AP                          | 3.700             | 4.387                 | 1.135             | 1.135             | 1.135             | 11.492              |
| <b>Investitionen gesamt</b>                         |                                                                                                 | <b>172.700</b>    | <b>894.059</b>        | <b>289.470</b>    | <b>153.570</b>    | <b>538.670</b>    | <b>2.048.469</b>    |
| <b>Mittelherkunft</b>                               |                                                                                                 | <b>165.700</b>    | <b>887.059</b>        | <b>282.470</b>    | <b>146.570</b>    | <b>137.670</b>    | <b>1.619.469</b>    |
| <i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>           |                                                                                                 | 165.700           | 887.059               | 282.470           | 146.570           | 137.670           | 1.619.469           |
| für Maßnahme                                        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>Zuschüsse/ Zuwendungen Dritter</i>               |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>Kreditaufnahmen des Eigenbetriebes</i>           |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>andere Eigenmittel des Eigenbetriebes</i>        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                        |                                                                                                 |                   |                       |                   |                   |                   |                     |

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017

| Bezeichnung                                                             | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Umsatzerlöse</b>                                                     | 704.610   | 716.591   | 727.400   | 722.484   |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                    | 6.003.129 | 6.087.157 | 6.189.588 | 6.260.179 |
| <b>Materialaufwand</b>                                                  | 214.720   | 229.799   | 244.393   | 244.022   |
| <b>Personalkosten</b>                                                   | 2.070.000 | 2.140.000 | 2.220.000 | 2.285.000 |
| <b>Abschreibungen</b>                                                   | 410.294   | 452.139   | 459.090   | 601.730   |
| <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                               | 4.012.725 | 3.907.393 | 3.803.316 | 3.684.791 |
| Rahmenvertrag T-Systems                                                 | 1.947.664 | 1.947.664 | 1.947.664 | 1.947.664 |
| Miete & Leasing v. Hardware & Software, Leitungsnetzgebühren            | 396.723   | 435.150   | 403.232   | 411.235   |
| Wartung, Pflege, Updates, Support Software                              | 235.834   | 250.354   | 204.548   | 217.829   |
| Service & Wartung Hardware                                              | 10.858    | 11.410    | 11.521    | 11.839    |
| IT-Unterstützungs- & Beratungsleistungen, Konzepte                      | 79.514    | 54.031    | 36.000    | 10.000    |
| Sonstige EDV-Aufwendungen                                               | 207.315   | 95.407    | 240.298   | 105.203   |
| Datenverarbeitungsaufwendungen Stadtverwaltung Cottbus (siehe Anlage I) | 826.757   | 752.340   | 636.569   | 659.637   |
| Darstellung Verträge Verfahren KM-V mit der KIRU/ IIRU Ulm              | 124.500   | 124.500   | 0         | 0         |
| Leasing Betriebsfahrzeug & sonstige Fahrzeugkosten                      | 11.247    | 11.310    | 11.531    | 11.758    |
| Schulungen/ Fortbildungen/ Reisekosten                                  | 25.000    | 70.000    | 30.000    | 25.000    |
| Miete, Mietnebenkosten & Reinigung                                      | 157.793   | 168.531   | 169.502   | 170.515   |
| Telefon- und Internetkosten                                             | 35.901    | 36.491    | 37.093    | 37.707    |
| Büromaterial, Porto, Verpackung und Bücher                              | 5.563     | 5.695     | 5.835     | 5.958     |
| Beratungs- und Prüfungskosten                                           | 11.100    | 11.500    | 11.100    | 11.100    |
| Verwaltungskostenerstattung Fachbereiche                                | 32.786    | 33.486    | 34.186    | 34.886    |
| Sonstiger Geschäftsaufwand                                              | 28.671    | 24.022    | 24.238    | 24.461    |

### Übersicht EDV-Aufwendungen Fachbereiche

| Bereich | Plan 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|         |           |           |           |           |
| GBL OBM | 42.050    | 41.750    | 41.950    | 45.950    |
| RPA     | 5.000     | 5.000     | 5.000     | 5.000     |
| GB I    |           |           |           |           |
| RSTU    | 30.700    | 27.100    | 27.100    | 27.100    |
| FB 10   | 82.113    | 83.979    | 84.427    | 86.445    |
| FB 20   | 156.100   | 149.200   | 24.700    | 24.700    |
| GB II   |           |           |           |           |
| FB 32   | 36.175    | 34.175    | 34.175    | 34.175    |
| FB 33   | 151.123   | 155.440   | 159.556   | 163.565   |
| FB 72   | 5.350     | 5.350     | 5.350     | 5.350     |
| GB III  |           |           |           |           |
| FB 41   | 41.655    | 25.300    | 25.300    | 25.300    |
| SB 40   | - €       | - €       | - €       | - €       |
| FB 50   | 83.004    | 91.024    | 93.839    | 100.744   |
| FB 51   | 101.927   | 60.433    | 61.289    | 61.337    |
| FB 53   | 10.800    | 10.800    | 10.800    | 11.400    |
| GB IV   |           |           |           |           |
| FB 23   | 15.900    | 16.030    | 15.900    | 15.900    |
| FB 61   | 16.905    | 2.030     | 2.030     | 7.530     |
| FB 62   | 20.970    | 18.320    | 18.320    | 18.320    |
| FB 63   | 9.455     | 9.478     | 9.904     | 9.891     |
| FB 66   | 17.530    | 16.930    | 16.930    | 16.930    |
| Summe   | 826.757   | 752.340   | 636.569   | 659.637   |

## Übersicht Investitionsplanung 2017-2020 Stadtverwaltung Cottbus

| FB    | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | investiv (Finanzhaushalt)<br>2017 |    |       | investiv (Finanzhaushalt)<br>2018 |    |       | investiv (Finanzhaushalt)<br>2019 |    |       | investiv (Finanzhaushalt)<br>2020 |    |       |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----|-------|-----------------------------------|----|-------|-----------------------------------|----|-------|-----------------------------------|----|-------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | davon                             |    |       | davon                             |    |       | davon                             |    |       | davon                             |    |       |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | gesamt                            | FM | EM    | gesamt                            | FM | EM    | gesamt                            | FM | EM    | gesamt                            | FM | EM    |
| RSTU  | Kommunales Rechenzentrum Cottbus Investitionszuschuss                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 633,8                             |    | 633,8 | 119,6                             |    | 119,6 | 146,6                             |    | 146,6 | 137,7                             |    | 137,7 |
| BOB   | Sitzungsmanagement 20,0 T€<br>1 Stk. Laptop 1,5 T€<br>Hardwareausstattung (I-Pad, 2 Stk. Mini-PC's, 2 Monitore) 2,4 T€                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 23,9                              |    | 23,9  |                                   |    |       |                                   |    |       |                                   |    |       |
| RSTU  | Zentrales Controlling - zusätzl. Lizenzen "Jedox" & Contract                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,0                               |    | 9,0   |                                   |    |       |                                   |    |       |                                   |    |       |
| FB 10 | Zeiterfassung Modul P&I AG 60,0 T€<br>Modul Bewerberverfahren! 40,0 T€<br>Modul Fortbildungsprogramm 40,0 T€<br>2018: Anpassung Schnittstelle P&I LOGA - Neues Finanzwesen 2,4 T€                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 140,0                             |    | 140,0 | 2,4                               |    | 2,4   |                                   |    |       |                                   |    |       |
| FB 32 | 2018: Schnittstelle TIRGRIS nFW 1,0 T€<br>HC-Markt Hardware 1,5 T€<br>Hardwareausstattung (1 Stk. Pad Windows, 16 Stk. Zebra, 4 Stk. Dockingstation) 12,9 T€<br>Upgrade HC-Markt Software 10,5 T€                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 24,9                              |    | 24,9  | 1,0                               |    | 1,0   |                                   |    |       |                                   |    |       |
| FB 33 | Thermo Nadel Drucker 2. Stufe IKRZ 1,5 T€<br>KFZ/FS - Modul Bürgerauskunft 1,1 T€<br>KFZ/FS - Lizenzerweiterung um Modul Bankbriefauskunft 0,5 T€<br>KFZ/FS - Lizenzerweiterung um Modul RESPER - online Auskunft 0,9 T€<br>Erweiterung der Anzeige der Aufrufanlage Stadtbüro auf der Webseite www.cottbus.de 0,6 T€<br>2020: ALB - Lizenz Erweiterung Aufrufanlage 1,0 T€                                                                                                                                                              | 4,6                               |    | 4,6   |                                   |    |       |                                   |    |       | 1,0                               |    | 1,0   |
| SB 40 | 1 AP (Mini-PC, Monitor)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,8                               |    | 0,8   |                                   |    |       |                                   |    |       |                                   |    |       |
| FB 50 | 5 Stk. Mini-PC, 2 Stk. Drucker, 5 Monitore, Folgejahre jeweils 1 Stk. (in 2017 4,6 T€; 2018-2020 1,2 T€)<br>7 Lizenzen OPEN/Prosoz 2017 - Folgejahre jeweils 1 Lizenz! (in 2017 9,8 T€; 2018-2020 1,4 T€)<br>Schnittstelle OPEN/PROSOZ - Finanzamt (rechtl. Grundlage ab 01.01.2017) 9,0 T€<br>2018: Schnittstelle Einnahmeverwaltung/Kassenschnittstelle 25,0 T€<br>2018: Schnittstelle Papierlose Akte 3,0 T€<br>2020: Schnittstelle Fallmanagement 20,0 T€<br>2017: Modul Elektronische Krankenakte Asyl. 7,5T€                       | 30,9                              |    | 30,9  | 30,6                              |    | 30,6  | 2,6                               |    | 2,6   | 22,6                              |    | 22,6  |
| FB 61 | 1 Fatclient, 2 Monitore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,2                               |    | 1,2   |                                   |    |       |                                   |    |       |                                   |    |       |
| FB 62 | 1 Notebook 1,5 T€<br>Ablösung WebGIS durch Geoportal (in 2017 12,0 T€, 2018-2020 6,0 T€)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 13,5                              |    | 13,5  | 6,0                               |    | 6,0   | 6,0                               |    | 6,0   | 6,0                               |    | 6,0   |
| FB 63 | 1 Tablet 0,9 T€<br>Schnittstelle ProBaug zu neues Web-Gis (Intra-GIS) 4,0 T€                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,9                               |    | 4,9   |                                   |    |       |                                   |    |       |                                   |    |       |
| FB 66 | 1 Laptop 1,5 T€<br>Neuanschaffung Software Unterhaltung Verkehrssicherung 66.5 (in 2017 20,0 T€; 2018 25,0 T€; 2019-2020 45,0 T€)<br>1 Lizenz SIB Bauwerke 1,8 T€                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 23,3                              |    | 23,3  | 25,0                              |    | 25,0  | 45,0                              |    | 45,0  | 45,0                              |    | 45,0  |
| FB 53 | Anschaffung Computerttrainingsprogramm 1,0 T€<br>Hardware 2 Notebooks 3,0 T€<br>Auswertungssoftware Patholinguistische Diagnostik 0,4 T€<br>2020: Software für Einlesen der Daten des Kartenlesegerätes 0,5 T€                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4,0                               |    | 4,0   |                                   |    |       | 0,4                               |    |       | 0,5                               |    | 0,5   |
| FB 51 | Hardware 4 Arbeitsplätze (4 Mini-Pc's, Monitor) Folgejahre 1 AP (in 2017 4,4 T€; 2018-2020 1,2 T€)<br>Erweiterung/Anpassung Prosoz14+/OPEN/WebFM bzw. Wechsel Software Jugendamt 31,0 T€<br>Lizenzen für den Bereich der Adoptionsbewerberprüfung 2,3 T€<br>Neue Software inkl. Lizenzen für den Bereich Kita 8,4 T€<br>4 Lizenzen TOPqw 1,1 T€<br>Kita Software für den Bereich Förderung Freie Träger 27,8 T€<br>Lizenzen OPEN/WebFM: Erweiterung 12,5 T€<br>Schnittstelle PROSOZ - Finanzamt (rechtl. Grundlage ab 01.01.2017) 4,2 T€ | 91,7                              |    | 91,7  | 1,2                               |    | 1,2   | 1,2                               |    | 1,2   | 1,2                               |    | 1,2   |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 372,7                             |    |       | 66,2                              |    |       | 55,2                              |    |       | 76,3                              |    |       |

|                                                             | Kumuliert<br>EB 2015 bis Abschluß 2015 |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                               |                                        |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                    |                                        |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                 |                                        |
| EDV-Software / Lizenzen                                     | 232.103,96                             |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                      |                                        |
| Maschinen und technische Anlagen                            | 130.320,66                             |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                          | 97.910,81                              |
| <b>III. Finanzanlagen</b>                                   |                                        |
|                                                             | <b>460.335,43</b>                      |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                    |                                        |
| <b>I. Vorräte</b>                                           |                                        |
| Waren                                                       | 1.902,58                               |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>    |                                        |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                  | 128,20                                 |
| Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe          | 135.638,10                             |
| Sonstige Vermögensgegenstände                               | 165,51                                 |
| <b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b> |                                        |
| Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten             | 171.945,04                             |
|                                                             | <b>309.779,43</b>                      |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                        |                                        |
| <b>aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>                   |                                        |
| Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten                          | 36.674,79                              |
|                                                             | <b>36.674,79</b>                       |
|                                                             | <b>806.789,65</b>                      |

|                                                        | Kumuliert<br>EB 2015 bis Abschluß 2015 |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Passiva</b>                                         |                                        |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                 |                                        |
| <b>I. Stammkapital</b>                                 |                                        |
| Stammkapital                                           | 25.000,00                              |
| <b>II. Rücklagen</b>                                   |                                        |
| <b>III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>               |                                        |
| Gewinnvortrag/Verlustvortrag                           | 54.132,15                              |
| <b>IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>           |                                        |
| Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag                       | 12.732,88                              |
|                                                        | <b>91.865,03</b>                       |
| <b>B. Sonderposten für Zuschüsse</b>                   |                                        |
| Erhaltene Investitionszuschüsse                        | 415.554,06                             |
|                                                        | <b>415.554,06</b>                      |
| <b>C. Rückstellungen</b>                               |                                        |
| Sonstige Rückstellungen                                | 68.966,00                              |
|                                                        | <b>68.966,00</b>                       |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                            |                                        |
| Verbindlichkeiten gegenüber Lieferungen und Leistungen | 185.004,48                             |
| Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde               | 45.400,08                              |
|                                                        | <b>230.404,56</b>                      |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                   |                                        |
| <b>passiver Rechnungsabgrenzungsposten</b>             |                                        |
|                                                        | <b>806.789,65</b>                      |

# **Tierpark**

**Eigenbetrieb der Stadt Cottbus**

# **Tierpark Cottbus**

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chósebuz

## **Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017**

### **Inhalt:**

- Festsetzungen
- Erfolgsplan
- Finanzplan

### **Anlagen:**

- Vorbericht
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen sowie Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus
- Stellenübersicht
- Investitionsplan
- Erläuterungen zum Erfolgsplan

# Wirtschaftsplan Tierpark Cottbus

## Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2017

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom 00.00.0000 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt:

### 1. Es betragen

#### 1.1. im Erfolgsplan

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| die Erträge       | 2.380.837 € |
| die Aufwendungen  | 2.558.506 € |
| der Jahresgewinn  | 0 €         |
| der Jahresverlust | -177.669 €  |

#### 1.2. im Finanzplan

|                                                                 |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus laufender Geschäftstätigkeit | -57.869 € |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Investitionstätigkeit    | -19.875 € |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Finanzierungstätigkeit   | 19.875 €  |

### 2. Es werden festgesetzt

|                                                                 |     |
|-----------------------------------------------------------------|-----|
| 2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf                           | 0 € |
| 2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-<br>ermächtigungen auf | 0 € |

Cottbus,

---

Holger Kelch  
Oberbürgermeister der Stadt Cottbus



## Erfolgsplan 2017

| Nr.                                                                             | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                 | 716.568          | 756.000           | 806.000           | 836.000           | 916.000           | 930.000           |
| 2. Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                | 1.821.062        | 1.571.000         | 1.574.837         | 1.610.833         | 1.797.523         | 1.631.478         |
| dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                              | 76.635           | 86.000            | 100.100           | 108.200           | 117.300           | 147.900           |
| 5. Materialaufwand                                                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Personalaufwand                                                              | 1.449.819        | 1.565.500         | 1.593.000         | 1.628.046         | 1.663.863         | 1.700.468         |
| a) Löhne und Gehälter                                                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. f. Altersversorgung                                                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7. Abschreibungen                                                               | 193.771          | 205.000           | 219.900           | 223.300           | 223.000           | 237.500           |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                           | 1.050.468        | 740.760           | 745.606           | 760.718           | 944.733           | 750.586           |
| dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                         | <b>-156.428</b>  | <b>-184.260</b>   | <b>-177.669</b>   | <b>-165.231</b>   | <b>-118.073</b>   | <b>-127.076</b>   |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. an verbundene Unternehmen                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                | <b>-156.428</b>  | <b>-184.260</b>   | <b>-177.669</b>   | <b>-165.231</b>   | <b>-118.073</b>   | <b>-127.076</b>   |
| 16. Sonstige Steuern                                                            | 2.460            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                           | <b>-158.888</b>  | <b>-184.260</b>   | <b>-177.669</b>   | <b>-165.231</b>   | <b>-118.073</b>   | <b>-127.076</b>   |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                    | -158.888         | -184.260          | -177.669          | -165.231          | -118.073          | -127.076          |

## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | -158.888         | -184.260          | -177.669          | -165.231          | -118.073          | -127.076          |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 193.771          | 205.000           | 219.900           | 223.300           | 223.000           | 237.500           |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     | -76.635          | -86.000           | -100.100          | -108.200          | -117.300          | -147.900          |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     |                  | -190.000          |                   |                   |                   |                   |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind |                  | 190.000           |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9.  | ± Zinsaufwendungen/ Zinserträge                                                                                                                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. | - Sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. | ± Ertragssteueraufwand/-ertrag                                                                                                                                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. | ± Ertragssteuerzahlungen                                                                                                                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. | = Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                                                                              | -41.752          | -65.260           | -57.869           | -50.131           | -12.373           | -37.476           |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV                                                                                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 17. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. | + Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. | + sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 20. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 21. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen                                                                                                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 22. | - Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                               | -572.506         | -482.700          | -19.875           | -642.625          | -901.900          | -762.100          |
| 23. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 24. | - sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | -572.506         | -482.700          | -19.875           | -642.625          | -901.900          | -762.100          |
| 26. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                              | -572.506         | -482.700          | -19.875           | -642.625          | -901.900          | -762.100          |
| 27. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 28. | + Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten                                                                                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 29. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen                                                                                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 30. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                      | 487.574          | 482.700           | 19.875            | 642.625           | 901.900           | 762.100           |
| 31. | + Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 32. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | 487.574          | 482.700           | 19.875            | 642.625           | 901.900           | 762.100           |
| 33. | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter                                                                                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 34. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 35. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 37. | - Gezahlte Dividenden an Gesellschafter                                                                                                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 38. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 39. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 40. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                             | 487.574          | 482.700           | 19.875            | 642.625           | 901.900           | 762.100           |
| 41. | + Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                                                                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 42. | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 43. | = Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven                                                                                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 44. | = Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes                                                                                                                 | -126.684         | -65.260           | -57.869           | -50.131           | -12.373           | -37.476           |
| 45. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | 241.005          | 93.883            | 120.000           | 62.131            | 12.000            | -373              |
| 46. | = Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode                                                                                                              | 114.321          | 28.623            | 62.131            | 12.000            | -373              | -37.849           |

## **Vorbericht 2017**

### **Einleitung und Vorbemerkung**

Seit dem 1. Januar 2009 ist der Tierpark Cottbus als Eigenbetrieb der Stadt Cottbus organisiert. Für den Wirtschaftsplan 2017 konnte auf die Erfahrungen und vorläufigen Zahlen der ersten drei Quartale des Jahres 2016, auf die geprüften Jahresabschlüsse 2009 – 2015 sowie auf die praktischen Erfahrungen seit 2009 zurückgegriffen werden.

Neben kurz-, mittel- und langfristigen, plan- und kalkulierbaren Einflüssen unterliegen die Wirtschaftsplanung und insbesondere die Entwicklung der Umsatzerlöse des Eigenbetriebes in nicht unerheblichem Maße auch den Wetterverhältnissen im Wirtschaftsjahr. Daher sind Abweichungen vom Wirtschaftsplan für ein Einzeljahr nicht immer zu vermeiden.

### **Erträge und Betriebskostenzuschuss**

Die Einnahmen des Eigenbetriebes Tierpark Cottbus gliedern sich in

- Betriebskostenzuschuss der Stadt Cottbus
- Umsatzerlöse aus Eintritten
- sonstige Umsatzerlöse (z. B. Futterautomaten)
- sonstige Einnahmen (z. B. Pachteinahmen, Spenden, Auflösung Sonderposten..)

#### Betriebskostenzuschuss:

Der Betriebskostenzuschuss der Stadt Cottbus ist die wichtigste Einnahme des Eigenbetriebes Tierpark Cottbus. Er beträgt konstant 1.404.400 € und ist bis 2020 planerisch verstetigt. Steigende Aufwendungen z. B. in den Bereichen Personal, Energie, Futter u. v. m. müssen durch den Eigenbetrieb erwirtschaftet werden.

Abweichungen des Basis-Betriebskostenzuschusses ergeben sich durch die geplante Nutzung von Förderprogrammen (z. B. INTERREG VA Projekt Zooschule ab 2017; Fördersatz 85 %). 85 % der Fördersumme des nicht-investiven Anteils eines Jahres wird (ohne den Eigenanteil 15 %) über den erhöhten Betriebskostenzuschuss dem Eigenbetrieb zur Verfügung gestellt. Dieser Anstieg des Betriebskostenzuschusses erfolgt effektiv nicht zu Lasten des gesamtstädtischen Haushaltes, da ihm im jeweils gleichen Jahr Einnahmen in gleicher Höhe gegenüberstehen. Für den Eigenbetrieb Tierpark sind dies 2017 10.511,67 €, 2018 33.272,91 €, 2019 29.863,33 €, 2020 13.217,50 €. Die notwendigen 15 % des nicht-investiven Anteiles der Fördersumme erwirtschaftet der Eigenbetrieb aus eigenen Mitteln.

Weitere Abweichungen des Basis-Betriebskostenzuschusses können in Einzelfällen und nicht verstetigt notwendig werden, wenn der Eigenbetrieb notwendige Werterhaltungsmaßnahmen absehbar nicht aus eigener Kraft realisieren kann. Hier sind für 2018 180.000 € für die technischen und energetische Sanierung der Heizung/Lüftung/Haustechnik des Stelzvogelhauses vorgesehen. Weitere, bis 2020 notwendige Werterhaltungsmaßnahmen sind aus finanziellen Gründen nicht im Wirtschaftsplan enthalten.

Somit beträgt der Betriebskostenzuschuss 2017 1.414.911,67 €

### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse ergeben sich aus dem Verkauf von Tages- und Jahreskarten für den Eintritt in den Tierpark Cottbus. Sie konnten von rund 200.000 € im Jahr 2002 auf 750.000 € in 2016 gesteigert werden. Die mittelfristige Planung der Umsatzerlöse aus Eintritten basiert auf dem Basiseintrittspreis von 7,- € in den Jahren 2017 und 2018 sowie einer Eintrittspreiserhöhung ab 2019 auf dann 8,- €. Die Mittelfristplanung geht weiterhin von leicht steigenden Besucherzahlen aus und berücksichtigt auch die Ergebnisse der vergangenen Jahre. Die Berechnungen erfolgen mit gebotener kaufmännischer Vorsicht und nicht linear z. B. zu den guten Jahren 2014 und 2015, da z. B. Witterungseinflüsse, abschreckende Wirkungen von Eintrittspreiserhöhungen u. a. m. einkalkuliert werden müssen., Sonstige Umsatzerlöse sind von untergeordneter Rolle und betreffen Einnahmen aus Futterautomaten (5.000 €) sowie sonstige Verkaufserlöse (1.000 €).

### Sonstige Einnahmen

Unter sonstigen Einnahmen sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zahlenmäßig am höchsten und im Erfolgsplan separat ausgewiesen. Die Bildung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgt parallel zu den durch Investitionen aus dem Investitionshaushalt oder Schenkungen (z. B. durch den Förderverein) zu bildenden Abschreibungen. Die Einnahmen aus der Auflösung von Sonderposten sind für den Eigenbetrieb ergebnisneutral, da ihnen Abschreibungen als Aufwand in gleicher Höhe gegenüberstehen. Das Verfahren zur Bildung und Auflösung von Sonderposten dient effektiv dem ergebnisneutralen Investieren aus Mitteln des Investitionshaushaltes.

Neben den Sonderposten sind als sonstige betriebliche Einnahmen Pachteinnahmen Gaststätte/Kiosk, Betriebskostenabrechnungen Gaststätte/Kiosk, Spenden und Tierpatenschaften sowie Einnahmen aus Tierverkäufen zu nennen. Die sonstigen betrieblichen Einnahmen sind in 2017 mit 59.825 € (2016 60.600 €) geplant.

Hinweis: Im Erfolgsplan wird unter Nr. 4 unter „Sonstige betriebliche Erträge“ der städtische Zuschuss zusammen mit den sonstigen Einnahmen, aber ohne die Umsatzerlöse aufgeführt. Eine genauere Darstellung der Zuschüsse gibt Seite 9 des Wirtschaftsplanes.

### **Aufwendungen**

Der Personalaufwand bildet mit 1.580.700 € (Vorjahr 2016: 1.565.500 €) den mit großem Abstand größten Einzelposten. Der Personalaufwand entspricht – seit Jahren konstant und finanziell untersetzt – 31 Vollzeitstellen (VZE) des Mitarbeiterstamm plus der befristeten, üblicherweise 12monatigen Beschäftigung des ausgelernten Azubis als „Jungfacharbeiter“ nach Ausbildungsende. In der Stellenübersicht wird der Mitarbeiterstamm ohne befristete Beschäftigte dargestellt. In der Mittelfristplanung 2018 ff. sind dem Personalaufwand jährliche Steigerungen von 2,2 % zugrunde gelegt.

Die wichtigsten Positionen der sonstigen Ausgaben sind Futtermittel (130.500 €), Heizenergie (Fernwärme, Gas; 74.400 €), Strom (58.920 €), Werterhalt (71.000 €), Bewachung (60.000 €) sowie Parkpflege (56.000 €, davon 50.000 € Pflege Baumbestand). In diesen Ausgabengruppen sind bis 2020 jährliche Steigerungen von 1 % kalkuliert.

Temporäre, nicht verstetigte Steigerungen der sonstigen Ausgaben ergeben sich durch den nicht-investiven Teil des Interreg V A Projektes Zooschule, der im Zuschlagsfall zu 85 % gefördert wird.

Der Aufwand für Abschreibungen gliedert sich in „Altabschreibungen“ (Anlagevermögen vor Eigenbetriebsgründung) und Abschreibungen für verschiedene Kleininvestitionen der letzten Jahre. Denjenigen Investitionen, die über den Investitionskostenzuschuss getätigt werden können, stehen entsprechende Auflösungen von Sonderposten gegenüber.

### **Investitionsplan**

Zuschüsse für Investitionen werden wie in den vergangenen Jahren separat vom Betriebskostenzuschuss im eigentlichen Sinne ausgewiesen. Für die Investitionen nach Investitionsplan werden Sonderposten gebildet und parallel zum Anfall der Abschreibungen aufgelöst. Diese Investitionen sind also für den Eigenbetrieb ergebnisneutral.

Die unter Gebäude und bauliche Anlagen aufgeführten Investitionen betreffen den 2. Bauabschnitt Raubtierhaus (Sanierung Altbau und Ergänzung) sowie das Klassenzimmer Zooschule. Beide Projekte sollen über das INTERREG V A-Programm mit einer Förderung von 85 % realisiert werden. Die im Investitionsplan aufgeführten Beträge entsprechen dem tatsächlichen Aufwand (100 %). Die Aufteilung auf die Jahre 2017 – 2020 entspricht den möglichen Abgabeterminen der Förderanträge in 2016/2017 (Zooschule) bzw. 2018 (Raubtierhaus) und den dafür jeweils benötigten Planungsleistungen.

Auf Grund der zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanaufstellung vorhandenen Unwägbarkeiten des städtischen Investitionshaushaltes 2020 enthält der Investitionsplan Eigenbetrieb Tierpark Cottbus 2020 keine Angaben im Bereich Technische Anlagen und Maschinen und Betriebs- und Geschäftsausstattungen. Eine auch Restnutzungsdauer und Abschreibungen berücksichtigende zahlenbasierte Planung endet somit für diesen Bereich in 2019.

### **Eigenkapitalentwicklung**

Im Wirtschaftsjahr ist ein Verlust in Höhe von 177.669 € geplant. Dieser wird auf neue Rechnung vorgetragen und führt zu einer Reduktion des Eigenkapitals.

### **Kredite**

Der Eigenbetrieb Tierpark Cottbus hat keine Kredite aufgenommen. Daher entfällt eine entsprechende Anlage lt. Eigenbetriebsverordnung.

### **Sicherung der Zahlungsfähigkeit**

Der Eigenbetrieb beginnt das Wirtschaftsjahr 2017 – auch mit Blick auf ein absehbar sehr erfolgreiches Jahr 2016 - mit ausreichender Liquidität. Bei Erfüllung des Wirtschaftsplanes ist eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes auf rund 62.131 € zum Jahresende 2017 zu erwarten. Damit ist die Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebes jederzeit gewährleistet.

### **Tierbestand**

Im Tierbestand sind im Jahr 2017 keine den Personal- oder Sachaufwand maßgeblich beeinflussende Veränderungen geplant. Mögliche weitere Bestandsveränderungen beziehen sich vornehmlich auf das Zusammenstellen von Zuchtpaaren, andere Bestandsergänzungen oder die Abgabe eigener Nachzuchttiere.

### **Ausblick**

Nach den sehr erfreulichen Jahren 2013 - 16 blickt der Eigenbetrieb weiterhin optimistisch in die Zukunft. Der Zuwachs an Besuchern und damit Umsatzerlösen erfolgt zwar maßvoll, dafür aber kontinuierlich und nach unserer Einschätzung vor allem nachhaltig. Dies ist zusammen mit einem gesicherten kommunalen Betriebskostenzuschuss die Basis für die Fortsetzung der guten Arbeit und Entwicklung der letzten Jahre. Dem Eigenbetrieb ist es in den letzten Jahren gelungen, den infolge der allgemeinen Kostensteigerung z. B. bei Personal, Energie, und Futtermitteln steigenden Betriebsaufwand bei konstantem Betriebskostenzuschuss zu erwirtschaften.

Zudem konnte der Eigenbetrieb – zumal in erfolgreich verlaufenden Jahren – einzelne Werterhaltungsmaßnahmen durchführen. Dieser Weg muss weiter beschritten werden, zumal die Neuerungen und Veränderungen der letzten Jahre nicht über ein Jahrzehnte bestehendes Defizit an Werterhaltungsmaßnahmen hinweg täuschen dürfen.

Als größtes, mittel- und langfristig wirkendes Problem ist der nach wie vor bestehende Investitionsstau und damit einhergehend eine problematische Bausubstanz in vielen Bereichen des Tierparks zu benennen.

Neue Besucherpotentiale werden weiterhin vor allem in Polen sowie in den Urlaubsgebieten der Cottbuser Umgebung gesehen. Die Zusammenarbeit mit Polen und hier vor allem mit der Euroregion Spree-Neiße-Bober sowie mit Anbietern aus der Tourismusbranche findet auf unterschiedlichen Ebenen statt und wird kontinuierlich ausgebaut. Die Bewahrung und Schärfung unseres tiergärtnerischen Profils bleibt fortwährend eine wichtige und zuweilen schwierige Aufgabe.

Die Strukturen des Eigenbetriebes haben sich bewährt und funktionieren gut. Für die weitere Arbeit wünscht sich der Eigenbetrieb Tierpark weiterhin Vertrauen in seine Arbeit, ein möglichst hohes Maß an Planungssicherheit und die weiterhin gute und effiziente Zusammenarbeit der mit dem Eigenbetrieb beschäftigten städtischen Strukturen.

Cottbus, im November 2016

Dr. Jens Kämmerling  
(Werkleiter und Tierparkdirektor)

## Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen und der sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirkenden Einnahmen und Ausgaben

### A Übersicht über die aus Verpflichtsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)

| Verpflichtungsermächtigungen des Jahres                | Voraussichtlich fällige Ausgaben - in T€ - |       |       |       |       |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|                                                        | 2017                                       | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
| keine                                                  |                                            |       |       |       |       |
| Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme | keine                                      | keine | keine | keine | keine |

### B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirken (§ 17 Abs. 2 EigV)

| Nr. | Bezeichnung                                        | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     | <b>Einzahlungen</b>                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Zuschüsse der Gemeinden                            | 2.150.619        | 1.907.100         | <b>1.434.787</b>  | 2.080.298         | 2.516.163         | 2.179.718         |
|     | davon als Kapitalzuschüsse                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Investitionszuschüsse                    | 487.574          | 482.700           | <b>19.875</b>     | 642.625           | 901.900           | 762.100           |
|     | davon als Betriebskostenzuschüsse                  | 1.663.045        | 1.424.400         | <b>1.414.912</b>  | <b>1.437.673</b>  | <b>1.614.263</b>  | <b>1.417.618</b>  |
|     | davon Stadt                                        |                  | 1.424.400         | 1.404.400         | 1.404.400         | 1.584.400         | 1.404.400         |
|     | davon Zuschüsse über INTERREG V A                  |                  |                   | 10.512            | 33.273            | 29.863            | 13.218            |
|     | davon als Verlustausgleichszuschüsse               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Darlehen der Gemeinden                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinden                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | Einzahlungen gesamt                                | 2.150.619        | 1.907.100         | <b>1.434.787</b>  | 2.080.298         | 2.516.163         | 2.179.718         |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Ablieferungen an die Gemeinden                     | 29.076           | 47.935            | 31.057            | 31.057            | 31.057            | 31.057            |
|     | - von Gewinnen                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Konzessionsabgaben                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Verwaltungskostenbeiträgen                   | 30.877           | 47.935            | <b>31.057</b>     | 31.057            | 31.057            | 31.057            |
|     | - bei Eigenkapitalentnahmen                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl. Zinsen |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinden             | 8.586            | 8.080             | <b>8.645</b>      | 8.080             | 8.080             | 8.080             |
|     | Auszahlungen gesamt                                | 37.661           | 56.015            | <b>39.702</b>     | 39.137            | 39.137            | 39.137            |

... ..

# Stellenübersicht 2017

## Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

|                | 2016           | Plan<br>2017   | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen<br>am 30.06. des<br>Vorjahres |               |
|----------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Entgeltgruppen | Anzahl Stellen | Anzahl Stellen |                                                                         | Erläuterungen |
| 2 Ü            | 1              | 1              | 1                                                                       |               |
| 3              |                |                |                                                                         |               |
| 4              |                |                |                                                                         |               |
| 5              | 23             | 23             | 23                                                                      |               |
| 6              | 1              | 1              | 1                                                                       |               |
| 7              |                |                |                                                                         |               |
| 8              |                |                |                                                                         |               |
| 9              | 4              | 4              | 4                                                                       |               |
| 10             | 1              | 1              | 1                                                                       |               |
| 11             |                |                |                                                                         |               |
| 12             |                |                |                                                                         |               |
| 13             |                |                |                                                                         |               |
| 14             | 1              | 1              | 1                                                                       |               |
| gesamt         | 31             | 31             | 31                                                                      |               |

## Teil 2 - Besondere Abschnitte

### 1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

|             |                   | Plan<br>2017   | 01.10. des<br>Vorjahres |               |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------------|---------------|
| Bezeichnung | Art der Vergütung | Anzahl Stellen | Anzahl Stellen          | Erläuterungen |
| Azubi       |                   | 3              | 4                       |               |

### 2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind

|               | Plan<br>2016   | Plan<br>2017   |               |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Entgeltgruppe | Anzahl Stellen | Anzahl Stellen | Erläuterungen |
|               |                |                |               |



## Investitionsplan 2017

| Nr.                                             | Maßnahme             | Plan<br>2016<br>€ | Planjahr<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Summe<br>Jahre<br>€ |
|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>             |                      | <b>41.400</b>     | <b>19.875</b>         | <b>554.525</b>    | <b>811.900</b>    | <b>762.100</b>    | <b>2.189.800</b>    |
| 1                                               | Raubtierhaus II. BA* | 41.400            |                       | 271.900           | 811.900           | 762.100           | 1.887.300           |
| 2                                               | Zooschule            |                   | 19.875                | 282.625           |                   |                   | 302.500             |
| 3                                               |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 4                                               |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 5                                               |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <b>Technische Anlagen und Maschinen</b>         |                      | <b>69.000</b>     |                       | <b>88.100</b>     | <b>85.000</b>     |                   | <b>242.100</b>      |
| 6                                               | Fahrzeuge/ Technik   | 69.000            |                       | 88.100            | 85.000            |                   |                     |
| 7                                               |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 8                                               |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 9                                               |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 10                                              |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>     |                      | <b>500</b>        |                       |                   | <b>5.000</b>      |                   | <b>5.500</b>        |
| 11                                              | BGA                  | 500               |                       |                   | 5.000             |                   | 5.500               |
| 12                                              |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 13                                              |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 14                                              |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 15                                              |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <b>Investitionen gesamt</b>                     |                      | <b>110.900</b>    | <b>19.875</b>         | <b>642.625</b>    | <b>901.900</b>    | <b>762.100</b>    | <b>2.437.400</b>    |
| <b>Mittelherkunft</b>                           |                      | <b>110.900</b>    | <b>19.875</b>         | <b>642.625</b>    | <b>901.900</b>    | <b>762.100</b>    | <b>2.437.400</b>    |
| <i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>       |                      | <i>110.900</i>    | <i>19.875</i>         | <i>219.600</i>    | <i>201.900</i>    | <i>30.000</i>     | <i>582.275</i>      |
| für Maßnahme Gebäude und bauliche Anlagen       |                      | 41.400            | 19.875                | 131.500           | 111.900           | 30.000            | 334.675             |
| für Maßnahme Technische Anlagen und Maschinen   |                      | 69.000            |                       | 88.100            | 85.000            |                   | 242.100             |
| für Maßnahme BGA                                |                      | 500               |                       |                   | 5.000             |                   | 5.500               |
| <i>Zuschüsse/ Zuwendungen über INTERREG V A</i> |                      |                   |                       | <i>423.025</i>    | <i>700.000</i>    | <i>732.100</i>    | <i>1.855.125</i>    |
| für Maßnahme Gebäude und bauliche Anlagen       |                      |                   |                       | 423.025           | 700.000           | 732.100           | 1.855.125           |
| für Maßnahme                                    |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>Kreditaufnahmen des Eigenbetriebes</i>       |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                    |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                    |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>andere Eigenmittel des Eigenbetriebes</i>    |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                    |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                    |                      |                   |                       |                   |                   |                   |                     |

**Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017**

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| <b>Umsatzerlöse</b> | <b>806.000,00 €</b> |
| Eintritt            | 800.000,00 €        |
| Futterautomaten     | 5.000,00 €          |
| sonstiger Verkauf   | 1.000,00 €          |

|                                       |                       |
|---------------------------------------|-----------------------|
| <b>sonstiger betrieblicher Ertrag</b> | <b>1.574.837,00 €</b> |
| Betriebskostenzuschuss Stadt          | 1.414.912,00 €        |
| Erträge Auflösung Sonderposten        | 100.100,00 €          |
| Tierverkäufe                          | 5.000,00 €            |
| Tierpatenschaften                     | 12.000,00 €           |
| Spenden                               | 10.000,00 €           |
| sonstiges                             | 32.825,00 €           |

|                                        |                     |
|----------------------------------------|---------------------|
| <b>sonstiger betrieblicher Aufwand</b> | <b>745.606,00 €</b> |
| Heizung (Fernwärme/ Gas)               | 74.400,00 €         |
| Strom                                  | 58.920,00 €         |
| Wasser/ Abwasser                       | 22.675,00 €         |
| Futter                                 | 130.500,00 €        |
| Reinigung                              | 16.500,00 €         |
| Bewachung/Sicherheitsdienst            | 60.000,00 €         |
| Aufwand Kassierung                     | 35.440,00 €         |
| Reparaturen und Instandhaltung         | 71.000,00 €         |
| Ämterumlagen                           | 42.848,00 €         |
| Parkpflege                             | 56.000,00 €         |
| Buchhaltung                            | 22.000,00 €         |
| Jahresabschluss/ Wirtschaftsprüfung    | 20.000,00 €         |
| Aufwand Abfallbeseitigung              | 11.000,00 €         |
| Betreuung Hard- und Software           | 9.700,00 €          |
| Kosten für Werbung                     | 20.000,00 €         |
| sonstige Kosten                        | 94.623,00 €         |

**Tierpark Cottbus - Eigenbetrieb der Stadt Cottbus -, Cottbus**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**  
(mit Vergleichszahlen zum 31. Dezember 2014)

AKTIVA

## PASSIVA

|                                                                                                      | EUR              | 31.12.2015<br>EUR   | 31.12.2014<br>EUR   |                                                                                      | EUR                | 31.12.2015<br>EUR   | 31.12.2014<br>EUR   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                                                             |                  |                     |                     | <b>A. EIGENKAPITAL</b>                                                               |                    |                     |                     |
| SACHANLAGEN                                                                                          |                  |                     |                     | I. STAMMKAPITAL                                                                      | 25.000,00          |                     | 25.000,00           |
| 1. Grundstücke und grundstücks-<br>gleiche Rechte mit Geschäfts-,<br>Betriebs- und anderen<br>Bauten | 3.911.319,00     |                     | 3.616.391,00        | II. RÜCKLAGEN                                                                        |                    |                     |                     |
| 2. Maschinen und maschinelle<br>Anlagen                                                              | 24.760,00        |                     | 900,00              | Allgemeine Rücklage                                                                  | 2.744.843,68       |                     | 2.744.843,68        |
| 3. Betriebs- und Geschäfts-<br>ausstattung                                                           | 346.439,21       |                     | 273.425,59          | III. VERLUSTVORTRAG                                                                  | 354.621,61-        |                     | 301.762,93-         |
| 4. Geleistete Anzahlungen und<br>Anlagen im Bau                                                      | <u>27.130,17</u> | 4.309.648,38        | <u>40.462,38</u>    | IV. GEWINN / VERLUST                                                                 |                    |                     |                     |
|                                                                                                      |                  |                     |                     | Verlustvortrag des Vorjahres                                                         | 52.858,68          |                     | 81.799,51-          |
|                                                                                                      |                  |                     |                     | Einstellung in den Verlustvortrag                                                    | 52.858,68-         |                     | 81.799,51           |
|                                                                                                      |                  |                     |                     | Jahresgewinn/- verlust                                                               | <u>158.887,58-</u> |                     | <u>52.858,68-</u>   |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                                                             |                  |                     |                     |                                                                                      |                    | 2.256.334,49        | 2.415.222,07        |
| I. FORDERUNGEN UND SONSTIGE<br>VERMÖGENSGEGENSTÄNDE                                                  |                  |                     |                     | <b>B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE</b>                                                 |                    | 2.010.486,00        | 1.599.547,22        |
| 1. Forderungen aus Lieferungen<br>und Leistungen                                                     | 0,00             |                     | 1.495,14            |                                                                                      |                    |                     |                     |
| 2. Forderungen an die<br>Stadt Cottbus                                                               | 296.310,63       |                     | 60.380,73           | <b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                                             |                    |                     |                     |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                     | <u>25.350,63</u> | 321.661,26          | 38.450,14           | Sonstige Rückstellungen                                                              |                    | 325.600,00          | 110.600,00          |
| II. KASSENBESTAND UND<br>GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN                                               |                  | 46.316,58           | 241.005,26          | <b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>                                                          |                    |                     |                     |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                                                                 |                  | 3.857,07            | 2.861,92            | 1. Verbindlichkeiten aus<br>Lieferungen und Leistungen                               | 32.849,92          |                     | 83.149,77           |
|                                                                                                      |                  |                     |                     | - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr<br>EUR 32.849,92 (EUR 83.149,77) |                    |                     |                     |
|                                                                                                      |                  |                     |                     | 2. Verbindlichkeiten gegenüber<br>der Stadt Cottbus                                  | 28.902,05          |                     | 43.933,68           |
|                                                                                                      |                  |                     |                     | - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr EUR 28.902,05<br>(EUR 43.933,68) |                    |                     |                     |
|                                                                                                      |                  |                     |                     | 3. Sonstige Verbindlichkeiten                                                        | <u>597,50</u>      | 62.349,47           | 205,50              |
|                                                                                                      |                  |                     |                     | - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr EUR 597,50<br>(EUR 205,50)       |                    |                     |                     |
|                                                                                                      |                  |                     |                     | <b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                                                 |                    | 26.713,33           | 22.713,92           |
|                                                                                                      |                  | <u>4.681.483,29</u> | <u>4.275.372,16</u> |                                                                                      |                    | <u>4.681.483,29</u> | <u>4.275.372,16</u> |

# **Jugendkulturzentrum Glad-House**

**Eigenbetrieb der Stadt Cottbus**

# **Jugendkulturzentrum Glad-House**

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chóšebuz

## **Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017**

### **Inhalt:**

- Festsetzungen
- Erfolgsplan
- Finanzplan

### **Anlagen:**

- Vorbericht
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen sowie Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus
- Stellenübersicht
- Investitionsplan
- Erläuterungen zum Erfolgsplan

# **Wirtschaftsplan**

## **Jugendkulturzentrum Glad-House**

Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV  
für das Wirtschaftsjahr 2017

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom 00.00.0000 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt:

### **1. Es betragen**

#### **1.1. im Erfolgsplan**

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| die Erträge       | <u>1.364.700 €</u> |
| die Aufwendungen  | <u>1.399.100 €</u> |
| der Jahresgewinn  | <u>0 €</u>         |
| der Jahresverlust | <u>-34.400 €</u>   |

#### **1.2. im Finanzplan**

|                                                                 |            |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus laufender Geschäftstätigkeit | <u>0 €</u> |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Investitionstätigkeit    | <u>0 €</u> |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Finanzierungstätigkeit   | <u>0 €</u> |

### **2. Es werden festgesetzt**

|                                                                 |            |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| 2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf                           | <u>0 €</u> |
| 2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-<br>ermächtigungen auf | <u>0 €</u> |

Cottbus,

---

Holger Kelch  
Oberbürgermeister der Stadt Cottbus

## Erfolgsplan 2017

| Nr.                                                                                                    | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                        | 582.556          | 560.000           | 565.000           | 565.000           | 565.000           | 565.000           |
| 2. Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                                       | 725.238          | 766.900           | 799.700           | 813.600           | 826.800           | 836.700           |
| dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                                                     | 85.429           | 89.200            | 91.400            | 96.000            | 99.800            | 100.200           |
| 5. Materialaufwand                                                                                     | 269.430          | 293.300           | 299.500           | 299.500           | 299.500           | 299.500           |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren                                | 77.271           | 75.300            | 88.000            | 88.000            | 88.000            | 88.000            |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                                                     | 192.159          | 218.000           | 211.500           | 211.500           | 211.500           | 211.500           |
| 6. Personalaufwand                                                                                     | 527.469          | 584.700           | 618.300           | 627.600           | 637.000           | 646.500           |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                  | 527.469          | 584.700           | 618.300           | 627.600           | 637.000           | 646.500           |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung<br>dav. f. Altersversorgung |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7. Abschreibungen                                                                                      | 133.331          | 128.700           | 125.800           | 130.400           | 134.200           | 134.600           |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                  | 354.644          | 359.700           | 355.500           | 355.500           | 355.500           | 355.500           |
| dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                                                | <b>22.921</b>    | <b>-39.500</b>    | <b>-34.400</b>    | <b>-34.400</b>    | <b>-34.400</b>    | <b>-34.400</b>    |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                                                    | 1.548            |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. an verbundene Unternehmen                                                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                                                  | <b>-1.548</b>    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                                                 | 3.138            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                                       | <b>18.235</b>    | <b>-39.500</b>    | <b>-34.400</b>    | <b>-34.400</b>    | <b>-34.400</b>    | <b>-34.400</b>    |
| 16. Sonstige Steuern                                                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                                                  | <b>18.235</b>    | <b>-39.500</b>    | <b>-34.400</b>    | <b>-34.400</b>    | <b>-34.400</b>    | <b>-34.400</b>    |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                                           | 18.235           | -39.500           | -34.400           | -34.400           | -34.400           | -34.400           |

## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                                 | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                              | 18.000           | -39.500           | -34.400           | -34.400           | -34.400           | -34.400           |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                        | 133.000          | 128.700           | 125.800           | 130.400           | 134.200           | 134.600           |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                       | -86.000          | -89.200           | -91.400           | -96.000           | -99.800           | -100.200          |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                       | -1.000           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5.  | -/+ Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       | 2.000            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7.  | -/+ Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -9.000           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | -53.000          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9.  | ± Zinsaufwendungen/ Zinserträge                                                                                                                                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. | - Sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. | ± Ertragssteueraufwand/-ertrag                                                                                                                                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. | -/+ Ertragssteuerzahlungen                                                                                                                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. | = Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                                                                                | 4.000            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV                                                                                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 17. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. | + Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. | + sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 20. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 21. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen                                                                                                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 22. | - Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                 | -20.000          | -36.000           |                   | -19.000           | -2.000            |                   |
| 23. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 24. | - sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                  | -20.000          | -36.000           |                   | -19.000           | -2.000            |                   |
| 26. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                | -20.000          | -36.000           |                   | -19.000           | -2.000            |                   |
| 27. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 28. | + Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten                                                                                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 29. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen                                                                                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 30. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                        | 20.000           | 16.000            |                   | 19.000            | 2.000             |                   |
| 31. | + Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                     |                  | 20.000            |                   |                   |                   |                   |
| 32. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                              | 20.000           | 36.000            |                   | 19.000            | 2.000             |                   |
| 33. | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter                                                                                                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 34. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 35. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 37. | - Gezahlte Dividenden an Gesellschafter                                                                                                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 38. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 39. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 40. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                               | 20.000           | 36.000            |                   | 19.000            | 2.000             |                   |
| 41. | + Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                                                                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 42. | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 43. | = Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven                                                                                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 44. | = Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes                                                                                                                   | 4.000            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 45. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                      | 80.000           | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             |
| 46. | = Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode                                                                                                                | 84.000           | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             |



# Vorbericht 2017

1. Das Jugendkulturzentrums Glad-House ist ein Eigenbetrieb der Stadt Cottbus und wird satzungsgemäß als gemeinnütziges soziokulturelles Zentrum mit dem Veranstaltungsbüro, dem Oben kino und der Kulturwerkstatt P12 betrieben. Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, Angebote insbesondere für Jugendliche und junge Erwachsene zu organisieren, was durch Musik- und andere Veranstaltungen, einen nichtkommerziellen Kinospielbetrieb, Projektarbeit und Angebote in der kulturellen Bildung erreicht werden soll. Der Eigenbetrieb verfügt über eine selbstorganisierte und veranstaltungsbezogene Gastronomie.

2. Die Gemeinnützigkeit wurde durch das Finanzamt lt. Bescheid vom 04.09.2015 anerkannt. Steuerpflichtig ist das Glad-House mit dem wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb.

3. Für die Angelegenheiten des Eigenbetriebes sind zuständig:

- a) Stadtverordnetenversammlung
- b) Werksausschuss
- c) Werkleitung

Als Werkleiter des Eigenbetriebes wurde Jürgen Dulitz eingesetzt. Er trägt die Verantwortung für die wirtschaftliche Führung des Jugendkulturzentrums Glad-House nach kaufmännischen Grundsätzen, für die laufende Betriebsführung und die Personalangelegenheiten.

4. Die eigenerwirtschafteten Umsätze sollen für die Planungsperiode 565.000 € betragen. Das entspricht 41,44 % der Gesamtleistung. Damit ist eine leichte Steigerung gegenüber dem Plan für 2016 in Höhe von 5.000 € geplant. Eine Ausweitung des wirtschaftlichen Geschäftsbetriebes ist nicht vorgesehen. Insbesondere sollen die satzungsgemäßen gemeinnützigen Angebote weiter gestärkt werden, um das soziokulturelle Profil und das Alleinstellungsmerkmal des Kulturzentrums innerhalb der Kulturlandschaft in der Stadt und Region zu erhalten.

5. Dieser Wirtschaftsplan geht von einer Förderung von 90.000 € durch das Kulturministerium des Landes aus. Das entspricht einer Erhöhung gegenüber den Vorjahren um 15.000 €, die im Rahmen der Neuausrichtung für die Landesförderung der Soziokultur angestrebt wird. Diese Mittel dienen vorrangig der finanziellen Unterstützung des gemeinnützigen Programms und der kulturellen Bildungsangebote der Einrichtung.

6. Der Eigenbetrieb wird nach diesem Wirtschaftsplan durch die Bezuschussung des Kulturministeriums das gesamte inhaltliche Programm und die verschiedenen betrieblichen Kosten finanzieren. Überschüsse aus dem wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb sollen die Raumkosten und sonstige Personalkosten des Eigenbetriebes abdecken.

Die eigene Erwirtschaftung der Personalkosten für Festangestellte und Auszubildende ist nicht möglich.

Abschreibungen, die nicht durch Sonderposten ausgeglichen werden, sind nicht zu refinanzieren und bilden entsprechend den geplanten Verlust.

## Vorbericht 2017 - Teil 2

7. Der Betriebskostenzuschuss der Stadt Cottbus beläuft sich nach diesem Wirtschaftsplan auf 708.300 € (davon 618.300 € Stadt und 90.000 € Land), wobei 20.000 € für Umlagen und anteilige Versicherungen zuschussmindernd an die Stadt zurückfließen. Gegenüber 2016 steigt der Zuschuss der Stadt um 34.100 € und dient der Finanzierung der Personalkosten für Festangestellte, Auszubildende und Mitarbeiter im Freiwilligendienst. Die Steigerung ist der tariflichen Entwicklung sowie der befristeten Übernahme eines Auszubildenden geschuldet.

8. Da für 2017 kein Investitionskostenzuschuss zur Verfügung steht, können keine neuen Investitionen geplant werden. Hinsichtlich eventueller Ersatzbeschaffungen für defekte Büro- und Betriebsausstattung könnte dies allerdings zu Problemen führen.

9. Der Eigenbetrieb beabsichtigt nicht Darlehen aufzunehmen und hat keine laufenden Darlehensverpflichtungen. Auf die entsprechende Anlage lt. EigV wird daher verzichtet.

10. Vorliegender Wirtschaftsplan soll die Liquidität des Eigenbetriebes für 2017 sichern. Das negative Jahresergebnis in Höhe von 34.400 € resultiert ausschließlich aus nicht liquiditätswirksamen Vorgängen und soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

## Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen und der sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirkenden Einnahmen und Ausgaben

### A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)

| Verpflichtungsermächtigungen des Jahres                | Voraussichtlich fällige Ausgaben - in T€ - |       |       |       |       |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|                                                        | 2017                                       | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
| keine                                                  |                                            |       |       |       |       |
| Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme | keine                                      | keine | keine | keine | keine |

### B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirken (§ 17 Abs. 2 EigV)

| Nr. | Bezeichnung                                        | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | <b>Einzahlungen</b>                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | Zuschüsse der Gemeinden                            | 574.900          | 690.200           | <b>708.300</b>    | 736.600           | 729.000           | 736.500           |
|     | davon als Kapitalzuschüsse                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Investitionszuschüsse                    | 14.000           | 16.000            | <b>0,00</b>       | 19.000            | 2.000             | 0,00              |
|     | davon als Betriebskostenzuschüsse                  | 560.900          | 674.200           | <b>708.300</b>    | 717.600           | 727.000           | 736.500           |
|     | davon Stadt                                        | 550.262          | 584.200           | 618.300           | 627.600           | 637.000           | 646.500           |
|     | davon Land                                         | 75.000           | 90.000            | 90.000            | 90.000            | 90.000            | 90.000            |
|     | davon als Verlustausgleichszuschüsse               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Darlehen der Gemeinden                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinden                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | Einzahlungen gesamt                                | 574.900          | 690.200           | <b>708.300</b>    | 736.600           | 729.000           | 736.500           |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Ablieferungen an die Gemeinden                     | 14.658           | 12.800            | 14.100            | 14.100            | 14.100            | 14.100            |
|     | - von Gewinnen                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Konzessionsabgaben                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Verwaltungskostenbeiträgen                   | 14.658           | 12.800            | <b>14.100</b>     | 14.100            | 14.100            | 14.100            |
|     | - bei Eigenkapitalentnahmen                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl. Zinsen |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinden             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | Auszahlungen gesamt                                | 14.658           | 12.800            | <b>14.100</b>     | 14.100            | 14.100            | 14.100            |

...

...

# Stellenübersicht 2017

## Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

|                | 2016           | Plan<br>2017   | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen<br>am 30.06. des<br>Vorjahres |               |
|----------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Entgeltgruppen | Anzahl Stellen | Anzahl Stellen |                                                                         | Erläuterungen |
| 2 Ü            |                |                |                                                                         |               |
| 3              |                |                |                                                                         |               |
| 4              |                |                |                                                                         |               |
| 5              | 3              | 2              | 3                                                                       |               |
| 6              | 2              | 2              | 2                                                                       |               |
| 7              |                |                |                                                                         |               |
| 8              | 4              | 5              | 4                                                                       |               |
| 9              | 1              | 1              | 1                                                                       |               |
| 10             |                |                |                                                                         |               |
| 11             |                |                |                                                                         |               |
| 12             | 1              | 1              | 1                                                                       |               |
| 13             |                |                |                                                                         |               |
| 14             |                |                |                                                                         |               |
| gesamt         | 11             | 11             | 11                                                                      |               |

## Teil 2 - Besondere Abschnitte

### 1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

| Bezeichnung | Art der Vergütung | Plan<br>2017<br>Anzahl Stellen | 01.10. des<br>Vorjahres<br>Anzahl Stellen | Erläuterungen |
|-------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Azubi       |                   | 2                              | 2                                         |               |

### 2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind

| Entgeltgruppe | Plan<br>2016<br>Anzahl Stellen | Plan<br>2017<br>Anzahl Stellen | Erläuterungen |
|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
|               |                                |                                |               |

## Investitionsplan 2017

|                                       |                                                           | Plan<br>2016<br>€ | Planjahr<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Summe<br>Jahre<br>€ |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Nr.                                   | Maßnahme                                                  |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| Gebäude und bauliche Anlagen          |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 1                                     |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 2                                     |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 3                                     |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 4                                     |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 5                                     |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 6                                     |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| Technische Anlagen und Maschinen      |                                                           | 34.000            |                       |                   |                   |                   | 34.000              |
| 7                                     | Klimaanlage Obenkino                                      | 34.000            |                       |                   |                   |                   |                     |
| 8                                     |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 9                                     |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 10                                    |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 11                                    |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 12                                    |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| Betriebs- und Geschäftsausstattungen  |                                                           | 2.000             | 0                     | 19.000            | 2.000             | 0                 | 23.000              |
| 13                                    | Veranstaltungstechnik<br>Büroausstattung/ Computertechnik | 2.000             |                       | 17.000            | 0                 |                   | 17.000              |
| 14                                    |                                                           |                   |                       | 2.000             | 2.000             |                   |                     |
| 15                                    |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 16                                    |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 17                                    |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 18                                    |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| Investitionen gesamt                  |                                                           | 36.000            | 0                     | 19.000            | 2.000             | 0                 | 57.000              |
| Mittelherkunft                        |                                                           | 36.000            | 0                     | 19.000            | 2.000             | 0                 | 57.000              |
| gemeindliche Investitionszuschüsse    |                                                           | 16.000            |                       | 19.000            | 2.000             |                   | 37.000              |
| für Maßnahme 7                        |                                                           | 14.000            |                       |                   |                   |                   | 14.000              |
| für Maßnahme 14                       |                                                           | 2.000             |                       | 2.000             | 2.000             |                   | 6.000               |
| für Maßnahme 13                       |                                                           |                   |                       | 17.000            |                   |                   | 17.000              |
| Zuschüsse/ Zuwendungen Dritter        |                                                           | 20.000            |                       |                   |                   |                   | 20.000              |
| für Maßnahme 7                        |                                                           | 20.000            |                       |                   |                   |                   | 20.000              |
| für Maßnahme                          |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| Kreditaufnahmen des Eigenbetriebes    |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme:                         |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme:                         |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| andere Eigenmittel des Eigenbetriebes |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme:                         |                                                           |                   |                       |                   |                   |                   |                     |

|                                                                     |                              |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Erfolgsplan 2017</b>                                             |                              |
| <b><u>A. Erträge</u></b>                                            |                              |
| <b><u>1. Umsatzerlöse</u></b>                                       |                              |
| 1.1. Erträge aus Kulturbetrieb                                      | 260.000,00 €                 |
| 1.2. Erträge aus Vermietungen                                       | 20.000,00 €                  |
| 1.3. Umsatz aus Gastronomie                                         | 285.000,00 €                 |
| 1.4. Erlöse Verwaltung                                              | 0,00 €                       |
| <b><i>Umsatzerlöse gesamt:</i></b>                                  | <b><i>565.000,00 €</i></b>   |
| <b><u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u></b>                      |                              |
| 2.1. Zuschuss der Stadt Cottbus                                     | 618.300,00 €                 |
| 2.2. Förderung MfWFK                                                | 90.000,00 €                  |
| 2.3. Zuschuß Zivi/Freiwillige                                       | 0,00 €                       |
| 2.4. periodenfremde Erträge                                         | 0,00 €                       |
| 2.5. Ertr. Aufl. Sopo (stfr. Rückl.)                                | 91.400,00 €                  |
| 2.6. Spenden                                                        | 0,00 €                       |
| 2.7. Projektförderung                                               | 0,00 €                       |
| 2.8. Versicherungsentschädigung                                     | 0,00 €                       |
| <b><i>Sonstige betriebliche Erträge gesamt:</i></b>                 | <b><i>799.700,00 €</i></b>   |
| <b><u>Erträge gesamt:</u></b>                                       | <b><u>1.364.700,00 €</u></b> |
| <b><u>B. Aufwendungen</u></b>                                       |                              |
| <b><u>1. Materialaufwand</u></b>                                    |                              |
| <b><i>1.1. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</i></b> |                              |
| 1.1.1. Wareneinsatz                                                 | 70.000,00 €                  |
| 1.1.2. Verbrauchsmaterial Gastronomie                               | 2.000,00 €                   |
| 1.1.3. Betriebsbedarf Gastronomie                                   | 16.000,00 €                  |
| 1.1.4. Aufwendungen für Spiel u. Gestaltung                         | 0,00 €                       |
| 1.1.5. Fahrtkosten Gastronomie                                      | 0,00 €                       |
| <b><i>Summe Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsst.</i></b>   | <b><i>88.000,00 €</i></b>    |
| <b><i>2.2. Aufwendungen für bezogene Leistungen</i></b>             |                              |
| 1.2.1. Aufwand Werkverträge                                         | 25.000,00 €                  |
| 1.2.2. Werterhaltung u. Reparaturen Gastronomie                     | 4.000,00 €                   |
| 1.2.3. Nebenkosten Getränkeausschank                                | 98.000,00 €                  |
| 1.2.4. Gagen und Künstlerhonorare                                   | 72.000,00 €                  |
| 1.2.5. Sonstige Honorare                                            | 12.500,00 €                  |
| <b><i>Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen</i></b>            | <b><i>211.500,00 €</i></b>   |
| <b><i>Materialaufwand gesamt:</i></b>                               | <b><i>299.500,00 €</i></b>   |
| <b><u>2. Personalaufwand</u></b>                                    |                              |
| <b><i>2.1. Löhne und Gehälter</i></b>                               |                              |
| 2.1.1. Aufwand Mitarbeiter                                          | 610.600,00 €                 |
| 2.1.2. Aufwand ABM Kräfte                                           | 0,00 €                       |
| 2.1.3. Aufwand Zivildienstleistende/Freiwillige                     | 7.700,00 €                   |
| <b><i>Personalaufwand gesamt:</i></b>                               | <b><i>618.300,00 €</i></b>   |
| <b><u>3. Abschreibungen</u></b>                                     |                              |
| 3.1. Abschreibungen auf Betriebsausstattung                         |                              |
| 3.2. Abschreibung auf Gebäude                                       |                              |
| <b><i>Abschreibungen gesamt:</i></b>                                | <b><i>125.800,00 €</i></b>   |

|                                                   |                       |
|---------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>      | Plan 2017             |
| <b>4.1. Raumkosten</b>                            |                       |
| 4.1.1. Instandhaltung Gebäude u. Anlagen          | 4.200,00 €            |
| 4.1.2. Heizkosten                                 | 25.500,00 €           |
| 4.1.3. Wasser/Abwasser                            | 3.200,00 €            |
| 4.1.4. Reinigung                                  | 17.000,00 €           |
| 4.1.5. Entsorgung                                 | 2.000,00 €            |
| 4.1.6. Strom                                      | 18.000,00 €           |
| 4.1.7. Betriebsbedarf beweglicher Anlagen         | 2.500,00 €            |
| 4.1.8. Kleinmaterial Gebäude u. Anlagen           | 600,00 €              |
| 4.1.9. Wartung/Reparatur bewegl. Anlagen          | 17.500,00 €           |
| <b>Summe Raumkosten:</b>                          | <b>90.500,00 €</b>    |
| <b>4.2. Verschiedene betriebliche Kosten</b>      |                       |
| 4.2.1. Mitgliedsbeiträge(Verbandsarbeit)          | 1.200,00 €            |
| 4.2.2. Dienstreisen und Fahrtaufwendungen         | 1.200,00 €            |
| 4.2.3. Fortbildung(Fachtagungen,-messen,u.a.)     | 300,00 €              |
| 4.2.4. Verbrauchsmaterial                         | 1.000,00 €            |
| 4.2.5. Telefon/Fax/Internet                       | 1.900,00 €            |
| 4.2.6. Porto/Versand                              | 1.400,00 €            |
| 4.2.7. Bürobedarf                                 | 800,00 €              |
| 4.2.8. Zeitschriften u. Bücher                    | 600,00 €              |
| 4.2.9. Beratung und Prüfungen                     | 11.000,00 €           |
| 4.2.10. Gebühren                                  | 500,00 €              |
| 4.2.11. Ämterumlagen/Gebäude- u. Haftpflichtvers. | 20.000,00 €           |
| 4.2.12. Aufwendungen Werksausschuss               | 300,00 €              |
| <b>Summe Verschiedene betriebliche Kosten</b>     | <b>40.200,00 €</b>    |
| <b>4.3. Kosten des Kulturbetriebes</b>            |                       |
| 4.3.1. Produktionskosten Veranstaltung            | 68.000,00 €           |
| 4.3.2. Reisekosten Künstler                       | 800,00 €              |
| 4.3.3. Übernachtungskosten Künstler               | 6.500,00 €            |
| 4.3.4. Technikkosten Veranstaltungen              | 10.000,00 €           |
| 4.3.5. Security-Kosten                            | 23.500,00 €           |
| 4.3.6. Organisationskosten Veranstaltungen        | 35.000,00 €           |
| 4.3.7. Cateringkosten Künstler                    | 11.000,00 €           |
| 4.3.8. Filmkosten                                 | 21.500,00 €           |
| 4.3.9. Werbungskosten                             | 27.000,00 €           |
| 4.3.10. Verbrauchs- u. Dekorationsmaterial        | 2.500,00 €            |
| 4.3.11. GEMA-Kosten                               | 9.000,00 €            |
| 4.3.12. KSK                                       | 5.500,00 €            |
| 4.3.13. Literaturwettbewerb/Publikationen         | 4.500,00 €            |
| <b>Summe Kosten des Kulturbetriebes</b>           | <b>224.800,00 €</b>   |
| <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:</b> | <b>355.500,00 €</b>   |
| <b>Aufwendungen gesamt:</b>                       | <b>1.399.100,00 €</b> |
| 3.1. Erträge                                      | 1.364.700,00 €        |
| 3.2. Aufwendungen                                 | 1.399.100,00 €        |
| <b>Überschuss / - Fehlbetrag</b>                  | <b>-34.400,00 €</b>   |

## Jugendkulturzentrums Glad-House (Eigenbetrieb der Stadt Cottbus), Cottbus

## B I L A N Z zum 31. Dezember 2015

| A K T I V A                                                                                                                             |                     |           |                     | Vorjahr      | P A S S I V A                                       |                    |   |                     | Vorjahr      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|--------------|-----------------------------------------------------|--------------------|---|---------------------|--------------|
|                                                                                                                                         | €                   | €         | €                   | T€           |                                                     | €                  | € | €                   | T€           |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                |                     |           |                     |              | <b>A. Eigenkapital</b>                              |                    |   |                     |              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |                     |           |                     |              | I. Rücklagen                                        |                    |   |                     |              |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |                     | 2.048,02  |                     | 3            | 1. Allgemeine Rücklagen                             | 207.068,72         |   |                     | 207          |
| II. Sachanlagen                                                                                                                         |                     |           |                     |              | 2. Zweckgebundene Rücklagen                         | <u>722.804,64</u>  |   |                     | 723          |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten                                               | 2.094.702,04        |           |                     | 2.179        |                                                     | 929.873,36         |   |                     | (930)        |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen                                                                                                    | 17.658,55           |           |                     | 16           | II. Verlust                                         | <u>-396.924,39</u> |   | 532.948,97          | -415         |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                   | 113.114,71          |           |                     | 144          |                                                     |                    |   |                     | (515)        |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                            | <u>7.255,74</u>     |           |                     | 7            | <b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>    |                    |   | 1.778.082,30        | 1.844        |
|                                                                                                                                         | <u>2.232.731,04</u> |           | 2.234.779,06        | (2.346)      | <b>C. Rückstellungen</b>                            |                    |   |                     |              |
|                                                                                                                                         |                     |           |                     | (2.349)      | 1. Steuerrückstellungen                             | 2.158,80           |   |                     | 0            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                |                     |           |                     |              | 2. Sonstige Rückstellungen                          | <u>15.170,00</u>   |   | 17.328,80           | 16           |
| I. Vorräte                                                                                                                              |                     |           |                     |              |                                                     |                    |   |                     | (16)         |
| Fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           |                     | 17.811,56 |                     | 15           | <b>D. Verbindlichkeiten</b>                         |                    |   |                     |              |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                       |                     |           |                     |              | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 32.644,09          |   |                     | 43           |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                           | 24.458,00           |           |                     | 14           | 2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Cottbus    | <u>12.434,92</u>   |   | 45.079,01           | 58           |
| 2. Forderungen gegen die Stadt Cottbus                                                                                                  | 2.994,55            |           |                     | 9            |                                                     |                    |   |                     | (101)        |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                        | <u>12.023,22</u>    |           |                     | 11           | <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                |                    |   | 2.500,00            | 2            |
|                                                                                                                                         |                     | 39.475,77 |                     | (34)         |                                                     |                    |   |                     |              |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                       | <u>83.609,26</u>    |           |                     | 80           |                                                     |                    |   |                     |              |
|                                                                                                                                         |                     |           | 140.896,59          | (129)        |                                                     |                    |   |                     |              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                    |                     |           | 263,43              | 0            |                                                     |                    |   |                     |              |
|                                                                                                                                         |                     |           | <u>2.375.939,08</u> | <u>2.478</u> |                                                     |                    |   | <u>2.375.939,08</u> | <u>2.478</u> |



# **Sportstättenbetrieb**

**Eigenbetrieb der Stadt Cottbus**

# **Sportstättenbetrieb der Stadt Cottbus**

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chósebuz

## **Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017**

### **Inhalt:**

- Festsetzungen
- Erfolgsplan
- Finanzplan

### **Anlagen:**

- Vorbericht
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen sowie Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus
- Stellenübersicht
- Investitionsplan
- Erläuterungen zum Erfolgsplan

# **Wirtschaftsplan**

## **Sportstättenbetrieb der Stadt Cottbus**

Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV  
für das Wirtschaftsjahr 2017

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom 00.00.0000 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt:

### **1. Es betragen**

#### **1.1. im Erfolgsplan**

|                   |                     |
|-------------------|---------------------|
| die Erträge       | <u>8.001.700 €</u>  |
| die Aufwendungen  | <u>9.286.700 €</u>  |
| der Jahresgewinn  | <u>0 €</u>          |
| der Jahresverlust | <u>-1.298.900 €</u> |

#### **1.2. im Finanzplan**

|                                                                 |                  |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus laufender Geschäftstätigkeit | <u>29.400 €</u>  |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Investitionstätigkeit    | <u>-83.750 €</u> |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Finanzierungstätigkeit   | <u>54.450 €</u>  |

### **2. Es werden festgesetzt**

|                                                                 |            |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| 2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf                           | <u>0 €</u> |
| 2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-<br>ermächtigungen auf | <u>0 €</u> |

Cottbus,

---

Holger Kelch  
Oberbürgermeister der Stadt Cottbus

## Erfolgsplan 2017

| Nr.                                                                             | Ist<br>2015<br>€  | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                 | 1.485.290         | 1.290.700         | <b>1.391.000</b>  | 1.391.000         | 1.391.000         | 1.391.000         |
| 2. Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                | 6.866.305         | 8.683.900         | <b>6.610.700</b>  | 8.513.300         | 8.148.200         | 7.565.700         |
| dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                              | 550.247           | 554.300           | 578.500           | 532.200           | 519.100           | 518.900           |
| 5. Materialaufwand                                                              | 278.920           | 280.000           | <b>255.000</b>    | 255.000           | 255.000           | 255.000           |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Personalaufwand                                                              | 3.428.003         | 3.664.000         | <b>3.587.700</b>  | 3.677.400         | 3.769.300         | 3.863.500         |
| a) Löhne und Gehälter                                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. f. Altersversorgung                                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7. Abschreibungen                                                               | 1.949.024         | 1.890.800         | <b>1.887.400</b>  | 1.816.400         | 1.788.400         | 1.788.400         |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                           | 3.852.494         | 5.327.200         | <b>3.556.600</b>  | 5.348.800         | 4.925.500         | 4.281.100         |
| dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                         | <b>-1.156.846</b> | <b>-1.187.400</b> | <b>-1.285.000</b> | <b>-1.193.300</b> | <b>-1.199.000</b> | <b>-1.231.300</b> |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                             | 30.020            | 4.100             | <b>2.900</b>      | 1.900             | 1.300             | 700               |
| dav. an verbundene Unternehmen                                                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>-30.020</b>    | <b>-4.100</b>     | <b>-2.900</b>     | <b>-1.900</b>     | <b>-1.300</b>     | <b>-700</b>       |
| 14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                | <b>-1.186.866</b> | <b>-1.191.500</b> | <b>-1.287.900</b> | <b>-1.195.200</b> | <b>-1.200.300</b> | <b>-1.232.000</b> |
| 16. Sonstige Steuern                                                            | 18.699            | 7.000             | 11.000            | 11.000            | 11.000            | 11.000            |
| <b>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                           | <b>-1.205.565</b> | <b>-1.198.500</b> | <b>-1.298.900</b> | <b>-1.206.200</b> | <b>-1.211.300</b> | <b>-1.243.000</b> |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                    | -1.205.565        | -1.198.500        | <b>-1.298.900</b> | <b>-1.206.200</b> | <b>-1.211.300</b> | <b>-1.243.000</b> |

## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                             | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                          | -1.205.565       | -1.198.500        | <b>-1.298.900</b> | -1.206.200        | -1.211.300        | -1.243.000        |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                    | 1.949.024        | 1.890.800         | <b>1.887.400</b>  | 1.816.400         | 1.788.400         | 1.788.400         |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                   | -550.247         | -554.300          | <b>-578.500</b>   | -532.200          | -519.100          | -518.900          |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                   | -120.923         | -115.000          | <b>19.400</b>     | -61.600           | -41.100           | -10.100           |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                     | 2                |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7.  | Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 54.615           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind   | -65.833          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9.  | ± Zinsaufwendungen/ Zinserträge                                                                                                                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. | - Sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. | ± Ertragssteueraufwand/-ertrag                                                                                                                                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. | ± Ertragssteuerzahlungen                                                                                                                                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. | <b>= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                     | 61.073           | 23.000            | <b>29.400</b>     | 16.400            | 16.900            | 16.400            |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV                                                                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 17. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. | + Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. | + sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 20. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 21. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen                                                                                                           | -664.860         | -755.700          | <b>-83.750</b>    |                   |                   |                   |
| 22. | - Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 23. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 24. | - sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                              | <b>-664.860</b>  | <b>-755.700</b>   | <b>-83.750</b>    |                   |                   |                   |
| 26. | <b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit</b>                                                                                                     | -664.860         | -755.700          | <b>-83.750</b>    |                   |                   |                   |
| 27. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 28. | + Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten                                                                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 29. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen                                                                                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 30. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                    | 551.868          | 755.700           | <b>83.750</b>     |                   |                   |                   |
| 31. | + Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 32. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                          | <b>551.868</b>   | <b>755.700</b>    | <b>83.750</b>     |                   |                   |                   |
| 33. | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter                                                                                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 34. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                             | -58.212          | -28.100           | <b>-29.300</b>    | -13.400           | -14.000           | -13.500           |
| 35. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 37. | - Gezahlte Dividenden an Gesellschafter                                                                                                                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 38. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 39. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                          | <b>-58.212</b>   | <b>-28.100</b>    | <b>-29.300</b>    | <b>-13.400</b>    | <b>-14.000</b>    | <b>-13.500</b>    |
| 40. | <b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                    | 493.656          | 727.600           | <b>54.450</b>     | -13.400           | -14.000           | -13.500           |
| 41. | + Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                                                                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 42. | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 43. | <b>= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven</b>                                                                                                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 44. | <b>= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes</b>                                                                                                        | -110.131         | -5.100            | 100               | 3.000             | 2.900             | 2.900             |
| 45. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                  | 365.726          | 250.600           | <b>245.500</b>    | 245.600           | 248.600           | 251.500           |
| 46. | <b>= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode</b>                                                                                                     | 255.595          | 245.500           | <b>245.600</b>    | 248.600           | 251.500           | 254.400           |

## **Vorbericht Wirtschaftsplan 2017**

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 wird auf der Grundlage der Eigenbetriebsverordnung des Landes Brandenburg aufgestellt.

Die Aufgabenschwerpunkte des Sportstättenbetriebes der Stadt Cottbus gestalten sich wie folgt:

- Verwaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes einschließlich der Ausstattung der Lausitzer Sportschule
- Verwaltung, technische Absicherung und Bewirtschaftung aller durch Betriebssatzung zugeordneter Sportstätten zur Sicherung des Schule-Leistungssport-Verbundsystems sowie des Breiten- und Behindertensportes
- Unterbringung, Versorgung und pädagogische Betreuung der ca. 295 Schülerinnen und Schüler der Lausitzer Sportschule in den beiden Häusern der Athleten
- Sicherung von Sportlehrgängen unterschiedlicher nationaler und internationaler Sportverbände

Der Wirtschaftsplan, aufgestellt nach kaufmännischer Vorsicht unter Heranziehung von 2-Jahres-Analysen, gestaltet sich für das Jahr 2017 wie folgt:

### **Erträge**

Fast konstant geplante Umsatzerlöse ergeben sich im Bereich der Langzeitmietverträge, Nutzungsverträge für Sportanlagen sowie Internatsbeiträge im Haus der Athleten. Im Zusammenhang mit der Entgeltordnung zur Nutzung kommunaler Sportanlagen der Stadt Cottbus erhält der SSB zukünftig einen gesondert dargestellten Zuschuss für die entgeltfreie Nutzung von Sportanlagen, insbesondere für Kinder- und Jugendsportgruppen bis zum vollendeten 18. Lebensjahr sowie Einzelsportveranstaltungen mit besonders öffentlichem Interesse.

Im Wirtschaftsplan 2017 wird diese von der Stadt Cottbus unterstützte Form der Sportförderung als Umsatzerlös dargestellt. (85,0 T€)

Neben den Umsatzerlösen erhält der SSB 2017 für die wirtschaftliche Handlungsfähigkeit einen städtischen Betriebskostenzuschuss (5.086,8 T€) sowie zur Standortsicherung vom OSP Frankfurt/Oder einen Zuschuss von 237,5 T€. Der Rückgang der Trainingsstättenförderung begründet sich in einem überarbeiteten Leistungssportregionalkonzept des DOSB. Resultierend daraus gibt es den Bundesleistungsstützpunkt Turnen lediglich noch im Nachwuchsbereich. Dem entgegen wirkt ein leichter Zuwachs durch den Bundesleistungsstützpunkt Leichtathletik und Radsport im paralympischen Sportbereich.

### **Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit 3.556,6 T€ reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.770,6 T€. Hauptgrund sind die von einem Ingenieurbüro in Zusammenarbeit mit dem FB 72 geplanten stark veränderten Aufwendungen für die Altlastensanierung in der Parzellenstraße.

Dem gegenüber steht aber gleichermaßen ein Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge durch die Refinanzierung seitens des Ministeriums für Ländliche Entwicklung, Umwelt und Landwirtschaft.

Aufgrund von Vorjahresentwicklungen wird der Aufwand aus Sanierungskostenrückstellung Altlastensanierung Parzellenstraße ab 2017 im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit angesetzt, wenn auch nicht liquiditätswirksam.

Die Bewirtschaftung der Ende 2016 abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen Sportfunktionsgebäude Branitz sowie Paralympisches Zentrum mit angeschlossener OSP Physiotherapie verzeichnen einen Anstieg der Betriebs- und Unterhaltungskosten.

Im Bereich der Werterhaltung sind zur Aufrechthaltung einzelner Sportstätten u.a. auf der Schulsportanlage Schmellwitz Dachsanierungsarbeiten und die Erneuerung des Kunststoffuntergrundes der Schulsportspielfläche geplant, in der Hegelstraße Sanierungsarbeiten an dem vorhandenen Kunstrasen.

In der Lausitzer Sportschule ist es zwingend notwendig die Brandmeldeanlage und Amokanlage überprüfen und standardmäßig anpassen zu lassen.

Wie bereits 2016 sind auch 2017 durch Verschleiß im Haus der Athleten Maler- und Fußbodenarbeiten sowie der Austausch von Mobilar in den Zimmern vorgesehen und unabweisbar.

Zur Einhaltung von Unfallverhütungsvorschriften sind für den Vereins-, Wettkampf- und Schulsport im LA-Stadion im Sportzentrum die Zuwegung und Zuschauertraversen zu reparieren und aufzuarbeiten.

Der Reparatur- und Sanierungsstau am Hochhaus Dresdener Straße 18 wird wie schon die letzten Wirtschaftsjahre weiter fortgeschrieben. Eine Fördermittelstruktur über den Leistungssport ist nicht darstellbar, eine Komplettsanierung über Eigenmittel finanziell auf Grund der Haushaltssituation der Stadt Cottbus nicht möglich.

Im Wirtschaftsjahr 2017 sind wie bereits die Vorjahre in Zusammenarbeit mit dem OSP Brandenburg und MBJS zur Sportstättenförderung Bauunterhaltungsmaßnahmen mit einem Eigenmittelanteil in Höhe von 90,0 T€ (30%) in Vorbereitung. Im Konkreten sind geplant kleine Sanierungsmaßnahmen im Radsportstadion (Erneuerung Korrosionsschutz Stahltragwerk und Fassadensanierung), im Radsportfunktionsgebäude (Fassadensanierung) sowie in der Turnerhalle (Sanierung beleuchtungsrelevanter Bauteile). Die entsprechenden Fördermittelbescheide gehen unterjährig 2017 ein.

Unter Berücksichtigung eines aktualisierten Erzieuerschlüssels für die Belegung im Haus der Athleten durch Schüler und Schülerinnen der Lausitzer Sportschule mit Wohnsitz außerhalb von Cottbus wird 2017 der Stellenplan des SSB entsprechend angepasst und 5 Erzieherstellen nicht mehr mit aufgenommen. Das begründet trotz tariflich geplanter Erhöhungen den Rückgang der Personalkosten. Schlussfolgernd aus der Belegung im HdA reduziert sich der Materialaufwand/Rohstoffeinsatz in der Küche.

### **Eigenkapitalentwicklung**

Der Sportstättenbetrieb schließt das Wirtschaftsjahr 2017 voraussichtlich mit einem Jahresverlust von 1.298,9 T€ ab. Dieser wird auf neue Rechnung vorgetragen. Das voraussichtliche Eigenkapital zum 31.12.2017 wird ca. 22.889 TEU betragen.

### **Investitionsplan**

Im Wirtschaftsjahr 2017 sind lediglich noch Restinvestitionen in Höhe von 83.750 € für das Paralympische Zentrum mit angeschlossener OSP Physiotherapie geplant.

#### **Ausblick/ mittel- bis langfristige Risiken**

Der im Wirtschaftsplan 2017 veranschlagte Betriebskostenzuschuss sichert ausschließlich die Liquidität und damit die Bewirtschaftung aller dem Eigenbetrieb zugeordneten Sportanlagen und Einrichtungen. Die Bildung von Rücklagen für die Erneuerung und Erhaltung von Sportanlagen aus eigener Ertragskraft bzw. von Reserven für unvorhergesehene Havarien oder Störungen in den Sportanlagen finden im Wirtschaftsplan keine Berücksichtigung. Der Werteverzehr ist nicht ausfinanziert.

Aufgrund von Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen der Stadt Cottbus können ursprünglich durch den Sportstättenbetrieb angedachte Investitionen für Betriebs- und Geschäftsausstattung in den Jahresscheiben 2017 (48 T€), 2018 (48 T€) und 2019 (28 T€) nicht im Mittelfristigen Investitionsplan der Stadt Cottbus aufgenommen werden. Dies hat zur Folge, dass ein grundsätzlich angestrebtes Einsparungspotenzial im Bereich der Werterhaltung aufgrund des einzuplanenden Aufwuchses für Reparatur-/Wartungs- und Servicekosten des stark veralteten Maschinen-Geräte- und Fuhrparks nicht realisiert werden kann.

Für die Folgejahre ab 2017 muss der SSB trotz schwieriger Haushaltssituation in der Stadt Cottbus weiterhin investive Mittel zur Sicherung der Betriebs- und Geschäftsausstattung anzeigen und anmelden. Es ist weder zielführend noch realisierbar, dass bestehende, stark veraltete materielle Sachanlagevermögen grundsätzlich nur über die Werterhaltung aufrecht zu halten. Der reparaturanfällige Maschinenpark erschwert die Bewirtschaftung vieler Außensportanlagen und gefährdet zudem die Sicherung der Trainingsstätten des Schul-, Nachwuchs-, Spitzen- und Breitensports.

Da die Abschreibungen des Betriebsvermögens nicht ausfinanziert werden, ist der Sportstättenbetrieb auf die Investitionszuschüsse der Stadt Cottbus angewiesen.

Der SSB zeigt aus statisch / konstruktiver Sicht an, dass in den nächsten Jahren für den Sprecherturm im LA-Stadion eine denkmalgerechte Sanierung entsprechend vorliegender Kostenschätzung in Höhe von 400 T€ vorgenommen werden sollte.

Auch in zukünftigen Wirtschaftsjahren sind hohe Jahresfehlbeträge auszuweisen, welche zu einer weiter sinkenden Eigenkapitalausstattung des Sportstättenbetriebes führen. Eine Gegensteuerung kann in Form von Ersatzinvestitionen in den Anlagebestand bzw. der nachhaltigen Ausfinanzierung der Abschreibungen über den Betriebskostenzuschuss (zur Bildung von Rücklagen) erfolgen.

Genehmigungspflichtige Sicherheiten und Gewährleistung für Dritte sind nicht vorhanden.



## Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen und der sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirkenden Einnahmen und Ausgaben

### A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)

| Verpflichtungsermächtigungen des Jahres                | Voraussichtlich fällige Ausgaben - in T€ - |       |       |       |       |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|                                                        | 2017                                       | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
| keine                                                  |                                            |       |       |       |       |
| Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme | keine                                      | keine | keine | keine | keine |

### B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirken (§ 17 Abs. 2 EigV)

| Nr. | Bezeichnung                                        | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | <b>Einzahlungen</b>                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | Zuschüsse der Gemeinden                            | 6.104.200        | 6.326.000         | 5.200.550         | 5.370.400         | 5.451.200         | 5.523.800         |
|     | davon als Kapitalzuschüsse                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Investitionszuschüsse                    | 551.869          | 755.700           | 83.750            |                   |                   |                   |
|     | davon als Betriebskostenzuschüsse                  | 5.552.331        | 5.570.300         | 5.116.800         | 5.370.400         | 5.451.200         | 5.523.800         |
|     | davon Stadt                                        | 5.552.331        | 5.570.300         | 5.116.800         | 5.370.400         | 5.451.200         | 5.523.800         |
|     | davon Land                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Verlustausgleichszuschüsse               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Darlehen der Gemeinden                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinden                | 58.212           | 28.100            | 114.300           | 98.400            | 98.900            | 98.400            |
|     | Einzahlungen gesamt                                | 6.162.412        | 6.354.100         | 5.314.850         | 5.468.800         | 5.550.100         | 5.622.200         |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Ablieferungen an die Gemeinden                     | 63.968           | 40.700            | 19.600            | 19.600            | 19.600            | 19.600            |
|     | - von Gewinnen                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Konzessionsabgaben                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Verwaltungskostenbeiträgen                   | 63.968           | 40.700            | 19.600            | 19.600            | 19.600            | 19.600            |
|     | - bei Eigenkapitalentnahmen                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl. Zinsen | 64.489           | 32.200            | 32.200            | 15.300            | 15.300            | 14.200            |
| 3.  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinden             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | Auszahlungen gesamt                                | 128.457          | 72.900            | 51.800            | 34.900            | 34.900            | 33.800            |

...

...

# Stellenübersicht 2017

## Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

|                | 2016           | Plan<br>2017   | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen<br>am 30.06. des<br>Vorjahres |               |
|----------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Entgeltgruppen | Anzahl Stellen | Anzahl Stellen |                                                                         | Erläuterungen |
| 2              | 4              | 4              | 4                                                                       |               |
| 3              | 5              | 3              | 5                                                                       |               |
| 4              | 19             | 18             | 19                                                                      |               |
| 5              | 8              | 10             | 8                                                                       |               |
| 6              | 5              | 4              | 5                                                                       |               |
| 7              |                |                |                                                                         |               |
| 8              | 2              | 2              | 2                                                                       |               |
| S8a            | 28             | 25             | 27                                                                      |               |
| 9              | 2              | 2              | 2                                                                       |               |
| 10             |                |                |                                                                         |               |
| 11             | 2              | 2              | 2                                                                       |               |
| 12             |                |                |                                                                         |               |
| 13             |                |                |                                                                         |               |
| 14             | 1              | 1              | 1                                                                       |               |
| gesamt         | 76             | 71             | 75                                                                      |               |

## Teil 2 - Besondere Abschnitte

### 1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

|             |                   | Plan<br>2017   | 01.10. des<br>Vorjahres |               |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------------|---------------|
| Bezeichnung | Art der Vergütung | Anzahl Stellen | Anzahl Stellen          | Erläuterungen |
|             |                   |                |                         |               |

### 2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind

|               | Plan<br>2016   | Plan<br>2017   |               |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Entgeltgruppe | Anzahl Stellen | Anzahl Stellen | Erläuterungen |
|               |                |                |               |

## Investitionsplan 2017

| Nr.                                                                             | Maßnahme                                                           | Plan<br>2016<br>€ | Planjahr<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Summe<br>Jahre<br>€ |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>                                             |                                                                    | <b>755.700</b>    | <b>83.750</b>         |                   |                   |                   | <b>839.450</b>      |
| 1                                                                               | StT Branitz-Sportfunktionsgebäude                                  | 2.000             |                       |                   |                   |                   | 2.000               |
| 2                                                                               | SSB-Paralymphisches Zentrum mit angeschlossener OSP Physiotherapie | 753.700           | 83.750                |                   |                   |                   | 837.450             |
| 3                                                                               |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 4                                                                               |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 5                                                                               |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 6                                                                               |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <b>Technische Anlagen und Maschinen</b>                                         |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 7                                                                               |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 8                                                                               |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 9                                                                               |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 10                                                                              |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 11                                                                              |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 12                                                                              |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>                                     |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 13                                                                              |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 14                                                                              |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 15                                                                              |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 16                                                                              |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 17                                                                              |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| 18                                                                              |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <b>Investitionen gesamt</b>                                                     |                                                                    | <b>755.700</b>    | <b>83.750</b>         |                   |                   |                   | <b>839.450</b>      |
| <b>Mittelherkunft</b>                                                           |                                                                    | <b>755.700</b>    | <b>83.750</b>         |                   |                   |                   | <b>839.450</b>      |
| <i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>                                       |                                                                    | 217.700           | 3.750                 |                   |                   |                   | 221.450             |
| für Maßnahme StT Branitz-Sportfunktionsgebäude                                  |                                                                    | 2.000             |                       |                   |                   |                   | 2.000               |
| für Maßnahme SSB-Paralymphisches Zentrum mit angeschlossener OSP Physiotherapie |                                                                    | 215.700           | 3.750                 |                   |                   |                   | 219.450             |
| für Maßnahme                                                                    |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>Zuschüsse/ Zuwendungen Dritter</i>                                           |                                                                    | 538.000           | 80.000                |                   |                   |                   | 618.000             |
| für Maßnahme SSB-Paralymphisches Zentrum mit angeschlossener OSP Physiotherapie |                                                                    | 538.000           | 80.000                |                   |                   |                   | 618.000             |
| für Maßnahme                                                                    |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>Kreditaufnahmen des Eigenbetriebes</i>                                       |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                                    |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                                    |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>andere Eigenmittel des Eigenbetriebes</i>                                    |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                                    |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                                    |                                                                    |                   |                       |                   |                   |                   |                     |

## Erläuterung zum Erfolgsplan 2017

| Bezeichnung                                                                                        | 2017                    | 2018                    | 2019                    | 2020                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Erlöse</b>                                                                                      | <b><u>1.391.000</u></b> | <b><u>1.391.000</u></b> | <b><u>1.391.000</u></b> | <b><u>1.391.000</u></b> |
| langfristige Mieten                                                                                | 240.000                 | 240.000                 | 240.000                 | 240.000                 |
| Nutzung Sportanlagen                                                                               | 115.000                 | 115.000                 | 115.000                 | 115.000                 |
| Entgeltbefreiung Stadt Cottbus Nutzung Sportanlagen                                                | 85.000                  | 85.000                  | 85.000                  | 85.000                  |
| Internatsbelegung und Versorgung                                                                   | 745.000                 | 745.000                 | 745.000                 | 745.000                 |
| Essengeld Schüler                                                                                  | 60.000                  | 60.000                  | 60.000                  | 60.000                  |
| Lehrgänge/Gäste Essen und Unterkunft                                                               | 100.000                 | 100.000                 | 100.000                 | 100.000                 |
| Sonstiges (sonst. Kostenerstattung, Sauna)                                                         | 46.000                  | 46.000                  | 46.000                  | 46.000                  |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                                               | <b><u>6.610.700</u></b> | <b><u>8.513.300</u></b> | <b><u>8.148.200</u></b> | <b><u>7.565.700</u></b> |
| Betriebskostenzuschuss Betriebs- und Unterhaltungskosten                                           | 5.066.600               | 5.239.200               | 5.340.500               | 5.444.100               |
| Betriebskostenzuschuss Altlastensanierung Eigenanteil 45,2% von 10%                                | 30.600                  | 111.600                 | 91.100                  | 60.100                  |
| Betriebskostenzuschuss VKE                                                                         | 19.600                  | 19.600                  | 19.600                  | 19.600                  |
| <b>Betriebskostenzuschuss Gesamt</b>                                                               | <b><u>5.116.800</u></b> | <b><u>5.370.400</u></b> | <b><u>5.451.200</u></b> | <b><u>5.523.800</u></b> |
| Auflösung Sonderposten                                                                             | 578.500                 | 532.200                 | 519.100                 | 518.900                 |
| sonstige Einzahlungen der Gemeinde (Tilgung von Krediten)                                          | 29.300                  | 13.400                  | 14.000                  | 13.500                  |
| OSP-Standortsicherung                                                                              | 237.500                 | 237.500                 | 237.500                 | 237.500                 |
| Refinanzierung Altlastensanierung                                                                  | 611.500                 | 2.224.500               | 1.816.000               | 1.199.200               |
| Eigenanteil Stadt (54,8% von 10%)                                                                  | 37.100                  | 135.300                 | 110.400                 | 72.800                  |
| <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                                          | <b><u>3.556.600</u></b> | <b><u>5.348.800</u></b> | <b><u>4.925.500</u></b> | <b><u>4.281.100</u></b> |
| Energie, Wasser, Heizung                                                                           | 925.000                 | 925.000                 | 925.000                 | 925.000                 |
| Fremdleistung Werterhaltung                                                                        | 510.000                 | 590.000                 | 600.000                 | 610.000                 |
| Sonstige Fremdleistungen (Müll, Reinigung, sonstige Dienstleistungen)                              | 416.000                 | 417.000                 | 417.000                 | 417.000                 |
| Material (Reparatur-, Reinigungs- u. Betriebsmaterial, Material f. Sportplatzpflege)               | 179.000                 | 179.000                 | 179.000                 | 179.000                 |
| Sonstiger betrieblicher Aufwand (Mieten, Versicherung, sonst. Geschäftsaufwand, Verwaltungskosten) | 536.000                 | 536.000                 | 536.000                 | 536.000                 |
| unentg. Wertabgabe Sportanlagen (Aufwand)                                                          | 345.000                 | 345.000                 | 345.000                 | 345.000                 |
| Aufwand Altlastensanierung                                                                         | 645.600                 | 2.356.800               | 1.923.500               | 1.269.100               |
| (minus Rückstellung Eigenanteil Altlasten)                                                         | (30.600)                | (111.600)               | (91.100)                | (60.100)                |

**Sportstättenbetrieb der Stadt Cottbus, Cottbus**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**  
(mit Vergleichszahlen zum 31. Dezember 2014)

**A K T I V A****A. ANLAGEVERMÖGEN****I. IMMATERIELLE  
VERMÖGENSGEGENSTÄNDE**

EDV-Software 44,06

**II. SACHANLAGEN**

|                                                                                           |                      |               |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 41.915.542,76        |               | 43.567.683,99        |
| 2. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu der Nr. 1 gehören                        | 0,51                 |               | 0,51                 |
| 3. Maschinen und maschinelle Anlagen                                                      | 172.280,63           |               | 166.747,83           |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                     | 874.000,79           |               | 1.007.014,24         |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                              | <u>518.173,49</u>    |               | <u>22.717,79</u>     |
|                                                                                           | <u>43.479.998,18</u> |               | <u>44.764.164,36</u> |
|                                                                                           |                      | 43.480.042,24 | 44.764.208,42        |

**B. UMLAUFVERMÖGEN****I. VORRÄTE**

|                                    |                  |           |                  |
|------------------------------------|------------------|-----------|------------------|
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 2.623,00         |           | 1.850,00         |
| 2. Waren                           | <u>19.869,88</u> |           | <u>25.088,41</u> |
|                                    |                  | 22.492,88 | 26.938,41        |

**II. FORDERUNGEN UND SONSTIGE  
VERMÖGENSGEGENSTÄNDE**

|                                                                                                   |                   |  |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                     | 51.192,30         |  | 57.896,70         |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                    | 0,00              |  | 29.899,43         |
| 3. Forderungen an die Gemeinde                                                                    | 241.053,80        |  | 131.104,80        |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 39.469,63 (31.12.2014: EUR 48.992,10) |                   |  |                   |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                  | <u>104.910,49</u> |  | <u>233.797,19</u> |
|                                                                                                   | 397.156,59        |  | 452.698,12        |

**III. KASSENBESTAND UND  
GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN**

|                   |            |                   |
|-------------------|------------|-------------------|
| <u>255.595,50</u> |            | <u>365.725,72</u> |
|                   | 675.244,97 | 845.362,25        |

**C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN**

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| <u>5.371,58</u> | <u>0,00</u> |
|-----------------|-------------|

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <u>44.160.658,79</u> | <u>45.609.570,67</u> |
|----------------------|----------------------|

**P A S S I V A****A. EIGENKAPITAL**

|                        |            |            |
|------------------------|------------|------------|
| I. <u>STAMMKAPITAL</u> | 260.000,00 | 260.000,00 |
|------------------------|------------|------------|

**II. RÜCKLAGEN**

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| Allgemeine Rücklagen | 64.271.048,58 | 64.271.048,58 |
|----------------------|---------------|---------------|

|                            |                 |                 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| III. <u>VERLUSTVORTRAG</u> | (39.137.134,32) | (37.990.506,03) |
|----------------------------|-----------------|-----------------|

**IV. VERLUST**

|                                             |                       |                       |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Verlust des Vorjahres                       | (1.146.628,29)        | (1.275.641,09)        |
| Ausgleich durch Vortrag auf neue Rechnungen | 1.146.628,29          | 1.275.641,09          |
| Jahresverlust                               | <u>(1.205.564,95)</u> | <u>(1.146.628,29)</u> |
|                                             | 24.188.349,31         | 25.393.914,26         |

**B. SONDERPOSTEN FÜR ZUSCHÜSSE  
UND ZULAGEN**

|               |               |
|---------------|---------------|
| 18.895.082,74 | 18.893.461,61 |
|---------------|---------------|

**C. RÜCKSTELLUNGEN**

|                            |                   |                   |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Steuerrückstellung      | 0,00              | 178.661,64        |
| 2. Sonstige Rückstellungen | <u>513.256,01</u> | <u>455.517,47</u> |
|                            | 513.256,01        | 634.179,11        |

**D. VERBINDLICHKEITEN**

|                                                                                               |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                               | 73,00            | 68,80            |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 73,00 (31.12.2014: EUR 68,80)           |                  |                  |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                           | 237.074,80       | 301.210,23       |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 189.730,74 (31.12.2014: EUR 242.500,37) |                  |                  |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht      | 78.756,85        | 84.366,82        |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 78.756,85 (31.12.2014: EUR 84.366,82)   |                  |                  |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde                                                   | 169.922,48       | 226.673,26       |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 90.811,16 (31.12.2014: EUR 119.415,85)  |                  |                  |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten                                                                 | <u>51.369,13</u> | <u>50.769,13</u> |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 51.369,13 (31.12.2014: EUR 50.769,13)   |                  |                  |
| - davon aus Steuern: EUR 0,00 (31.12.2014: EUR 0,00)                                          |                  |                  |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (31.12.2014: EUR 0,00)                    |                  |                  |
|                                                                                               | 537.196,26       | 663.088,24       |

**E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN**

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <u>26.774,47</u>     | <u>24.927,45</u>     |
| <u>44.160.658,79</u> | <u>45.609.570,67</u> |

# **Grün- und Parkanlagen**

## **Eigenbetrieb der Stadt Cottbus**

# **Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus**

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chóśebuz

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017

### Inhalt:

- Festsetzungen
- Erfolgsplan
- Finanzplan

### Anlagen:

- Vorbericht
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen sowie Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus
- Stellenübersicht
- Investitionsplan
- Erläuterungen zum Erfolgsplan

# **Wirtschaftsplan**

## **Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus**

Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV  
für das Wirtschaftsjahr 2017

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom 00.00.0000 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt:

### **1. Es betragen**

#### **1.1. im Erfolgsplan**

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| die Erträge       | <u>2.407.400 €</u> |
| die Aufwendungen  | <u>2.400.200 €</u> |
| der Jahresgewinn  | <u>7.200 €</u>     |
| der Jahresverlust | <u>0 €</u>         |

#### **1.2. im Finanzplan**

|                                                                 |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus laufender Geschäftstätigkeit | <u>127.485 €</u>  |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Investitionstätigkeit    | <u>-116.500 €</u> |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Finanzierungstätigkeit   | <u>0 €</u>        |

### **2. Es werden festgesetzt**

|                                                                 |            |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| 2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf                           | <u>0 €</u> |
| 2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-<br>ermächtigungen auf | <u>0 €</u> |

Cottbus,

---

Holger Kelch  
Oberbürgermeister der Stadt Cottbus



## Erfolgsplan 2017

| Nr.                                                                              | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                  | 2.049.109        | 2.185.400         | 2.279.600         | 2.279.600         | 2.279.600         | 2.279.600         |
| 2. Erhöhung od. Verminderung, d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                             | 3.559            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                 | 149.279          | 131.500           | 127.800           | 127.800           | 127.800           | 127.800           |
| dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                               |                  | 1.015             | 1.015             | 1.015             | 1.015             | 1.015             |
| 5. Materialaufwand                                                               | 126.032          | 115.000           | 120.000           | 120.000           | 120.000           | 120.000           |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren          | 86.095           | 80.000            | 77.000            | 77.000            | 77.000            | 77.000            |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                               | 39.937           | 35.000            | 43.000            | 43.000            | 43.000            | 43.000            |
| 6. Personalaufwand                                                               | 1.705.241        | 1.864.000         | 1.928.200         | 1.928.200         | 1.928.200         | 1.928.200         |
| a) Löhne und Gehälter                                                            | 1.388.445        | 1.508.700         | 1.553.000         | 1.553.000         | 1.553.000         | 1.553.000         |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung       | 316.796          | 355.300           | 375.200           | 375.200           | 375.200           | 375.200           |
| dav. f. Altersversorgung                                                         | 38.827           | 41.500            | 48.000            | 48.000            | 48.000            | 48.000            |
| 7. Abschreibungen                                                                | 110.108          | 119.900           | 123.800           | 123.800           | 123.800           | 123.800           |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                            | 251.231          | 200.000           | 221.600           | 221.600           | 221.600           | 221.600           |
| dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                          | 9.335            | 18.000            | 13.800            | 13.800            | 13.800            | 13.800            |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                                          | 30               |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. an verbundene Unternehmen                                                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                            | 30               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                 | 9.365            | 18.000            | 13.800            | 13.800            | 13.800            | 13.800            |
| 16. Sonstige Steuern                                                             | 5.898            | 7.000             | 6.600             | 6.600             | 6.600             | 6.600             |
| <b>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                            | 3.467            | 11.000            | 7.200             | 7.200             | 7.200             | 7.200             |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn zur Tilgung Verlustvortrag                                          | 3.467            | 11.000            | 7.200             | 7.200             | 7.200             | 7.200             |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |

## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                                  | Ist<br>2015<br>TEUR | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                               | 3                   | 11.000            | 7.200             | 7.200             | 7.200             | 7.200             |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                         | 110                 | 119.900           | 123.800           | 123.800           | 123.800           | 123.800           |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                        |                     | -1.015            | -1.015            | -1.015            | -1.015            | -1.015            |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                        |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                          | 53                  | -4.000            | -2.500            | -3.000            | -3.000            | -4.000            |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                      |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7.  | Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die<br>± nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 36                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der<br>Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     | 5                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9.  | ± Zinsaufwendungen/ Zinserträge                                                                                                                                            |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. | - Sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                             |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. | ± Ertragssteueraufwand/-ertrag                                                                                                                                             |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. | ± Ertragssteuerzahlungen                                                                                                                                                   |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. | = Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                                                                                 | 207                 | 125.885           | 127.485           | 126.985           | 126.985           | 125.985           |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV                                                                                                          | 33                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                         |                     | 4.000             | 2.500             | 3.000             | 3.000             | 4.000             |
| 16. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                       |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 17. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                         |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. | + Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                     |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. | + sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                       |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 20. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                   | 33                  | 4.000             | 2.500             | 3.000             | 3.000             | 4.000             |
| 21. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen                                                                                                                |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 22. | - Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                  | -169                | -147.200          | -119.000          | -115.000          | -120.000          | -120.000          |
| 23. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                                 |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 24. | - sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                       |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                   | -169                | -147.200          | -119.000          | -115.000          | -120.000          | -120.000          |
| 26. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                 | -136                | -143.200          | -116.500          | -112.000          | -117.000          | -116.000          |
| 27. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                             | 19                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 28. | + Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten                                                                                                          |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 29. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen                                                                                                                      |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 30. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                         |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 31. | + Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                      |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 32. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                               | 19                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 33. | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter                                                                                                            | -53                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 34. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                                  |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 35. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                      |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                          |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 37. | - Gezahlte Dividenden an Gesellschafter                                                                                                                                    |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 38. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                       |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 39. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                               | -53                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 40. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                | -34                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 41. | + Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                                                                                                     |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 42. | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                                                      |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 43. | = Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven                                                                                                                      |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 44. | = Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes                                                                                                                    | 37                  | -17.315           | 10.985            | 14.985            | 9.985             | 9.985             |
| 45. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                       | 40                  | 85.226            | 67.911            | 78.896            | 93.881            | 103.866           |
| 46. | = Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode                                                                                                                 | 77                  | 67.911            | 78.896            | 93.881            | 103.866           | 113.851           |

## Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen und der sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirkenden Einnahmen und Ausgaben

### A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)

| Verpflichtungsermächtigungen des Jahres                | Voraussichtlich fällige Ausgaben - in T€ - |       |       |       |       |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|                                                        | 2017                                       | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
| keine                                                  |                                            |       |       |       |       |
| Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme | keine                                      | keine | keine | keine | keine |

### B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirken (§ 17 Abs. 2 EigV)

| Nr. | Bezeichnung                                        | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | <b>Einzahlungen</b>                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | Zuschüsse der Gemeinden                            | 33.500           |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Kapitalzuschüsse                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Investitionszuschüsse                    | 33.500           |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Betriebskostenzuschüsse                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon Stadt                                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon Land                                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Verlustausgleichszuschüsse               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Darlehen der Gemeinden                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinden                | 2.028.123        | 2.175.900         | 2.258.600         | 2.258.600         | 2.258.600         | 2.258.600         |
|     | <b>Einzahlungen gesamt</b>                         | <b>2.061.623</b> | <b>2.175.900</b>  | <b>2.258.600</b>  | <b>2.258.600</b>  | <b>2.258.600</b>  | <b>2.258.600</b>  |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Ablieferungen an die Gemeinden                     | 3.597            | 3.425             | 4.130             | 4.130             | 4.130             | 4.130             |
|     | - von Gewinnen                                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Konzessionsabgaben                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Verwaltungskostenbeiträgen                   | 3.597            | 3.425             | 4.130             | 4.130             | 4.130             | 4.130             |
|     | - bei Eigenkapitalentnahmen                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl. Zinsen |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinden             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | <b>Auszahlungen gesamt</b>                         | <b>3.597</b>     | <b>3.425</b>      | <b>4.130</b>      | <b>4.130</b>      | <b>4.130</b>      | <b>4.130</b>      |

...

...

# Stellenübersicht 2017

## Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

|                | 2016           | Plan<br>2017   | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen<br>am 30.06. des<br>Vorjahres |               |
|----------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Entgeltgruppen | Anzahl Stellen | Anzahl Stellen |                                                                         | Erläuterungen |
| 1              | 9              | 9              | 9                                                                       |               |
| 3              | 23             | 18             | 21                                                                      |               |
| 4              | 5              | 3              | 7                                                                       |               |
| 5              | 9              | 14             | 5                                                                       |               |
| 6              | 1              | 2              | 2                                                                       |               |
| 7              |                |                |                                                                         |               |
| 8              | 2              | 2              | 2                                                                       |               |
| 9              |                |                |                                                                         |               |
| 10             | 1              | 1              | 1                                                                       |               |
| 11             |                |                |                                                                         |               |
| 12             |                |                |                                                                         |               |
| 13             |                |                |                                                                         |               |
| 14             | 1              | 1              | 1                                                                       |               |
| gesamt         | 51             | 50             | 48                                                                      |               |

## Teil 2 - Besondere Abschnitte

### 1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

| Bezeichnung    | Art der Vergütung  | Plan<br>2017<br>Anzahl Stellen | 01.10. des<br>Vorjahres<br>Anzahl Stellen | Erläuterungen                          |
|----------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1. Lehrjahr    | Ausbildungsentgelt | 2                              | 1                                         | 3. Lehrjahr Prüfung<br>nicht bestanden |
| 1./2. Lehrjahr | Ausbildungsentgelt |                                |                                           |                                        |
| 2./3. Lehrjahr | Ausbildungsentgelt | 1                              |                                           |                                        |
| 3./4. Lehrjahr | Ausbildungsentgelt | 1                              |                                           |                                        |

### 2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind

| Entgeltgruppe | Plan<br>2016<br>Anzahl Stellen | Plan<br>2017<br>Anzahl Stellen | Erläuterungen |
|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| 3             | 1                              |                                | Elternzeit    |

# Vorbericht 2017

## Einleitung

Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus ist ein Eigenbetrieb der Stadt Cottbus. Der Wirtschaftsplan wird auf der Grundlage der Eigenbetriebsverordnung des Landes Brandenburg aufgestellt.

Die Leistungen umfassen laut Betriebssatzung hauptsächlich die Pflege und Unterhaltung

- öffentlicher Grün- und Parkanlagen einschließlich deren wassertechnischen Anlagen
- des öffentlichen Grüns auf städtischen Friedhöfen einschließlich der Kriegsgräber und Ehrengräber sowie deren wassertechnischen Anlagen
- städtischer Grundstücke in ortsteilbezogener Gemeindearbeit
- von öffentlichen Spielplätzen und Spielanlagen einschließlich Spielgeräten
- sowie Beseitigung von Bäumen auf öffentlichen Flächen und des Stadtwaldes sowie Leistungen im Bestattungswesen.

## Erträge

Im Wirtschaftsplan 2017 steigen die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um 3,9% bzw. TEUR 84,7. Die größten Steigerung ergeben sich bei der Baumkontrolle, da diese Leistung erst ab März 2016 und bei der Verkehrssicherung für den Fachbereich Umwelt und Natur, deren Leistung erst ab 2017 dem Eigenbetrieb übertragen wurden bzw. werden.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von TEUR 127,8 ergeben sich fast ausschließlich aus Mitteln der Agentur für Arbeit für geförderte Maßnahmen.

## Aufwendungen

Der geplante Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe über TEUR 77,0 ergibt sich zu rund 2/3 aus dem eingesetzten Material und 1/3 aus dem Verbrauch an Kraftstoffen für kalkulierte Maschinen und Geräte.

Der geplante Aufwand für bezogene Leistungen steigt um TEUR 8,0 auf TEUR 43,0. Die Erhöhung ergibt sich aus Preissteigerungen bei der Abfallentsorgung diverser Materialien.

Der Personalaufwand 2017 steigt gegenüber 2016 um 3,4 %, wobei sich hier die Reduzierung um 1 Mitarbeiter und die Erhöhung der geplanten Auszubildenden um 2 auswirken.

Der für 2017 geplante sonstige betriebliche Aufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 10,8 % bzw. TEUR 21,6. Die Erhöhungen finden hauptsächlich bei den Positionen Reparaturen und Instandhaltung statt.

Die geplanten Erträge belaufen sich in 2017 auf TEUR 2.407,4 und die Gesamtaufwendungen auf TEUR 2.400,2.

## **Vorbericht 2017 - Teil 2**

### **Investitionen**

In 2017 sind Investitionen in Höhe von TEUR 119,0 geplant, wobei der Ersatz des Hackers mit TEUR 50,0 eingestellt wird und die Errichtung von Schüttgüterboxen auf dem Lagerplatz am Südfriedhof mit TEUR 35,0. Die Finanzierung erfolgt aus Abschreibungen. Da der Mittelzufluss insgesamt höher ist, sollen TEUR 7,3 den Liquiditätsreserven zugeführt werden.

### **Eigenkapitalentwicklung**

Der Eigenbetrieb Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus plant für das Wirtschaftsjahr 2017 einen Jahresgewinn von TEUR 7,2, der voraussichtlich zur Tilgung des Verlustvortrages eingesetzt wird.

Die Eigenkapitalausstattung betrug zum 31.12.2015 TEUR 671,0.

Genehmigungspflichtige Sicherheiten und Gewährleistungen für Dritte sind nicht vorhanden. Es wurden in den Vorjahren keine Kredite für Investitionen aufgenommen oder Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Es ist nicht beabsichtigt, Darlehen aufzunehmen und es bestehen auch keine laufenden Darlehensverpflichtungen.

### **Liquidität**

Die geplante Höhe der Liquidität steigt im Wirtschaftsplan 2017 im Verhältnis zu 2016 z.B. durch die Differenz aus Mittelzu- und Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit.

Die Liquidität des Eigenbetriebes insgesamt ist sichergestellt. Durch die jahreszeitlichen Schwankungen in den Einnahmen und durch Vorfinanzierungen, z.B. von den durch die Agentur für Arbeit geförderten Maßnahmen, ist die Unterstützung der Stadt Cottbus unabdingbar.

Es ist ab 2017 beabsichtigt, ein neues System der Abrechnung einzuführen, wodurch eine ausgeglichene Liquidität über das gesamte Wirtschaftsjahr gesichert werden kann.

### **Ausblick**

Für das Geschäftsjahr 2017 sowie für die Folgejahre wird für das Jahresergebnis ein geringer Gewinn erwartet. Es wird in der Leistungserbringung mit einer konstanten Entwicklung geplant, wobei sich der Eigenbetrieb vor allem bei der Baumpflege und Baumkontrolle nachhaltig festigen soll.

In Auswertung der durch die coramentum Organisationsberatung GmbH durchgeführter Untersuchung ist beabsichtigt, ab 2017 über eine Leistungsvereinbarung die Geschäftsbeziehungen zwischen der Stadt und Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus zu regeln und in diesem Zusammenhang ein neues System der Abrechnung einzuführen, um den Verwaltungsaufwand auf beiden Seiten zu senken und um eine über das Jahr ausgeglichene Liquidität für den Eigenbetrieb zu sichern.

## Investitionsplan 2017

| Nr.                                                                | Maßnahme          | Plan<br>2016<br>€ | Planjahr<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Summe<br>Jahre<br>€ |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>                                |                   |                   | <b>35.000</b>         |                   |                   |                   | <b>35.000</b>       |
| 1                                                                  | Schüttgüterboxen  |                   | 35.000                |                   |                   |                   | 35.000              |
| <b>Technische Anlagen und Maschinen</b>                            |                   |                   | <b>50.000</b>         |                   |                   |                   | <b>50.000</b>       |
| 2                                                                  | Hacker            |                   | 50.000                |                   |                   |                   | 50.000              |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>                        |                   | <b>147.200</b>    | <b>34.000</b>         | <b>115.000</b>    | <b>120.000</b>    | <b>120.000</b>    | <b>389.000</b>      |
| 3                                                                  | Schlegemäher      |                   | 8.500                 |                   |                   |                   | 8.500               |
| 4                                                                  | Aufsitzrasenmäher |                   |                       | 5.000             | 55.000            |                   | 60.000              |
| 5                                                                  | Multicar          |                   |                       | 95.000            |                   | 97.000            | 192.000             |
| 6                                                                  | Transporter       |                   |                       |                   | 30.000            |                   | 30.000              |
| 7                                                                  | Anhänger          |                   |                       |                   |                   | 10.000            | 10.000              |
| 8                                                                  | Stubbenfräse      |                   |                       |                   | 20.000            |                   | 20.000              |
| 9                                                                  | Sonstiges/GWG     |                   | 25.500                | 15.000            | 15.000            | 13.000            | 68.500              |
| <b>Investitionen gesamt</b>                                        |                   | <b>147.200</b>    | <b>119.000</b>        | <b>115.000</b>    | <b>120.000</b>    | <b>120.000</b>    | <b>474.000</b>      |
| <b>Mittelherkunft</b>                                              |                   | <b>147.200</b>    | <b>119.000</b>        | <b>115.000</b>    | <b>120.000</b>    | <b>120.000</b>    | <b>474.000</b>      |
| <i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>                          |                   |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                       |                   |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                       |                   |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>Zuschüsse/ Zuwendungen Dritter</i>                              |                   |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                       |                   |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                       |                   |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>Kreditaufnahmen des Eigenbetriebes</i>                          |                   |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                       |                   |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| für Maßnahme                                                       |                   |                   |                       |                   |                   |                   |                     |
| <i>andere Eigenmittel des Eigenbetriebes</i>                       |                   | <i>147.200</i>    | <i>119.000</i>        | <i>115.000</i>    | <i>120.000</i>    | <i>120.000</i>    | <i>474.000</i>      |
| Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens                 |                   | 119.900           | 123.800               | 123.800           | 123.800           | 123.800           | 495.200             |
| Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens |                   | 4.000             | 2.500                 | 3.000             | 3.000             | 4.000             | 12.500              |
| Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven             |                   | 23.300            |                       |                   |                   |                   |                     |
| Zuführungen zu Liquiditätsreserven                                 |                   |                   | 7.300                 | 11.800            | 6.800             | 7.800             | 33.700              |

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017

| Bezeichnung                               | Ist 2015<br>in EUR | Plan 2016<br>in EUR | Plan 2017<br>in EUR |
|-------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1. Umsatzerlöse</b>                    | <b>2.052.669</b>   | <b>2.194.900</b>    | <b>2.279.600</b>    |
| 1.1. Unterhaltung Grünanlagen             | 428.419            | 438.500             | 448.000             |
| 1.2. Unterhaltung Spiel- und Bolzplätze   | 295.321            | 306.700             | 313.000             |
| 1.3. Baumpflege Grünanlagen               | 276.556            | 347.900             | 342.000             |
| 1.4. Baumkontrolle                        | 0                  | 77.000              | 102.000             |
| 1.5. Unratberäumung                       | 102.383            | 102.100             | 104.000             |
| 1.6. Unterhaltung Friedhöfe               | 278.737            | 279.600             | 285.000             |
| 1.7. Baumpflege Friedhöfe                 | 24.746             | 30.000              | 25.000              |
| 1.8. Kriegsgräber                         | 19.225             | 20.000              | 20.000              |
| 1.9. Ehrengräber                          | 5.123              | 5.000               | 5.100               |
| 1.10. Grabfelder                          | 40.135             | 40.000              | 40.000              |
| 1.11. Unternehmerreinigung                | 52.747             | 49.500              | 49.800              |
| 1.12. Bestatter, Feierhalle               | 223.298            | 214.100             | 217.500             |
| 1.13. Gemeindearbeiter                    | 116.609            | 122.000             | 125.000             |
| 1.14. Sonstige Umsätze FB 23              | 58.476             | 9.500               | 37.500              |
| 1.15. Stadtwald                           | 103.029            | 106.000             | 106.000             |
| 1.16. Sonstige Umsätze FB 72              | 0                  | 0                   | 38.700              |
| 1.17. Sonstige Umsatzerlöse               | 24.305             | 47.000              | 21.000              |
| 1.18. Andere Aktivierte Eigenleistung     | 3.560              | 0                   | 0                   |
| <b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>   | <b>149.279</b>     | <b>131.500</b>      | <b>127.800</b>      |
| 2.1. Zuschuss Bund und Land               | 136.947            | 123.700             | 124.300             |
| 2.2. Sonstige Erträge                     | 12.332             | 7.800               | 3.500               |
| dar. aus Auflösung Sonderposten           | 677                | 1.015               | 1.015               |
| <b>3. Sonstiger betrieblicher Aufwand</b> | <b>251.231</b>     | <b>200.000</b>      | <b>221.600</b>      |
| 3.1. Raumkosten                           | 46.381             | 30.600              | 16.900              |
| 3.2. Gebühren, Beiträge, Versicherung     | 18.966             | 18.600              | 19.800              |
| 3.3. Verwaltungskostenerstattung          | 3.597              | 3.425               | 4.130               |
| 3.4. Kraftfahrzeugkosten                  | 13.566             | 13.350              | 15.900              |
| 3.5. Mietaufwendungen                     | 10.634             | 12.000              | 16.900              |
| 3.6. Reparaturen und Instandhaltung       | 90.917             | 57.600              | 79.000              |
| 3.7. sonstige Fremdarbeiten               | 10.905             | 14.000              | 16.800              |
| 3.8. Sonstige Kosten                      | 56.265             | 50.425              | 52.170              |



Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus, Cottbus

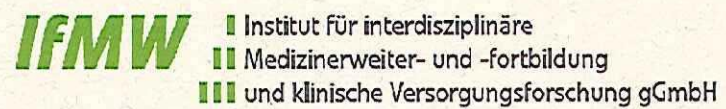
B I L A N Z zum 31. Dezember 2015

| A K T I V A                             |            |            |            | Vorjahr | P A S S I V A                            |            |            |            | Vorjahr |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|---------|------------------------------------------|------------|------------|------------|---------|
|                                         | €          | €          | €          | T€      |                                          | €          | €          | €          | T€      |
| A. <u>Anlagevermögen</u>                |            |            |            |         | A. <u>Eigenkapital</u>                   |            |            |            |         |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände    |            |            |            |         | I. Stammkapital                          | 260.000,00 |            |            | 260     |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen,     |            |            |            |         | II. Rücklagen                            | 473.885,24 |            |            | 508     |
| gewerbliche Schutzrechte und ähnliche   |            |            |            |         | III. Verlust                             |            |            |            |         |
| Rechte und Werte sowie Lizenzen an      |            |            |            |         | Verlust der Vorjahre                     | -66.327,69 |            |            | -66     |
| solchen Rechten und Werten              |            | 150,00     |            | 0       | Jahresgewinn                             | 3.467,41   |            |            | 0       |
| II. Sachanlagen                         |            |            |            |         |                                          |            | -62.860,28 |            | (-66)   |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche   |            |            |            |         |                                          |            | 671.024,96 |            | (702)   |
| Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und    |            |            |            |         | B. <u>Sonderposten für Investitions-</u> |            |            |            |         |
| anderen Bauten                          | 352.747,79 |            |            | 182     | <u>zuschüsse</u>                         |            | 32.823,20  |            | 0       |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen    | 71.917,74  |            |            | 105     |                                          |            |            |            |         |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 171.884,89 |            |            | 217     | C. <u>Rückstellungen</u>                 |            |            |            |         |
| 4. Anlagen im Bau                       | 0,00       |            |            | 87      | Sonstige Rückstellungen                  |            | 56.681,28  |            | 57      |
|                                         | 596.550,42 |            |            | (591)   |                                          |            |            |            |         |
|                                         |            | 596.700,42 |            | (591)   | D. <u>Verbindlichkeiten</u>              |            |            |            |         |
| B. <u>Umlaufvermögen</u>                |            |            |            |         | 1. Verbindlichkeiten aus Liefe-          |            |            |            |         |
| I. Vorräte                              |            |            |            |         | rungen und Leistungen                    | 21.830,59  |            |            | 14      |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe         |            | 8.519,70   |            | 5       | 2. Verbindlichkeiten gegenüber           |            |            |            |         |
| II. Forderungen und sonstige Vermögens- |            |            |            |         | der Stadt Cottbus                        | 853,52     |            |            | 0       |
| gegenstände                             |            |            |            |         | 3. Sonstige Verbindlichkeiten            | 9.363,78   |            |            | 13      |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und      |            |            |            |         |                                          |            | 32.047,89  |            | (27)    |
| Leistungen                              | 1.667,48   |            |            | 2       |                                          |            |            |            |         |
| 2. Forderungen gegen die Stadt Cottbus  | 105.115,06 |            |            | 146     |                                          |            |            |            |         |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände        | 4.041,48   |            |            | 2       |                                          |            |            |            |         |
|                                         |            | 110.824,02 |            | (150)   |                                          |            |            |            |         |
| III. Kassenbestand, Guthaben            |            |            |            |         |                                          |            |            |            |         |
| bei Kreditinstituten                    |            | 76.533,19  |            | 40      |                                          |            |            |            |         |
|                                         |            |            | 195.876,91 | (195)   |                                          |            |            |            |         |
|                                         |            |            | 792.577,33 | 786     |                                          |            |            | 792.577,33 | 786     |

## **III.2. Wirtschaftspläne / Bilanzen für Unternehmen**

**Institut für interdisziplinäre  
Medizinererweiter- und  
fortbildung und klinische  
Versorgung**

**g GmbH**



Wirtschaftsplan 2017  
mit Mittelfristplanung bis 2020

Entwurf, nicht beschlossen



## **Vorbericht Geschäftsjahr 2017**

### **Erfolgsplan:**

#### **1. Umsatzerlöse: Verträge mit Krankenhäusern**

Verträge sind bis 2017 mit 4 Krankenhäusern, dem CTK Cottbus, Krankenhaus Spremberg, Klinikum Niederlausitz und dem Städtischen Krankenhaus Eisenhüttenstadt, vertraglich bestätigt. Das Krankenhaus Forst und Elbe-Elster Klinikum haben die Absicht zur Vertragsverlängerung ausgedrückt. Die Verträge mit den beiden Kliniken sind noch zu verhandeln. Die zukünftigen Einnahmen ab 2018 basieren auf der Annahme, dass die Krankenhäuser das Projekt weiterhin positiv unterstützen. Geplant wird mit reduzierten Beträgen. Grund dafür ist die angespannte Haushaltssituation der Kliniken und das Ziel einer endgültigen Finanzierung über Landesmittel, über Mittel der ärztlichen Selbstverwaltung in Ergänzung mit selbst eingeworbenen Beträgen.

#### **4. Unter sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus Sponsoring, Spenden, Fördergeldern und Kursgebühren aufgeführt.**

- Für Spenden werden jeweils 10T€ angesetzt.
- Mit dem Versorgungsstärkungsgesetz ist die Förderung von regionalen Projekten zur Förderung der Weiterbildung im Fachgebiet Allgemeinmedizin in Aussicht gestellt. Aktuell befassen sich die Gremien der GKV, der DKG und KBV mit der Ausgestaltung dieser Fördermöglichkeiten. Die Fertigstellung der Rahmenbedingungen und Akkreditierungsregeln war bereits für 2016 geplant, ist jetzt für Anfang 2017 erwartet. Es wird derzeit davon ausgegangen, dass das IfMW Fördermittel für Struktur und Einzelleistungen erhalten kann. Die Einnahmen aus Fördermitteln werden ab 2017 mit 55 T€/Jahr angesetzt, für die Folgejahre mit 80 T€/Jahr.
- Durch die Bekanntgabe der Kurse, z.B. im Ärzteblatt und der Veröffentlichung in Kliniken sollen auch Weiterbildungsassistenten und Ärzte außerhalb der Region als Teilnehmer für Kurse angesprochen werden, die diese Kurse als Fortbildungs-/ Weiterbildungskurse nutzen. Für diese Ärzte ist das Kurssystem nicht kostenfrei und es wird mit einem Ertrag aus Kursgebühren gerechnet.

#### **5. Unter Materialaufwand (Aufwendungen für bezogene Leistungen) sind folgende Kosten enthalten:**

- Fremdleistungen für Messe- und Seminartätigkeiten (Stand-/ Raummiete, Versorgung, Abgaben, Gebühren, Anzeigen, Schulungs- und Druckmaterial): 13 T€/2017, dann 14 T€
- Fremdleistungen Honorare:  
Honorar für Lehrkräfte: 18 T€/2017, dann 20 T€  
Honorar Messtätigkeiten: 3 T€/Jahr  
Honorar wissenschaftlicher Leiter: 24 T€/Jahr

#### **6. Personalaufwand:**

Enthalten sind hier das Gehalt der Geschäftsführerin sowie die Sozialabgaben einschließlich des Beitrags für die Berufsgenossenschaft.

#### **7. Abschreibungen:**

Es sind vorerst keine Investitionen geplant.

#### **8. sonstige betriebliche Aufwendungen:**

Hier sind weitere Aufwendungen des allgemeinen Geschäftsbetriebs zusammengefasst, z.B.: Büromiete, Sitzungsmieten, Bürobedarf, Port- und Telekommunikationskosten inkl. Internet, Versicherungen, Werbekosten, km-Gelder und Reisekosten, Rechts- und Beratungskosten, Buchhaltung, Abschluss- und Prüfungskosten, Nebenkosten des Geldverkehrs.



Die fünf größten Posten der sonstigen betrieblichen Aufwendungen entfallen auf:  
Abschluss- und Prüfungskosten 5,3 T€/Jahr,  
Büromiete 3,4 T€/Jahr,  
Buchhaltung 3,2 T€/Jahr,  
Versicherungen 3,00 T€/Jahr,  
Werbekosten 2,5 T€/Jahr.

**Finanzplan:**

Es wird hier davon ausgegangen, dass das Ergebnis aus dem jeweiligen Jahr auf die folgenden Jahre übertragen wird.

**Investitionsplan: ./.**

**Stellenübersicht:**

In der Stellenübersicht ist 1 Arbeitnehmer, die Geschäftsführerin, ausgewiesen.

**Haushaltsrechtliche Positionen für die Stadt Cottbus** sowie Sponsoring und Spenden an Dritte treffen für das Unternehmen nicht zu.

**Wirtschaftliche Rahmenbedingungen:**

Die finanzielle Unterstützung der Krankenhäuser der Region ist in 2017 wichtige Basis für die Finanzierung des Unternehmens. Hier stehen in 2017 die Verhandlungen mit den Kliniken für die Folgejahre an. Für 2017 ist existentiell, die Basisfinanzierung nach Auslaufen der Anschubfinanzierung durch Vattenfall und die Kliniken sicher zu stellen. Hier wird auf die Möglichkeit der Förderung von Einrichtungen zur Weiterbildung in der Allgemeinmedizin nach dem GKV VSG als Basisfinanzierung gesetzt. Gelingt dies nicht, ist das Leistungsangebot in bisheriger Form nicht zu erbringen, deutlich zu reduzieren und es muss zu anderen Konditionen angeboten werden.

Die Akzeptanz der Angebote ist gegeben. Dies beweisen die erfolgreich durchgeführten Kurse, bei denen eine gute Nachfrage zu verzeichnen ist. Alle Kurse wurden von den Ärzten mit durchweg positiver Resonanz angenommen, auch von Fachärzten als Refresher-Kurs. Beratungsleistungen zu Fragen der Weiterbildung und weiteren Entwicklungsschritten werden zunehmend stärker nachgefragt.

Für das Jahr 2017 sind im Plan folgende Kurse vorgesehen:

- Psychosomatische Grundversorgung (80h) nach WBO LÄKBB, 5 x 2 Tage
- 2 Kurse vertragsärztliche Tätigkeit, z.B. Abrechnungsseminar, Fahrplan in die Niederlassung
- Symptomorientiert klinisches Modul
- Tageskurse, z.B. Notfall in der Praxis, Impfkurs

Die Kurse sind für die Ärzte in Weiterbildung zum FA für Allgemeinmedizin, die ihre Weiterbildung in Netzwerkkliniken und Praxen der Region absolvieren, kostenfrei. Ebenfalls für Ärzte in Weiterbildung anderer Fachrichtungen aus den beteiligten Netzwerkkrankenhäusern. Die Kosten werden vom Institut übernommen. Für weitere Teilnehmer sind die Kurse kostenpflichtig. Die Teilnehmerzahl ist zumeist auf 10-20 Personen je Kurs begrenzt, um den seminaristischen Charakter zu bewahren.

Der Auftritt bei Messen und Veranstaltungen an den Universitäten Ostdeutschlands und auf Mediziner-Nachwuchsmessen mit den Kliniken des Netzwerkes ist angestrebt.



# Erfolgsplan 2017

| Nr.                                                                                                              | Plan<br>2016 | V-Ist<br>2016 T€<br>31.12.2016 | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                  | 79,44        | 72,43                          | 72,43              | 50,00              | 50,00              | 50,00              |
| dav. Erlöse Zweckbetrieb Verträge KH                                                                             | 79,44        | 72,43                          | 72,43              | 50,00              | 50,00              | 50,00              |
| 2. Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen                                  |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                             |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                 | 62,36        | 32,86                          | 70,00              | 96,00              | 96,00              | 96,00              |
| dav. Einnahmen aus Sponsoring Zweckbetrieb                                                                       | 23,36        | 23,36                          |                    |                    |                    |                    |
| dav. Einnahmen aus Spenden                                                                                       | 10,00        |                                | 10,00              | 10,00              | 10,00              | 10,00              |
| dav. Kursgebühren                                                                                                | 4,00         | 9,50                           | 5,00               | 6,00               | 6,00               | 6,00               |
| dav. Fördergelder WB Allgemeinmedizin                                                                            | 25,00        |                                | 55,00              | 80,00              | 80,00              | 80,00              |
| 5. Materialaufwand                                                                                               | 56,50        | 56,96                          | 58,00              | 61,00              | 61,00              | 61,00              |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren                                          |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                                                               | 56,50        | 56,96                          | 58,00              | 61,00              | 61,00              | 61,00              |
| dav. Fremdleistung Stand- und Raummieten, Versorgung, Anzeigen, Gebühren, Kopien etc. (Seminar-/Messestätigkeit) | 10,50        | 10,76                          | 13,00              | 14,00              | 14,00              | 14,00              |
| dav. Fremdleistungen Honorare (Honorare Lehrkräfte, wiss. Leiter)                                                | 45,00        | 46,21                          | 45,00              | 47,00              | 47,00              | 47,00              |
| 6. Personalaufwand                                                                                               | 58,71        | 58,71                          | 58,71              | 58,71              | 58,71              | 58,71              |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                            | 48,00        | 48,00                          | 48,00              | 48,00              | 48,00              | 48,00              |
| b) soziale Abgaben u. Aufwend. gen f. Altersvers. u. f. Unterstützung                                            | 10,71        | 10,71                          | 10,71              | 10,71              | 10,71              | 10,71              |
| dav. für gesetzl. Sozialaufwendungen                                                                             | 10,11        | 10,11                          | 10,11              | 10,11              | 10,11              | 10,11              |
| dav. für BG                                                                                                      | 0,60         | 0,60                           | 0,60               | 0,60               | 0,60               | 0,60               |
| 7. Abschreibungen                                                                                                | 0,10         |                                |                    |                    |                    |                    |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                            | 24,44        | 21,31                          | 24,44              | 24,64              | 24,94              | 24,94              |
| Betriebsergebnis                                                                                                 | 2,05         | -31,69                         | 1,28               | 1,65               | 1,35               | 1,35               |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                                                     |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                                                 |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen                                     |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                                                 |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                                                                          |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                                                 |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens                                       |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                                                              |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| dav. an verbundene Unternehmen                                                                                   |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| Finanzergebnis                                                                                                   |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 14. Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                                                                  | 2,05         | -31,69                         | 1,28               | 1,65               | 1,35               | 1,35               |
| 15. Außerordentliche Erträge                                                                                     |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 16. Außerordentliche Aufwendungen                                                                                |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 17. Außerordentliches Ergebnis                                                                                   |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 18. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                                                           |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 19. Sonstige Steuern                                                                                             |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| 20. Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                   | 2,05         | -31,69                         | 1,28               | 1,65               | 1,35               | 1,35               |
| nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses                                                                  |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                                                         |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                                                          |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                                                               |              |                                |                    |                    |                    |                    |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                                                     | 2,05         | -31,69                         | 1,28               | 1,65               | 1,35               | 1,35               |



## Erläuterung Umsatzerlöse in T€

|                                               | 2016  | V-Ist<br>31.12.2016 | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  |
|-----------------------------------------------|-------|---------------------|-------|-------|-------|-------|
| Umsatzerlöse                                  | 79,44 | 72,43               | 72,43 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| a) aus Verträge mit Krankenhäusern            | 79,44 | 72,43               | 72,43 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| 1) geschlossene Verträge/ schriftliche Zusage |       |                     |       |       |       |       |
| CTK Cottbus                                   |       | 28,04               | 28,04 |       |       |       |
| Krankenhaus Spremberg                         | 9,35  | 9,35                | 9,35  |       |       |       |
| Krankenhaus Forst                             | 7,01  | 7,01                |       |       |       |       |
| Klinikum Niederlausitz                        | 9,35  | 9,35                | 9,35  |       |       |       |
| Klinikum Elbe-Elster                          | 9,35  | 9,35                |       |       |       |       |
| Eisenhüttenstadt                              | 9,35  | 9,35                | 9,35  |       |       |       |
| 2) geplante Verträge                          |       |                     |       |       |       |       |
| CTK Cottbus                                   | 28,04 |                     |       | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| Krankenhaus Spremberg                         |       |                     |       | 7,00  | 7,00  | 7,00  |
| Krankenhaus Forst                             |       |                     | 7,01  | 7,00  | 7,00  | 7,00  |
| Klinikum Niederlausitz                        |       |                     |       | 7,00  | 7,00  | 7,00  |
| Klinikum Elbe-Elster                          |       |                     | 9,35  | 7,00  | 7,00  | 7,00  |
| Eisenhüttenstadt                              |       |                     |       | 7,00  | 7,00  | 7,00  |
| Krankenhaus 1 -/ Bundeswehr                   | 7,01  |                     |       |       |       |       |
| Summe:                                        | 79,44 | 72,43               | 72,43 | 50,00 | 50,00 | 50,00 |

Kursive Schrift = getroffene Annahmen



## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | Plan<br>2016<br>T€ | V-Ist<br>2016 T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | 2,05               | -31,69           | 1,28               | 1,65               | 1,35               | 1,35               |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 0,10               |                  |                    |                    |                    |                    |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 9.  | <b>= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                       | 2,15               | -31,69           | 1,28               | 1,65               | 1,35               | 1,35               |
| 10. | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                                                              |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 11. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 12. | + Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände                                                                                                          |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 13. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                    |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 14. | + sonst. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                         |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 15. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 16. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. Sachanlagevermögen                                                                                                                |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 17. | - Auszahlungen f. Investitionen in Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 18. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                              |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 19. | - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 20. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 21. | <b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit</b>                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 22. | + Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten f. Investitionen                                                                                                             |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 23. | + Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)                                                                                                   |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 24. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen                                                                                                                              |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 25. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                      |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 26. | + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 27. | =                                                                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 28. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 29. | -                                                                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 30. | -                                                                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 31. | -                                                                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 32. | -                                                                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 33. | =                                                                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 34. | =                                                                                                                                                                       |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 35. | + Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                                                                                                  |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 36. | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                                                   |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 37. | <b>= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven</b>                                                                                                            |                    |                  |                    |                    |                    |                    |
| 38. | <b>= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes</b>                                                                                                          | 2,15               | -31,69           | 1,28               | 1,65               | 1,35               | 1,35               |
| 39. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | 40,00              | 71,47            | 39,78              | 41,06              | 42,71              | 44,06              |
| 40. | <b>= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode</b>                                                                                                       | 42,15              | 39,78            | 41,06              | 42,71              | 44,06              | 45,41              |



## Investitionsplan 2017

|                                                                                                |          | Planjahr   | Folgejahre |            |            | Summe       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Nr.                                                                                            | Maßnahme | 2017<br>T€ | 2018<br>T€ | 2019<br>T€ | 2020<br>T€ | Jahre<br>T€ |
| Gebäude und bauliche Anlagen                                                                   |          |            |            |            |            |             |
| 1                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 2                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 3                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 4                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 5                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 6                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| Technische Anlagen und Maschinen                                                               |          |            |            |            |            |             |
| 1                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 2                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 3                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 4                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 5                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 6                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| Betriebs- und Geschäftsausstattungen                                                           |          |            |            |            |            |             |
| 1                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 2                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 3                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 4                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 5                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| 6                                                                                              |          |            |            |            |            |             |
| Investitionen gesamt                                                                           |          |            |            |            |            |             |
| Summe der einzahlungswirksamen Veränderungen des Finanzmittelbestandes für o. g. Investitionen |          |            |            |            |            |             |
| Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                 |          |            |            |            |            |             |
| Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögen                                              |          |            |            |            |            |             |
| Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit                                                    |          |            |            |            |            |             |
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                       |          |            |            |            |            |             |
| Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens                             |          |            |            |            |            |             |
| sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                |          |            |            |            |            |             |
| Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit                                                   |          |            |            |            |            |             |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                                   |          |            |            |            |            |             |
| Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                               |          |            |            |            |            |             |
| Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen                                                |          |            |            |            |            |             |
| Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                           |          |            |            |            |            |             |



## Stellenübersicht

|                            | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Erläuterungen |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Geschäftsführer            | 1            | 1            | 1            | 1            |               |
| Stellen gesamt             |              |              |              |              |               |
|                            |              |              |              |              |               |
|                            |              |              |              |              |               |
| Beschäftigte in VZE gesamt | 1            | 1            | 1            | 1            |               |



# **Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH**

**Eigengesellschaft der Stadt Cottbus**



**Carl-Thiem-Klinikum Cottbus**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS DER CHARITÉ

*Der Gesundheits-  
Campus*

## **Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH**

### **Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017**

#### **Inhalt:**

Vorbericht (inkl. Stellenübersicht)  
Erfolgsplan  
Finanzplan  
Investitionsplan  
Haushaltsrelevante Positionen  
Sponsoring /Spenden

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017 der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH**

### **1. Allgemeine Erläuterungen**

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2017 der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH basiert auf dem erzielten Jahresergebnis 2015, dem voraussichtlichen Jahresergebnis 2016 (Stand Juni 2016) sowie den aktuell geltenden gesetzlichen Bestimmungen und berücksichtigt alle bekannten Veränderungen.

Das Carl-Thiem-Klinikum Cottbus verfolgt in Übereinstimmung mit dem Gesellschaftsvertrag ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke zur Feststellung, Heilung, Linderung oder Verhütung einer Verschlimmerung von Krankheiten. Nach Umsetzung der geänderten Strukturen in der Geschäftsführung im Jahr 2015 sowie des stattgefundenen Wechsels des Geschäftsführers im April 2016 werden in erster Linie Ziele zum Ausbau des Leistungsportfolios sowie zur qualitativen Verbesserung medizinischer Prozesse forciert. Im Vordergrund steht dabei den Patienten eine bestmögliche Versorgung zu bieten und gleichzeitig das Klinikum weiterhin als ein wirtschaftlich gesundes Unternehmen der Schwerpunktversorgung zu führen.

Alle laufenden und zukünftigen baulichen Maßnahmen und Investitionen sind auf der Grundlage der Betriebs- und Entwicklungsplanung, erteilter Fördermittelbescheide und gefasster Gremienbeschlüsse der Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH in die Planung eingegangen.

Bereits bekannte externe und interne Rahmenbedingungen wurden in ihren prognostischen Auswirkungen berücksichtigt.

Der Leistungszuwachs in den Bewertungsrelationen im Bereich des Krankenhausentgeltgesetzes (KHEntgG) und dem in 2016 erhöhten Landesbasisfallwert (Entwicklungen: 2013: 3.013,00 €, 2014: 3.117,36 €, 2015: 3.190,81 €, 2016: 3.278,19 €) führen zu einer voraussichtlichen Steigerung des Kassenbudgets im laufenden Jahr um rund 3,5% gegenüber dem Jahr 2015. In etwa dieser Größenordnung ist auch ein Anstieg der erlösrelevanten Relativgewichte gegenüber 2016 eingeplant. Auf dieser Grundlage und unter Berücksichtigung der in 2016 unterjährig umgesetzten und zukünftig geplanten Bettenenerweiterungen im CTK sowie dem Erschließen und Ausbau neuer Therapiefelder wird ein steigendes Umsatzvolumen auch in den Folgejahren angesetzt.

Der Haustarifvertrag für den Ärztlichen Dienst im CTK wurde durch den Marburger Bund fristgemäß zum 29.02.2016 gekündigt. Die Tarifverhandlungen konnten im Juni 2016 abgeschlossen werden. Unter Anrechnung der bereits gewährten freiwilligen Arbeitgebervergütung wurden die Tabellenentgelte des Ärztlichen Dienstes rückwirkend zum 01. März 2016 um zwei Prozent erhöht. Eine weitere Anhebung um zwei Prozent erfolgt zum 01. Juli 2017. Der Vertrag gilt bis zum 31.03.2018. Für die nachfolgenden Planungszeiträume wurden jeweils +2,5% p.a. angesetzt.

Auch im nichtärztlichen Dienst wurde der entsprechende Haustarifvertrag zum 30.06.2016 gekündigt. Forderungen durch die Gewerkschaft Verdi wurden bisher nicht erhoben; Absprachen zu etwaigen Verhandlungsterminen erfolgten bisher nicht. Im vorliegenden Wirtschaftsplan sind sowohl für 2017 als auch die Folgejahre jeweils 2,5% Tarifierhöhungen eingeplant.

Bekannte Kostensteigerungen im Sachkostenbereich sowie mögliche Kosteneinsparungen durch die Mitgliedschaft in der Einkaufsgemeinschaft kommunaler Krankenhäuser sind, soweit bekannt, in die Planzahlen mit eingeflossen.

Änderungen in der Klinik- und Stationsstruktur ergeben sich insbesondere hinsichtlich der Erweiterung um die Psychosomatische Medizin und Psychotherapie und weiterer tagesklinischer Plätze in verschiedenen Fachrichtungen. Die Gesamtplanzahl der stationären Betten bleibt davon unberührt, lediglich im teilstationären Bereich kam es zu einer Erhöhung um 24 Plätze.

Die Budgetverhandlungen für 2016 mit den Kostenträgern finden im Herbst 2016 statt. Die Forderung basiert auf einer realistischen Hochrechnung der Leistungszahlen, welche das tatsächliche aktuelle Ist per August enthalten.

## **2. Erläuterungen zum Erfolgsplan**

Der Gewinn soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

### Umsatzerlöse

Die stabile Entwicklung des Jahres 2016 bei den voll- und teilstationären Leistungen wird auch für das Folgejahr angenommen. Daraus ergibt sich bei den zu erwartenden Umsatzerlösen für die stationären Krankenhausleistungen ein Zuwachs um 3,5% gegenüber der Hochrechnung 2016. Für die Folgejahre wird eine Erlössteigerung um 2-2,5% erwartet. Der Landesbasisfallwert 2017 ist derzeit noch nicht bekannt. Es wird von einer Steigerung um 1% ausgegangen.

Das Carl-Thiem-Klinikum erhielt den Zuspruch des Ministeriums für 20 vollstationäre Betten und 12 tagesklinische Plätze im Bereich „Psychosomatische Medizin und Psychotherapie“ im Krankenhausplan des Landes Brandenburg ab 01.04.2016. Die Eröffnung dieser Stationen ist für den 15.10.2016 geplant. Dafür wurden ab diesem Zeitraum zusätzliche Erlöse vorgesehen.

In verschiedensten Fachbereichen fanden im Jahr 2016 Chefärztewechsel statt. Hier kam es zu positiven Leistungsentwicklungen, die weiterhin ansteigend angenommen werden. Zusätzlich werden neue Tätigkeitsfelder mit Neugenerierung von Leistungen angestrebt und geplant.

Der Mehrleistungsabschlag wird im Jahr 2017 durch den Fixkostendegressionsabschlag abgelöst. Die Höhe ist ungewiss und wird auf Landesebene festgelegt. Der Planungsansatz lautet 50% der Mehrleistungen müssen an die Kassen zurückgeführt werden. Bisher hat das CTK einen geringen Mehrerlösabschlag in Höhe von 50 T€, in 2017 werden 1,5 Mio. € erwartet. Der Versorgungszuschlag fällt ab dem Jahr 2017 weg. Das entspricht einen Erlösrückgang von ca. 1,1 Mio. €.

Maßgeblich hierfür sind überwiegend politische Gründe. Dieser Wegfall kann teilweise durch Mehrerlöse im Rahmen des Pflegeförderprogrammes kompensiert werden.

Zusätzlich möglich zu verhandelnde Zuschläge mit den Krankenkassen werden aus Grund der bisher fehlenden Vereinbarung 2016 nicht in den Folgejahren eingeplant.



### Bestandsveränderung

Generell lässt sich diese Position, wie schon in den vergangenen Jahren, nicht verlässlich planen. Die Vorjahre zeigen eine sehr starke Schwankung der Abgrenzungsbeträge. Diese wirken sich positiv oder negativ auf das Jahresergebnis aus.

Es lassen sich auch keine Regelmäßigkeiten ableiten. Im Gegensatz zum letzten Jahr, mit einem sehr frühen Buchungsschluss, wird aber für 2017 hier nichts eingeplant.

### Sonstige betriebliche Erträge

Eine Erhöhung bei den sonstigen betrieblichen Erträgen basiert auf der Leistungssteigerung im MVZ. Weiterhin werden zusätzliche Einnahmen durch die Vermietung der Räumlichkeiten des neuen Hauses 62/63 geplant. Im Jahr 2017 ist eine Rückerstattung der Kanalanschlussgebühren in Höhe von 1,175 Mio € vorgesehen. Daher ergibt sich insgesamt in dieser Position eine Steigerung von ca. 10 % zum Vorjahresplan.

### Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Insgesamt liegt das eingestellte Aufwandsvolumen mit 3% über den für 2016 zu erwartenden Ist-Kosten.

Vor allem die von den Leistungszahlen abhängigen Aufwandsbereiche Medizinischer Bedarf und Lebensmittel entsprechen dem geplanten Leistungsansatz. Im Medienbereich (Wasser, Strom, Energie) liegen die hochgerechneten Kosten in 2016 unter den Planzahlen. Diese Absenkung wurde auch in den Folgejahren vorausgesetzt.

### Aufwendungen für bezogene Leistungen

Neben den an Fremdfirmen vergebenen Leistungen in den Bereichen Gebäudereinigung, Wäschereinigung, Park- und Gartenpflege sind in dieser Position auch die Aufwendungen für die Leistungen der Thiem-Service GmbH (TSG) enthalten. Dazu gehören der Patientenservice, die Glasreinigung sowie der Wachschatz/Sicherheitsdienst/Hausdienst. In den Plankosten für die Fremdfirmen sind die angezeigten Preisanstiege, soweit bekannt, berücksichtigt. In der Position der Gebäudereinigung kommt es durch den Neubau H62/63 zu erhöhten Kosten. Weiterhin sind Kosten für die externe Archivierung und Digitalisierung beginnend ab Mitte des Jahres 2017 neu vorgesehen.

### Personalaufwendungen

Die gesamten Personalaufwendungen des CTK steigen kontinuierlich in den folgenden Jahren weiter an. Der Ansatz für die Vergütung im Ärztlichen Bereich erfolgte entsprechend des geltenden Tarifvertrages. Für über die Laufzeit hinausgehende Jahre wurden moderate Steigerungen von 2,5% p.a. angesetzt. Im Nicht-Ärztlichen Bereich ist der Tarifvertrag ausgelaufen. Bisher liegen keine Verhandlungstermine vor. Daher ist eine genaue Einschätzung der Tarifsteigerungen schwer planbar. Es wurde mit einer Tarifsteigerung von 2,5% gerechnet. Auch für die Folgejahre 2018 bis 2021 sind angemessene Tarifierhöhungen eingeplant.

### Abschreibungen

Das ergebniswirksame Abschreibungsvolumen wächst in den Jahren 2017 bis 2021 stetig an. Hintergründe hierfür sind im Wesentlichen die Fertigstellung des Hauses 62/63 inkl. des neuen Haupteinganges Haus 7 im Jahr 2016, des Parkhauses im Jahr 2017 sowie geplante Anschaffungen von medizinischen Großgeräten aus Eigenmitteln, wie z. B. neue Linearbeschleuniger. Hierbei handelt es sich erstmalig um nicht geförderte Maßnahmen.

### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Position Sonstige betriebliche Aufwendungen steigt im Gegensatz zu den Vorjahren im Jahr 2017 an. Dies ist auf geplante Maßnahmen zu Zertifizierungen in verschiedenen Bereichen zurückzuführen. Bei den Instandhaltungen werden die Sanierung der Küche mit 500 T€ sowie der Gebäudefassade des Wohnhauses und Zwischenbaus im Bereich Welzower Straße in Höhe von 835 T€ eingeplant. Weiterhin ist mit einer Erhöhung der Versicherungsbeiträge zu rechnen.

### Zinserträge und Zinsaufwendungen

Für den Planungszeitraum 2017 bis 2021 ist aufgrund des niedrigen Zinsniveaus sowie des erhöhten Abflusses liquider Mittel im Zuge baulicher Investitionen von einem weiteren Rückgang der Zinserträge auszugehen. Bedingt durch die Kreditaufnahme in den Jahren 2016 und 2017 steigen die Zinsaufwendungen in den Folgejahren deutlich an.

### Steuern

Im Rahmen vorläufiger Feststellungen der laufenden Betriebsprüfung des Finanzamtes für die Jahre 2009 bis 2011 müssen höhere zu versteuernde Gewinne aus den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieben angenommen werden. Dafür wurden in den Jahresabschlüssen 2013/2014 entsprechende Rückstellungen gebildet. Es ergeben sich keine Auswirkungen auf die zu leistenden Vorauszahlungen für Körperschaft- und Gewerbesteuer, da eine Anpassung der Vorauszahlung bereits erfolgt ist. Wann mit einem endgültigen Ergebnis der Betriebsprüfung zu rechnen ist kann derzeit nicht abgeschätzt werden. Mittelfristig wird mit konstanten Steueraufwendungen bis 2021 geplant.

### **3. Erläuterungen zur Finanzplanung**

Die Entwicklung des Finanzmittelbestandes wird im Wesentlichen von der umfangreichen Investitionstätigkeit sowie der Umsetzung der Leistungs- und Erfolgsplanung beeinflusst. Der voraussichtliche Bestand liquider Mittel zum Jahresende 2016 wird sich gegenüber dem Planansatz deutlich positiver entwickeln. In den Jahren 2017 und 2018 ist aufgrund der fortlaufenden eigenmittelfinanzierten Bautätigkeit von einem deutlich sinkenden Finanzmittelbestand auszugehen. Ab dem Jahr 2018 wird dieser auf einem konstanten, niedrigeren Niveau fortgeschrieben.

#### Laufende Geschäftstätigkeit

Die Höhe des Jahresüberschusses, die ergebniswirksamen Abschreibungen sowie die Entwicklung der Forderungen und Verbindlichkeiten bedingen im Wesentlichen die Veränderungen des Ergebnisses aus der laufenden Geschäftstätigkeit.

#### Investitionstätigkeit

Der Finanzplan berücksichtigt im Wesentlichen Auszahlungen für Investitionen (inkl. Baumaßnahmen sowie Ausstattungen im medizinischen und nicht medizinischen Bereich) im gesamten Klinikum.

Schwerpunkte bilden der 6. Bauabschnitt, die Sanierung des Hauses 7, die Errichtung eines Parkhauses vor dem neuen Haupteingang an der Leipziger Straße, die Ersatzbeschaffung von zwei Linearbeschleunigern sowie die Neu- und Ersatzbeschaffung medizinischer Geräte und Ausstattung. Im Rahmen des 7. Bauabschnittes ist ab dem Jahr 2018 die Sanierung der Bettenhäuser 1 und 2 geplant.

Darüber hinaus werden Auszahlungen an die Tochtergesellschaft CTK-Poliklinik GmbH (MVZ) in Form von Kapitaleinlagen berücksichtigt, die zur Finanzierung von KV-Sitzkäufen, der Ausstattung der Praxen sowie zur Sicherung der laufenden Geschäftstätigkeit vorgesehen sind.

#### Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen beinhalten einerseits bewilligte Zuwendungen und Zuschüsse sowie die seit dem 01.01.2013 eingeführten Investitionspauschalen. Zur Umsetzung der notwendigen Maßnahmen und Vorhaben werden die in Vorjahren gebildeten Gewinnrücklagen entsprechend der Zweckbindung zur Investitionsfinanzierung eingesetzt.

Für die Realisierung der Baumaßnahmen 6. Bauabschnitt, Sanierung Haus 7, der Errichtung eines Parkhauses, der Beschaffung von zwei Linearbeschleunigern (inkl. baulicher Leistungen) sowie zur Sicherung der laufenden Geschäftstätigkeit erfolgt in den Jahren 2016 und 2017 die Aufnahme von Darlehen in Höhe von 28,135 Mio. €. Die vertraglich vereinbarte Tilgung beginnt im Jahr 2017. Zusätzlich ist eine Sondertilgung in Höhe von 2 Mio. p. a. vorgesehen.

Die ursprünglich für das Jahr 2016 vorgesehene Darlehensauszahlung an die CTK-Poliklinik GmbH (MVZ) in Höhe von 200 T€ ist im Jahr 2017 eingeplant.

#### **4. Wirtschaftlichkeit/Risiken**

Gegenwärtig ist ein leichter Rückgang der Fallzahl im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen. Das Klinikum wird nach aktuellen Hochrechnungen dennoch erneut ein positives Jahresergebnis für 2016 erreichen.

Die intensiven Bemühungen um eine stabile ärztliche Besetzung und eine Verbesserung der Zusammenarbeit mit den niedergelassenen Ärzten des Einzugsgebietes tragen dazu bei, den Leistungsumfang und die Fallzahlen im stationären Bereich zu erhöhen. Es müssen weiterhin große Anstrengungen unternommen werden, um noch mehr Einweiser mit ihren Patienten für das CTK zu gewinnen. Das kann nur über eine entsprechende Qualität der Leistungen im Zusammenhang mit einer guten Kommunikation erfolgen. Zu diesem mehr operativen Herangehen muss sich das Klinikum strategisch mit den Anforderungen nicht nur aus dem demografischen Umfeld auseinandersetzen. Eine verbindliche und an den Unternehmenszielen ausgerichtete Planung und aktives Management der medizinischen und wirtschaftlichen Zielsetzung muss als Basis für den langfristigen Erfolg und die damit verbundene langfristige Absicherung des Unternehmenszwecks umgesetzt werden.

Der Auf- und Ausbau onkologischen Zentrums am Carl-Thiem-Klinikum Cottbus ist dabei nur ein Punkt. Aber auch neue Tätigkeitsfelder müssen erschlossen werden, die zu einer soliden Unternehmenskultur beitragen.

Das im Jahr 2015 neu gegründete Tochterunternehmen CTK-Poliklinik GmbH (MVZ) hat im Oktober 2015 die Geschäftstätigkeit aufgenommen und soll entscheidend dazu beitragen.

Den hohen Qualitätsansprüchen durch die Öffentlichkeit und die Sozialleistungsträger muss weiterhin Rechnung getragen werden, um am Markt als Haus der Schwerpunktversorgung weiter erfolgreich zu bestehen. Hier wird man beobachten und analysieren müssen, wie sich die Kostenträger, das Land Brandenburg aber auch das Land Berlin aufstellen werden, um Einfluss auf die Versorgung auch in Brandenburg zu nehmen.

Wesentliche Einschränkungen für die Erbringung vorstationärer Leistungen bringt die Krankenhauseinweisungsrichtlinie aus dem Jahr 2015 mit sich. Demnach sind Patienten durch die Krankenhäuser abzuweisen, sofern Vertragsärzte die Möglichkeiten für eine ambulante Diagnostik nicht oder nur unzureichend ausgeschöpft haben. Die Folge ist ein erheblicher Rückgang der vorstationären Fälle sowie deren Vergütung.

Die in 2013 begonnene und in 2014 und 2015 fortgesetzte Optimierung aller klinischen Prozesse stellt auch in den Folgejahren einen Schwerpunkt bei der Stabilisierung der Wirtschaftlichkeit des Klinikums dar. Die ganz frühzeitige Einbeziehung der Beteiligten und die Kommunikation über die notwendigen Veränderungsmaßnahmen sind dabei ein wichtiger Erfolgsfaktor.

Die bereits getätigten und noch geplanten umfangreichen Investitionen in Neu- und Umbauten sowie in die medizinisch-technische Infrastruktur verbessern die notwendige materiell technische Basis des Klinikums. Der zunehmende Finanzierungsanteil aus Eigenmitteln stellt dabei eine besondere Herausforderung dar.

## **5. Investitionen**

Anstelle der bisherigen Pauschal- und Einzelfördermittel werden seit dem 01.01.2013 leistungsorientierte Investitionspauschalen an die Brandenburger Krankenhäuser ausgezahlt. Bereits im Jahr 2013 war erkennbar, dass diese Mittel für die Reproduktion des Anlagevermögens nicht auskömmlich sind und zugleich den Bedarf für Innovationen nicht decken. Eine Finanzierung des Investitionsbedarfs allein aus Landesmitteln ist daher nicht möglich. Alternative Finanzierungsmodelle, z. B. die Aufnahme von Darlehen sind in die Planung eingeflossen bzw. aufzunehmen.

Der laufende Bedarf an wiederzubeschaffenden Anlagegütern und Medizintechnik wird im Wesentlichen aus den Investitionspauschalen finanziert.

Mit der Fertigstellung des 6. Bauabschnittes im Herbst 2016 sind im Kern des Klinikums moderne patientenfreundliche Pflege- und Behandlungsbereiche, Räume für die administrative Aufnahme sowie eine Cafeteria entstanden. In den Häusern 62 und 63 sind u. a. die Klinik für Kinder- und Jugendmedizin, die Frauenheilkunde, Geburtshilfe, Wöchnerinnenpflege sowie die onkologische Tagesklinik untergebracht. Der Zugang erfolgt über den neuen zentralen Haupteingangsbereich Haus 7.

Die Gesamtkosten betragen rd. 49,7 Mio. €, die aus Eigenmitteln des Klinikums sowie aus Fremdkapital finanziert werden. Zweckgebundene Rücklagen und die in den Jahren 2016 und 2017 vorgesehenen Kreditmittel decken den Finanzmittelbedarf.

Die umfangreichen Baumaßnahmen im Bereich der Zentralen Notaufnahme wurden planmäßig im September 2016 abgeschlossen. Während des laufenden Betriebes erfolgte die Errichtung eines patientenfreundlichen Wartebereiches und neuer Sanitäranlagen. Zudem wurden bauliche Voraussetzungen zur Verbesserung arbeitsorganisatorischer Prozesse geschaffen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rd. 2,75 Mio. €. Die Finanzierung erfolgte aus Eigenmitteln.

Im Jahr 2017 sind u. a. die Errichtung eines Parkhauses, die Herrichtung der Außenanlagen, der Bau einer Liegendeinfahrt für die Notaufnahme sowie die Ersatzbeschaffung von zwei Linearbeschleunigern (inkl. baulicher Leistungen) vorgesehen. Die mittelfristige Planung beinhaltet zudem den vollständigen Ausbau des Hauses 7 sowie die schrittweise Sanierung der Bettenhäuser 1 und 2 (7. Bauabschnitt).

## **6. Stellenübersicht**

Eine jahresbezogene Übersicht des geplanten Vollkräfte-Solls für die Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH ist Bestandteil des Vorberichtes.

## **7. Ein- und Auszahlungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken**

Im Jahr 2017 wird die Rückerstattung der in Vorjahren an die Stadt Cottbus entrichteten Kanalanschlussbeiträge für Altanschlößer in Höhe von rd. 1.175 T€ eingeplant, die zugleich erlösseitig in der Erfolgsplanung berücksichtigt ist.

## **8. Sponsoring und Spendenleistungen**

Treffen für das Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH in finanziell relevanter Höhe nicht zu bzw. werden nicht geplant.

## Stellenübersicht

| Personalart                           | Plan<br>2016    | Ist<br>30.06.16 | VK-Soll<br>Jahr 2017 | VK-Soll<br>Jahr 2018 | VK-Soll<br>Jahr 2019 | VK-Soll<br>Jahr 2020 | VK-Soll<br>Jahr 2021 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Ärztlicher Dienst                     | 310,00          | 299,90          | 311,00               | 311,00               | 311,00               | 311,00               | 311,00               |
| Pflegedienst                          | 707,00          | 709,08          | 707,00               | 711,00               | 711,00               | 711,00               | 711,00               |
| Medizinisch-technischer Dienst        | 349,30          | 348,53          | 357,00               | 357,00               | 357,00               | 357,00               | 357,00               |
| Funktionsdienst                       | 166,00          | 165,51          | 166,00               | 170,00               | 170,00               | 170,00               | 170,00               |
| Klinisches Hauspersonal               | 6,90            | 7,15            | 7,20                 | 7,20                 | 7,20                 | 7,20                 | 7,20                 |
| Wirtschafts- und<br>Versorgungsdienst | 128,10          | 132,38          | 128,50               | 128,50               | 128,50               | 128,50               | 128,50               |
| Technischer Dienst                    | 43,50           | 44,32           | 44,00                | 44,00                | 44,00                | 44,00                | 44,00                |
| Verwaltungsdienst                     | 125,40          | 122,75          | 125,00               | 125,00               | 125,00               | 125,00               | 125,00               |
| Sonderdienst                          | 11,00           | 10,18           | 10,00                | 10,00                | 10,00                | 10,00                | 10,00                |
| Sonstiges Personal                    | 1,80            | 2,15            | 2,85                 | 2,85                 | 2,85                 | 2,85                 | 2,85                 |
| FSJler/Bufdis                         | 2,00            | 1,68            | 2,70                 | 2,70                 | 2,70                 | 2,70                 | 2,70                 |
| Personal der Ausbildungsstätte        | 34,50           | 30,39           | 34,50                | 34,50                | 34,50                | 34,50                | 34,50                |
| <b>Gesamtsumme</b>                    | <b>1.885,50</b> | <b>1.874,02</b> | <b>1.895,75</b>      | <b>1.903,75</b>      | <b>1.903,75</b>      | <b>1.903,75</b>      | <b>1.903,75</b>      |

## Erfolgsplan

| Nr.                                                                                                              | Ist<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | V-Ist<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                  | 173.747           | 177.011            | 177.175             | 183.201            | 187.540            | 192.078            | 195.799            | 199.595            |
| 2. Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen                                  | 394               | -1.000             | -500                |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                             |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge<br>dav. Betriebskostenzuschuss                                                  | 27.015            | 23.595             | 26.261              | 26.094             | 25.296             | 25.698             | 25.566             | 25.899             |
| 5. Materialaufwand                                                                                               | 46.552            | 46.332             | 48.291              | 50.073             | 50.431             | 50.972             | 51.393             | 51.861             |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren                                          | 39.691            | 39.326             | 41.031              | 42.242             | 42.405             | 42.829             | 43.244             | 43.650             |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                                                               | 6.860             | 7.006              | 7.260               | 7.831              | 8.026              | 8.143              | 8.149              | 8.211              |
| 6. Personalaufwand                                                                                               | 114.562           | 116.922            | 118.414             | 121.212            | 124.461            | 127.558            | 130.732            | 133.985            |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                            | 95.519            | 99.389             | 98.730              | 101.063            | 103.772            | 106.354            | 109.001            | 111.713            |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung<br>dav. f. Altersversorgung           | 19.044            | 19.433             | 19.684              | 20.149             | 20.689             | 21.204             | 21.732             | 22.272             |
|                                                                                                                  | 2.764             | 2.862              | 2.857               | 2.925              | 3.003              | 3.078              | 3.155              | 3.233              |
| 7. Abschreibungen                                                                                                | 11.297            | 11.984             | 11.951              | 12.970             | 14.422             | 14.720             | 14.354             | 14.536             |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen<br>dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                      | 21.438            | 19.819             | 20.461              | 21.410             | 20.102             | 20.375             | 20.717             | 21.109             |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                                                          | <b>7.307</b>      | <b>2.648</b>       | <b>3.818</b>        | <b>3.630</b>       | <b>3.420</b>       | <b>4.151</b>       | <b>4.169</b>       | <b>4.002</b>       |
| 9. Erträge aus Beteiligungen<br>dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen<br>dav. aus verbundenen Unternehmen |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge<br>dav. aus verbundenen Unternehmen                                      | 172               | 339                | 33                  | 66                 | 55                 | 58                 | 58                 | 58                 |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens                                       |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen<br>dav. an verbundene Unternehmen                                            | 115               | 554                | 165                 | 433                | 463                | 444                | 425                | 399                |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                                                            | <b>57</b>         | <b>-215</b>        | <b>-132</b>         | <b>-367</b>        | <b>-408</b>        | <b>-387</b>        | <b>-367</b>        | <b>-342</b>        |
| 14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                                                           | 147               | 400                | 200                 | 200                | 200                | 200                | 200                | 200                |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                                                 | <b>7.217</b>      | <b>2.033</b>       | <b>3.486</b>        | <b>3.063</b>       | <b>2.812</b>       | <b>3.565</b>       | <b>3.602</b>       | <b>3.461</b>       |
| 16. Sonstige Steuern                                                                                             | 2                 | 3                  | 3                   | 2                  | 2                  | 2                  | 2                  | 2                  |
| <b>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                                                            | <b>7.214</b>      | <b>2.031</b>       | <b>3.483</b>        | <b>3.062</b>       | <b>2.811</b>       | <b>3.563</b>       | <b>3.600</b>       | <b>3.459</b>       |
| nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses                                                                  |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                                                         |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                                                          |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                                                               |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                                                     | 7.214             | 2.031              | 3.483               | 3.062              | 2.811              | 3.563              | 3.600              | 3.459              |



## Finanzplan

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | Ist<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | V-Ist<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | 7.214             | 2.031              | 3.483               | 3.062              | 2.811              | 3.563              | 3.600              | 3.459              |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 12.071            | 11.999             | 12.275              | 13.005             | 14.457             | 14.755             | 14.389             | 14.571             |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     | -9.758            | -9.647             | -9.789              | -9.763             | -9.708             | -9.806             | -9.385             | -9.429             |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     | 714               | -324               | -1.355              | 1                  | -55                | 43                 | 0                  | -3                 |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       | -450              | -15                | -324                | -35                | -35                | -35                | -35                | -35                |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 2.385             | 110                | -2.633              | -286               | -50                | -50                | -50                | -50                |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     | -108              | -1.452             | 1.828               | -80                | -1.700             |                    |                    |                    |
| 9.  | ± Zinsaufwendungen/ Zinserträge                                                                                                                                         | -57               | 215                | 132                 | 367                | 408                | 387                | 387                | 342                |
| 10. | - Sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                          |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 11. | ± Ertragssteuereinzahlung/-ertrag                                                                                                                                       | 84                | 400                | 171                 | 200                | 200                | 200                | 200                | 200                |
| 12. | ± Ertragssteuervorauszahlungen                                                                                                                                          | -64               | -400               | -91                 | -495               | -200               | -300               | -200               | -200               |
| 13. | = Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                                                                              | -12.014           | 2.916              | 3.697               | 5.976              | 6.127              | 8.756              | 8.886              | 8.854              |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV                                                                                                       |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 15. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 16. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                    |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 17. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                      | 172               | 339                | 33                  | 55                 | 55                 | 58                 | 58                 | 58                 |
| 18. | + Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                  |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 19. | + sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 20. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | 172               | 339                | 33                  | 55                 | 55                 | 58                 | 58                 | 58                 |
| 21. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen                                                                                                             | -295              | -223               | -223                | -223               | -223               | -223               | -223               | -223               |
| 22. | - Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                               | -15.576           | -34.625            | -29.905             | -23.894            | -10.934            | -8.029             | -7.239             | -7.069             |
| 23. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. Finanzanlagevermögen                                                                                                              | -525              |                    |                     | -1.000             | -450               | -450               |                    |                    |
| 24. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    | -81               | -125               | -78                 | -95                | -95                | -95                | -95                | -95                |
| 25. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | -16.436           | -34.973            | -30.206             | -25.212            | -11.702            | -8.797             | -7.557             | -7.387             |
| 26. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                              | -16.264           | -34.634            | -30.173             | -25.157            | -11.647            | -8.739             | -7.499             | -7.329             |
| 27. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                          |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 28. | + Einzahlungen aus d. Begabung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten                                                                                                       |                   | 19.700             | 22.501              | 5.634              |                    |                    |                    |                    |
| 29. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen                                                                                                                   | 5.005             | 3.932              | 5.056               | 3.852              | 3.852              | 3.852              | 3.852              | 3.852              |
| 30. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                      |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 31. | + Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 32. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | 5.005             | 23.632             | 27.557              | 9.486              | 3.852              | 3.852              | 3.852              | 3.852              |
| 33. | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter                                                                                                         |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 34. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               |                   | -760               |                     | -2.980             | -3.293             | -3.315             | -3.336             | -3.358             |
| 35. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                   |                    |                     | -200               |                    |                    |                    |                    |
| 36. | - Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                       | -8                | -511               | -126                | -433               | -450               | -430               | -410               | -385               |
| 37. | - Gezahlte Dividenden an Gesellschafter                                                                                                                                 |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 38. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                    |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 39. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | -8                | -1.271             | -126                | -3.613             | -3.743             | -3.745             | -3.746             | -3.743             |
| 40. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                             | 4.997             | 22.361             | 27.431              | 5.873              | 109                | 107                | 106                | 109                |
| 41. | = Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes                                                                                                                 | 747               | -9.356             | 855                 | -13.308            | -5.410             | 123                | 1.493              | 1.633              |
| 42. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | 32.706            | 24.612             | 33.453              | 34.403             | 21.100             | 15.690             | 16.813             | 17.306             |
| 43. | = Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode                                                                                                              | 33.453            | 15.256             | 34.408              | 21.100             | 15.690             | 15.813             | 17.306             | 18.939             |

## Investitionsplan

| Nr./Maßnahme                                                                                                         | PLAN<br>2016<br>T€ | V-Ist<br>2016<br>T€ | Planjahr<br>2017<br>T€ | 2018<br>T€    | Folgejahre   |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                      |                    |                     |                        |               | 2019<br>T€   | 2020<br>T€   | 2021<br>T€   |
| <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>                                                                                  | <b>23.818</b>      | <b>19.164</b>       | <b>5.748</b>           | <b>3.115</b>  | <b>3.310</b> | <b>2.520</b> | <b>2.350</b> |
| 1 5. Bauabschnitt 5b                                                                                                 |                    | 429                 |                        |               |              |              |              |
| 2 6. Bauabschnitt (inkl. Fortführung EMK, Zentrale Kälteerzeugung, Neubeschaffung Med.technik)                       | 11.046             | 10.722              | 131                    |               |              |              |              |
| 3 Außenanlagen                                                                                                       | 250                | 552                 | 96                     |               |              |              |              |
| 4 Fassadensanierung und Umbau Haus 7                                                                                 | 5.329              | 4.605               | 1.370                  | 800           | 800          |              |              |
| 5 An- und Umbau Zentrale Notaufnahme                                                                                 | 1.507              | 1.659               | 790                    |               |              |              |              |
| 6 Neubau Parkhaus                                                                                                    | 2.700              | 697                 | 2.261                  |               |              |              |              |
| 7 Mitarbeiterparkplätze                                                                                              | 85                 |                     |                        |               |              |              |              |
| 8 Umgestaltung Speisesaal                                                                                            | 400                |                     |                        |               |              |              |              |
| 9 Linearbeschleuniger inkl. Umbau Gebäude                                                                            | 2.000              |                     |                        |               |              |              |              |
| 10 7. Bauabschnitt                                                                                                   |                    |                     |                        | 1.300         | 2.010        | 2.020        | 1.850        |
| 11 Kindergarten CTK                                                                                                  |                    |                     | 600                    | 515           |              |              |              |
| 12 sonstige diverse Maßnahmen                                                                                        | 500                | 500                 | 500                    | 500           | 500          | 500          | 500          |
| <b>Technische Anlagen und Maschinen</b>                                                                              | <b>2.625</b>       | <b>3.381</b>        | <b>407</b>             |               |              |              |              |
| 1 6. Bauabschnitt (inkl. Fortführung EMK, Zentrale Kälteerzeugung, Neubeschaffung Med.technik)                       | 2.274              | 2.525               | 112                    |               |              |              |              |
| 2 An- und Umbau Zentrale Notaufnahme                                                                                 | 101                | 81                  | 10                     |               |              |              |              |
| 3 Neubau Parkhaus                                                                                                    | 250                |                     | 255                    |               |              |              |              |
| 4 Fassadensanierung und Umbau Haus 7                                                                                 |                    | 275                 | 30                     |               |              |              |              |
| 5 sonstige diverse Maßnahmen                                                                                         |                    | 500                 |                        |               |              |              |              |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>                                                                          | <b>8.405</b>       | <b>7.583</b>        | <b>18.961</b>          | <b>8.492</b>  | <b>5.392</b> | <b>4.942</b> | <b>4.942</b> |
| 1 5. Bauabschnitt 5b                                                                                                 |                    | 9                   |                        |               |              |              |              |
| 2 6. Bauabschnitt (inkl. Fortführung EMK, Zentrale Kälteerzeugung, Neubeschaffung Med.technik)                       | 1.671              | 1.447               | 354                    |               |              |              |              |
| 3 An- und Umbau Zentrale Notaufnahme                                                                                 | 292                |                     |                        |               |              |              |              |
| 4 Linearbeschleuniger                                                                                                |                    | 330                 | 8.665                  | 1.000         |              |              |              |
| 5 Küchenausstattung                                                                                                  |                    |                     | 1.500                  |               |              |              |              |
| 6 sonstige diverse Maßnahmen                                                                                         | 1.165              | 520                 | 1.165                  | 1.615         | 1.615        | 1.165        | 1.165        |
| 7 Ersatz- und Neubeschaffung medizinischer Geräte, Ausstattung etc.                                                  | 5.250              | 5.250               | 7.250                  | 5.750         | 3.750        | 3.750        | 3.750        |
| 8 Kindergarten CTK                                                                                                   |                    |                     |                        | 100           |              |              |              |
| 9 div. Investitionen                                                                                                 | 27                 | 27                  | 27                     | 27            | 27           | 27           | 27           |
| <b>Investitionen gesamt</b>                                                                                          | <b>34.848</b>      | <b>30.128</b>       | <b>25.117</b>          | <b>11.607</b> | <b>8.702</b> | <b>7.462</b> | <b>7.292</b> |
| <b>Finanzierungsmittel</b>                                                                                           | <b>34.848</b>      | <b>30.128</b>       | <b>25.117</b>          | <b>11.607</b> | <b>8.702</b> | <b>7.462</b> | <b>7.292</b> |
| <b>Zuwendungen Dritter</b><br>(z. B. Einzelfördermittel, Investitionspauschale, Mittel d. öffentl. Hand und Dritter) | 5.277              | 5.277               | 7.277                  | 5.777         | 3.777        | 3.777        | 3.777        |
| <b>Eigenmittel</b><br>(z. B. Verwendung Gewinnrücklagen und Mittel aus lfd. Geschäftsbetrieb)                        | 9.871              | 2.350               | 12.206                 | 5.830         | 4.925        | 3.685        | 3.515        |
| <b>Kreditfinanzierung</b>                                                                                            | 19.700             | 22.501              | 5.634                  |               |              |              |              |

## Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirken

| Nr. | Bezeichnung                                        | Ist<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | V-Ist<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|-----|----------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|     | <b>Einzahlungen</b>                                |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1.  | Zuschüsse der Gemeinden                            |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | davon als Kapitalzuschüsse                         |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | - zum Ausgleich Liquiditätswirks. Verluste         |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | davon als Investitionszuschüsse                    |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | davon als Betriebskostenzuschüsse                  |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | davon als Verlustausgleichszuschüsse               |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2.  | Darlehen der Gemeinden                             |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3.  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinden                |                   |                    |                     | 1.175              |                    |                    |                    |                    |
|     | Einzahlungen gesamt                                |                   |                    |                     | 1.175              |                    |                    |                    |                    |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1.  | Ablieferungen an die Gemeinden                     |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | - von Gewinnen                                     |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | - von Konzessionsabgaben                           |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | - von Verwaltungskostenbeiträgen                   |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | - bei Eigenkapitalentnahmen                        |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2.  | Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl. Zinsen |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3.  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinden             |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | Auszahlungen gesamt                                |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |

## Sponsoring und Spendenleistungen

| Nr. | Bezeichnung                                  | Ist<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | V-Ist<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|-----|----------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1.  | sonstige Zuwendungen/Spenden                 | 6                 |                    | 10                  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2.  | Sponsoring                                   |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3.  | Sachspenden                                  | 23                |                    | 39                  |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | <b>Sponsoring und Spendenleistung gesamt</b> | <b>29</b>         |                    | <b>49</b>           |                    |                    |                    |                    |                    |

Carl-Thiem-Klinikum Cottbus gGmbH, Cottbus  
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015  
Bilanz

| A k t i v a                                                            |                |                |                | P a s s i v a  |                                                                             |                |                |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                        | 31.12.2015     |                |                | 31.12.2014     | 31.12.2015                                                                  |                |                |
|                                                                        | EUR            | EUR            | EUR            | EUR            | EUR                                                                         | EUR            | EUR            |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                               |                |                |                |                | <b>A. Eigenkapital</b>                                                      |                |                |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände<br>Entgeltlich erworbene Lizenzen |                | 899.799,16     |                | 1.107.045,43   | 1. Gezeichnetes Kapital                                                     | 18.000.000,00  | 18.000.000,00  |
| II. Sachanlagen                                                        |                |                |                |                | 2. Kapitalrücklagen                                                         | 53.292.853,33  | 53.292.853,33  |
| 1. Grundstücke mit Betriebsbauten                                      | 126.272.372,83 |                |                | 131.313.322,29 | 3. Gewinnrücklagen                                                          | 51.590.129,13  | 45.590.129,13  |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten                                          | 519.196,67     |                |                | 559.392,54     | 4. Gewinnvortrag                                                            | 2.872.017,64   | 2.412.254,14   |
| 3. Technische Anlagen                                                  | 1.301.108,36   |                |                | 1.326.933,68   | 5. Jahresüberschuss                                                         | 7.214.330,64   | 6.459.763,50   |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen                                     | 16.276.235,28  |                |                | 19.444.155,13  |                                                                             |                |                |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                           | 28.294.499,56  |                |                | 15.827.871,26  |                                                                             | 132.969.330,74 | 125.755.000,10 |
|                                                                        |                | 172.663.412,70 |                | 168.471.674,90 | <b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b> |                |                |
| III. Finanzanlagen                                                     |                |                |                |                | 1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG                              | 69.725.590,16  | 73.536.995,03  |
| Anteile an verbundenen Unternehmen                                     |                | 550.000,00     |                | 25.000,00      | 2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand        | 1.419.842,55   | 1.565.906,47   |
|                                                                        |                |                | 174.113.211,86 | 169.603.720,33 | 3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter                                     | 122.471,19     | 137.141,32     |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                               |                |                |                |                |                                                                             | 71.267.903,90  | 75.240.042,82  |
| I. Vorräte                                                             |                |                |                |                | <b>C. Rückstellungen</b>                                                    |                |                |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                     | 3.132.335,06   |                |                | 3.066.855,30   | 1. Steuerrückstellungen                                                     | 315.000,00     | 315.000,00     |
| 2. Unfertige Leistungen                                                | 3.138.532,29   |                |                | 2.745.026,40   | 2. Sonstige Rückstellungen                                                  | 8.248.212,78   | 7.442.253,51   |
|                                                                        |                | 6.270.867,35   |                | 5.811.881,70   |                                                                             | 8.563.212,78   | 7.757.253,51   |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                      |                |                |                |                | <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                                 |                |                |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                          | 18.467.307,72  |                |                | 22.322.255,43  | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                         | 2.423.370,49   | 3.682.351,82   |
| 2. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht                  | 1.067.038,21   |                |                | 143.539,31     | 2. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht                 | 12.180.493,41  | 7.840.662,80   |
| - davon nach dem KHEntg EUR 925.207,91                                 |                |                |                |                | - davon nach dem KHEntg EUR 2.411.583,64 (31.12.2014: EUR 634.292,23) -     |                |                |
| (31.12.2014: EUR 143.539,31) -                                         |                |                |                |                | 3. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung             |                |                |
| 3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                            | 261.702,82     |                |                | 48.360,80      | des Anlagevermögens                                                         | 468.714,23     | 463.943,82     |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände                                       | 865.844,26     |                |                | 996.670,25     | 4. Sonstige Verbindlichkeiten                                               | 5.269.714,87   | 5.917.227,28   |
|                                                                        |                | 20.661.893,01  |                | 23.510.825,79  | - davon aus Steuern EUR 1.432.849,67 (31.12.2014: EUR 1.580.281,09) -       |                |                |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten                   |                | 33.452.976,32  |                | 32.705.632,44  | - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00                          |                |                |
|                                                                        |                |                | 60.385.736,68  | 62.028.339,93  | (31.12.2014: EUR 0,00) -                                                    |                |                |
| <b>C. Ausgleichsposten nach dem KHG</b>                                |                |                |                |                | <b>E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung</b>                           | 20.342.293,00  | 17.904.185,72  |
| Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung                              |                |                | 33.630.893,58  | 32.582.798,60  |                                                                             | 35.471.267,53  | 37.896.266,07  |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                   |                |                |                |                | <b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                        | 1.720,22       | 1.137,08       |
| Andere Abgrenzungsposten                                               |                |                | 485.886,05     | 339.026,44     |                                                                             |                |                |
|                                                                        |                |                | 268.615.728,17 | 264.553.885,30 |                                                                             | 268.615.728,17 | 264.553.885,30 |

# **Gebäudewirtschaft Cottbus GmbH**

**Eigengesellschaft der Stadt Cottbus**

# Gebäudewirtschaft Cottbus GmbH



## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Auszug für die Anlage zum Haushaltsplan der Stadt Cottbus

### Inhalt:

Vorbericht und Erläuterungen  
Erfolgsplan 2017 mit 5 jährigem Erfolgsplan  
Finanzplan 2017 mit 5 jährigem Finanzplan  
Investitionsplan 2017 mit 5 jährigem Investitionsplan  
Anlagen 2017  
Stellenübersicht

## Vorbericht

Die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage des Unternehmens zum 31.12.2016 stellt sich positiv dar. Derzeit wird davon ausgegangen, dass das geplante Ergebnis 2016 in Höhe von 4.781 TEUR um ca. 200 TEUR übererfüllt wird:

Das ist auf die gegenüber dem 2. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2016 nochmal leicht gestiegenen Mieteinnahmen zurückzuführen.

Die ursprünglich geplanten Mieteinnahmen im Wirtschaftsjahr 2016 wurden in Höhe von 57.159 TEUR geplant. Mit dem 2. Nachtrag des Wirtschaftsplanes 2016 wurde der Plan der Nettokaltmieten auf **57.773 TEUR** korrigiert. Diese Situation ist auf die hohe Vermietung an Flüchtlinge zurückzuführen. Aus den Ist-Zahlen Oktober 2016 geht hervor, dass auch dies nochmal um ca. 200 T€ höher ausfallen wird.

Von den insgesamt 686 von Flüchtlingen belegten GWC-Wohnungen wurden im Jahr 2016 (Stichtag 31.10.2016) 528 Mietverträge an bzw. für Flüchtlinge geschlossen. Nachfolgende Tabelle zeigt die Vermietungsplanung 2016 und die aktuellen Vermietungszahlen.

|                                             | BSC-Plan 2016<br>Anzahl | Ist Oktober 2016<br>Anzahl | Abweichung<br>Anzahl |
|---------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------|
| Anzahl vermieteter Wohnungen per 31.12.2015 | 16.472                  | 16.464                     |                      |
| Fluktuation Bestandsmieter                  | -96                     | -299                       | -203                 |
| Verkäufe vermieteter Wohnungen              | -59                     | -18                        | 41                   |
| Zugang Flüchtlinge                          | 0                       | 528                        | 528                  |
| Anzahl vermieteter Wohnungen August 2016    | 16.317                  | 16.675                     | 297                  |

Die Vermietungszahlen lassen die hohe Brisanz erkennen, was passiert, wenn ein Teil der Flüchtlinge die Stadt und damit verbunden die Wohnungen der GWC GmbH verlassen. Es wird kurz- und mittelfristig schwer werden, eine Wiedervermietung zu gewährleisten. Mit den höheren Vermietungen sind auch höhere Kosten verbunden, um die Wohnungen instand zu setzen. Das hohe Vermietungsergebnis wird nicht nachhaltig sein.

Die im 2. Nachtrag geplante Liquidität zum 31.12.2016 von 10.714 T€ wird deutlich höher ausfallen (geplanter Anfangsbestand 2017: **16.297 T€**). Das hängt vor allem mit der Verschiebung des Kaufes Grundstück Brandenburger Platz (2.279 T€) nach 2017 und der nicht in Anspruch genommenen Ausschüttung des Gesellschafters (2.000 T€) zusammen. Weiterhin ist bereits jetzt bekannt, dass sich in 2016 geplante Baukosten nach 2017 verschieben werden. In welchem Umfang sich bereits begonnene Bauvorhaben liquiditätswirksam nach 2017 verschieben werden und in welchem Umfang es generell zu



---

Kosteneinsparungen kommen wird, lässt sich erst zu Beginn des Jahres 2017 ermitteln, so dass der Endbestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2016 noch höher ausfallen kann.

Die mittelfristige Erfolgs- und Finanzplanung stützt sich auf die Ergebnisse des Entwurfes zum strategischen Unternehmenskonzept.

Mit dem Inkrafttreten des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) treten einschneidende Neuerungen bei der Bilanzierung und Berichterstattung in Kraft. Die gesetzlichen Änderungen gelten erstmalig für das Geschäftsjahr 2016. Im Rahmen der Aufstellung des Jahres- und Konzernabschlusses der GWC werden die daraus resultierenden Auswirkungen eingearbeitet und mit den Wirtschaftsprüfern abgestimmt. Die sich daraus ergebenden Änderungen werden bei nachfolgenden Planungen berücksichtigt. Die Struktur des Wirtschaftsplanes 2017 entspricht noch der aktuellen Struktur des Jahresabschlusses. Abweichungen zwischen Plan und Ist 2017, welche sich aus der veränderten Struktur lt. BilRUG ergeben, werden bei der Abrechnung gesondert erläutert.

## Erläuterungen zu den Positionen des Erfolgsplanes 2017 der Gebäudewirtschaft Cottbus GmbH

---

Der Erfolgsplan 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von **1.822 T€** ab.

### 1. Umsatzerlöse

Die geplanten Umsatzerlösen von **88.477 T€** enthalten folgende Positionen:

- Sollmieten für Wohnungen und Gewerbe, vermindert um die Erlösschmälerungen wegen Leerstand und Mietminderungen

Die Mietplanung der Folgejahre basiert auf den Istwerten des Monats September 2016. Neben den geplanten Mieterhöhungen (pauschale Mieterhöhungen, Mieterhöhungen aus Instandhaltung und Modernisierung) sowie Mietminderungen (aus Bevölkerungsfluktuation und Minderungen im Rahmen von Modernisierungsmaßnahmen) spielen derzeit die Vermietung an Flüchtlinge eine wesentliche Rolle.

- Umsätze aus der Abrechnung der sonstigen Betriebskosten für den Zeitraum 1. Januar bis 31. Dezember 2016 und der Heizungs-, Warmwasser-, und Kaltwasserkosten für den Zeitraum 01. Oktober 2015 bis 30. September 2016,
- geplante Erlöse aus Verpachtung,
- Erlöse aus Weiterberechnungen von Betriebs- und Instandhaltungskosten, der Pacht für die Lagune und sonstigen,
- Erlöse aus dem Verkauf von Umlaufvermögen.

### 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen

Aus abzurechenden Betriebskosten und den zum Verkauf vorgesehenen Objekte des Jahres 2017 ergibt sich insgesamt eine Bestandsminderung in Höhe von **-318 T€**.

### 3. aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Personal- und Sachkosten für Leistungen des eigenen ingenieurtechnischen Personals im Rahmen von aktivierungsfähigen Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen werden insgesamt in Höhe von **150 T€** zum Ansatz gebracht.

#### 4. sonstige betriebliche Erträge

Bei den geplanten sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von insgesamt **2.628 T€** handelt es sich um:

- Kostenerstattungen aus Versicherungsleistungen, Erstattungen von Kosten für Miet- und Räumungsklagen,
- Erträge aus der Gewinnabführung der PRIVEG,
- den geplanten Zuschuss von der Stadt Cottbus für den aus der Betreibung der Lagune entstehenden Verlustausgleich sowie die Zahlungen der Stadt Cottbus an die GWC GmbH in Höhe des Zuschusses für das Schul- und Vereinsschwimmen.

#### 5. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von **53.111 T€** umfassen die Positionen:

- umlagefähige und die nichtumlagefähigen Betriebskosten,
- Instandhaltungskosten inklusive dem nicht aktivierungsfähigen Teil der Baukosten,
- die Kosten des Umzugsmanagements,
- andere Kosten der Hausbewirtschaftung  
Darunter werden hauptsächlich Gerichts- und Anwaltskosten für Miet- und Räumungsklagen geplant.
- Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen  
Diese beinhalten vor allem Weiterberechnungen für Betriebskosten und Instandhaltung sowie Pachtaufwendungen der Lagune

#### 6. Personalaufwand

Die für 2017 geplanten Personalaufwendungen in Höhe von **7.735 T€** wurden anhand des Stellenplanes berechnet.

#### 7. Abschreibungen

Die immateriellen Vermögensgegenstände sowie das Sachanlagevermögen werden in Höhe von **13.486 T€** planmäßig linear abgeschrieben.

## **8. sonstige betriebliche Aufwendungen**

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von **5.516 T€** werden u. a. die sächlichen Verwaltungskosten und andere sonstige betriebliche Aufwendungen der Gebäudewirtschaft geplant. Neben den Büroaufwendungen und EDV-Kosten sind in dieser Position u. a. Sachversicherungen, Prüfungskosten und Beiträge, Kosten der Unternehmenswerbung, der Aus- und Weiterbildung sowie Beratungskosten geplant. Weiterhin sind in dieser Position Zahlungen der GWC an die Lagune Cottbus GmbH sowie der geplante Verlustausgleich des Jahres 2017 aus der Betreibung der Lagune enthalten.

## **9. Zinsen und ähnliche Erträge**

Zinserträge werden aufgrund der geplanten Liquidität in Höhe von **74 T€** geplant.

## **10. Erträge aus Beteiligungen**

Die ursprünglich geplanten 477 T€ aus der Ausschüttung der Stadtwerkeanteile werden voraussichtlich nicht fließen. Der Strompreis ist aktuell auf dem niedrigsten Niveau. Ab 2019 soll es eine Änderung der Fernwärmeerzeugung bei den Stadtwerken geben und das HKW ersetzt werden. Für diese technische Umstellung sind umfangreiche Investitionen notwendig, so dass das erwirtschaftete Geld zur Finanzierung in den Stadtwerken verbleiben soll.

## **11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die Zinsaufwendungen im Jahr 2017 werden, aufgrund der vorhandenen Kreditverträge sowie der geplanten Neuabschlüsse, in Höhe von **8.853 T€** geplant.

## **12. Steuern von Einkommen und Ertrag**

Geplant werden Steuern auf Einkommen und Ertrag in Höhe von **485 T€**.

## **13. sonstige Steuern**

Geplant sind Kfz-Steuern in Höhe von **3 T€**.

## Erläuterungen zum Finanzplan 2016 der Gebäudewirtschaft Cottbus GmbH

---

Die Struktur des Finanzplanes wurde auf den neuen Standard der Kapitalflussrechnung (DRS 21) angepasst.

Der geplante Jahresgewinn wird um die Erträge und Aufwendungen, welche nicht zahlungswirksam bzw. der laufenden Geschäftstätigkeit zuzuordnen sind, bereinigt, um so den Mittelfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit zu ermitteln (Punkt 10).

In den Positionen 11-17 wird der Mittelfluss aus Investitionstätigkeit geplant.

In den Positionen 18-27 wird der Mittelfluss aus der Finanzierungstätigkeit des Unternehmens geplant.

Die Summierung der Mittelzuflüsse bzw. der Mittelabflüsse:

- aus laufender Geschäftstätigkeit
- aus Investitionstätigkeit
- aus Finanzierungstätigkeit

ergeben die zahlungswirksamen Veränderungen des Finanzmittelbestandes des Geschäftsjahres.

Der zum 01.01.2017 planmäßig vorhandene Finanzmittelbestand wird zu den zahlungswirksamen Veränderungen des Geschäftsjahres hinzugerechnet, so dass sich ein geplanter Finanzmittelbestand zum 31.12.2017 in Höhe von **10.606 T€** ergibt.

### Erläuterungen der Positionen des Finanzplanes:

#### 1. Jahresgewinn

In dieser Position wird der Jahresgewinn in Höhe von **1.822 T€** entsprechend dem Erfolgsplan dargestellt.

#### 2. Abschreibungen

Die nicht zahlungswirksamen Abschreibungen in Höhe von **13.486 T€** entsprechen den Erläuterungen des Punktes 7 des Erfolgsplanes.

## **6. Zinsaufwendungen/Zinserträge**

Bei den geplanten **8.779 T€** handelt es sich um die im Erfolgsplan dargestellten Zinserträge sowie Zinsaufwendungen und werden nach neuem Standard nicht mehr dem Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit hinzugerechnet..

## **7. sonstige Beteiligungserträge**

Siehe Punkt 10 in den Erläuterungen zum Erfolgsplan.

## **8. Ertragssteueraufwand/-ertrag**

Der für das Jahr 2017 nicht zahlungswirksame Ertragssteueraufwand (**485 T€**) wird dem Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit hinzugerechnet.

## **9. Ertragssteuerzahlungen**

Die für das Jahr 2017 zahlungswirksamen Ertragssteuerzahlungen betragen **1.272 T€**.

## **11. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des SAV**

Im Zusammenhang mit dem Verkauf von Grundstücken, wird für das Jahr 2017 ein Zahlungseingang von 1.962 T€ geplant.

## **12. erhaltene Zinsen**

Die für die Finanzierungstätigkeit relevanten Zinseinnahmen belaufen sich 74 T€

## **13. erhaltene Dividenden**

Siehe Punkt 7 zu den Erläuterungen des Finanzplanes.

## **15. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen**

Ausgehend von der Summe des Investitionsplans Bau 2017 (Anlage 5 zum Finanzplan) von **20.680 T€** werden die im Erfolgsplan berücksichtigten nicht aktivierungsfähigen Kosten von 8.004 T€ (Teil der Instandhaltung im Erfolgsplan) abgesetzt. Folgende Schwerpunktinvestitionen sind u. a. im Jahr 2017 vorgesehen:

- Fertigstellung Sanzebergstr. 1-3 und 4-7
- Thiemstraße 123-123d
- Senftenberger Str. 21/Leipziger Str. 38
- Regionales Cottbuser Gründungszentrum (RCGC)

- Beginn Neubauvorhaben Brandenburger Platz
- umfangreiche Maßnahmen im Rahmen Balkoninstandsetzungskonzept

Weiterhin werden **3.179 T€** für Grundstückskäufe in 2017 sowie **1.138 T€** für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (siehe Anlage 6) geplant. Außerdem werden 150 T€ nichtzahlungswirksame Erträge für aktivierte Eigenleistungen (siehe Erfolgsplan) abgesetzt.

Somit ergibt sich eine Gesamtsumme von **17.264 T€**.

## **18. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten**

In dieser Position werden Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 12.177 T€ geplant.

## **19. Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/Zuschüssen**

Bei den geplanten 2.800 T€ handelt es sich um den Zuschuss für das Regionale Cottbuser Gründungszentrum (RCGC).

## **20. sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**

In dieser Position werden 73 T€ für Tilgungsleistungen aus Ausleihungen gegenüber der Lagune Cottbus GmbH geplant.

## **22. Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten**

Die Tilgung von Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wird mit 17.081 T€ geplant. Die Forderung des Gesellschafters, dass die Tilgung höher als Kreditaufnahme sein soll, ist gewährleistet.

## **23. gezahlte Zinsen**

Die gezahlten Zinsen für Kreditverbindlichkeiten werden für 2017 mit 8.853 T€ geplant.

## **24. gezahlte Dividenden an den Gesellschafter**

Die Ausschüttungen an den Gesellschafter werden mit 3.000 T€ geplant. Darin enthalten sind 2.000 T€ nicht abgerufene Zahlungen aus 2016, sowie die planmäßig eingestellte Ausschüttung von 1.000 T€.

### **30. Endbestand Zahlungsmittel**

Aus den oben genannten Punkten ergibt sich eine Reduzierung des Zahlungsmittelbestandes um 5.691 T€.

Bei einem geplanten Anfangsbestand im Jahr 2017 von 16.297 T€ ergibt sich ein planmäßiger Endbestand an Zahlungsmitteln für die GWC in Höhe von 10.606 T€.

### **Erläuterungen zum Mittelfristplan 2017-2021**

Neben den umfangreichen Balkoninstandsetzungsmaßnahmen werden vor allem der Neubau am Brandenburger Platz, das Regionale Cottbuser Gründungszentrum sowie die Komplexmaßnahme am Cottbuser Tor (Dresdener Straße, Hermann-Löns-Str., Gallinchener Str.) das Baugeschehen der Folgejahre bestimmen.

In den Erläuterungen zum Erfolgs- und Finanzplan 2017 wurde bereits auf die wegfallende Ausschüttung aus Stadtwerkeanteilen für 2017 verwiesen. Dies wird voraussichtlich auch die geplante Ausschüttung 2018 betreffen (696 T€) und wurde entsprechend berücksichtigt.

Die GWC bleibt mittelfristig planmäßig über der Mindestliquidität von 5,1 Mio. € und wird sich zum Ende des mittelfristigen Planungszeitraums in 2021 wieder bei ca. 10 Mio. € stabilisieren.



## Erfolgsplan

| Nr.                                                                                                              | Ist<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                  | 83.727            | 87.313             | <b>88.477</b>      | 88.287             | 88.926             | 89.140             | 89.230             |
| 2. Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen                                  | 189               | -776               | <b>-318</b>        | 222                | -125               | -173               | -172               |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                             | 108               | 150                | <b>150</b>         | 150                | 150                | 150                | 150                |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge<br>dav. Betriebskostenzuschuss                                                  | 7.613             | 4.082              | <b>2.628</b>       | 2.500              | 2.564              | 2.641              | 2.734              |
| 5. Materialaufwand                                                                                               | 42.706            | 49.359             | <b>53.111</b>      | 51.694             | 52.138             | 48.925             | 51.742             |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren                                          |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                                                               | 42.706            | 49.359             | <b>53.111</b>      | 51.694             | 52.138             | 48.925             | 51.742             |
| 6. Personalaufwand                                                                                               | 7.048             | 7.446              | <b>7.735</b>       | 7.742              | 7.642              | 7.782              | 7.762              |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                            |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung<br>dav. f. Altersversorgung           |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 7. Abschreibungen                                                                                                | 20.733            | 13.103             | <b>13.486</b>      | 13.756             | 13.752             | 13.858             | 14.419             |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen<br>dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                      | 5.695             | 5.852              | <b>5.516</b>       | 5.160              | 5.289              | 5.445              | 5.629              |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                                                          | <b>15.455</b>     | <b>15.009</b>      | <b>11.089</b>      | <b>12.807</b>      | <b>12.694</b>      | <b>15.748</b>      | <b>12.390</b>      |
| 9. Erträge aus Beteiligungen<br>dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 | 1.996             |                    |                    |                    | 643                | 1.030              | 1.030              |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen<br>dav. aus verbundenen Unternehmen |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge<br>dav. aus verbundenen Unternehmen                                      | 648               | 484                | <b>74</b>          | 50                 | 32                 | 23                 | 30                 |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens                                       |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen<br>dav. an verbundene Unternehmen                                            | 10.124            | 9.437              | <b>8.853</b>       | 7.895              | 7.583              | 7.833              | 7.868              |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                                                            | <b>-7.480</b>     | <b>-8.953</b>      | <b>-8.779</b>      | <b>-7.845</b>      | <b>-6.908</b>      | <b>-6.780</b>      | <b>-6.808</b>      |
| <b>14. Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                           | <b>7.975</b>      | <b>6.056</b>       | <b>2.310</b>       | <b>4.962</b>       | <b>5.786</b>       | <b>8.968</b>       | <b>5.582</b>       |
| 15. Außerordentliche Erträge                                                                                     |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 16. Außerordentliche Aufwendungen                                                                                |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17. Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                            |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 18. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                                                           | 934               | 1.272              | <b>485</b>         | 1.040              | 1.004              | 1.665              | 955                |
| 19. Sonstige Steuern                                                                                             | 2                 | 3                  | <b>3</b>           | 3                  | 3                  | 3                  | 3                  |
| <b>20. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                                                            | <b>7.039</b>      | <b>4.781</b>       | <b>1.822</b>       | <b>3.919</b>       | <b>4.779</b>       | <b>7.300</b>       | <b>4.624</b>       |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                           |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                                                         |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                                                          |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter*                                                              | 3.000             | 1.000              | <b>1.000</b>       | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                                                     | 4.039             | 3.781              | <b>822</b>         | <b>2.919</b>       | <b>3.779</b>       | <b>6.300</b>       | <b>3.624</b>       |

## Finanzplan

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | Ist<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | 7.040             | 4.781              | <b>1.822</b>       | 3.919              | 4.779              | 7.300              | 4.624              |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 16.520            | 13.103             | <b>13.486</b>      | 13.756             | 13.752             | 13.858             | 14.419             |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     | 270               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   | -696              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 196               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     | -2.085            | -4.070             |                    |                    |                    |                    |                    |
|     | ± Zinsaufwendungen/Zinserträge                                                                                                                                          | 9.358             | 8.953              | <b>8.779</b>       | 7.845              | 7.551              | 7.810              | 7.838              |
|     | - sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                          | -1.996            |                    |                    |                    | -643               | -1.030             | -1.030             |
|     | ± Ertragsteueraufwand/-ertrag                                                                                                                                           | 934               | 1.272              | <b>485</b>         | 1.040              | 1.004              | 1.665              | 955                |
|     | ± Ertragssteuerzahlungen                                                                                                                                                | 31                | -1.292             | <b>-1.272</b>      | -485               | -1.040             | -1.004             | -1.665             |
| 9.  | <b>= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                       | <b>29.572</b>     | <b>22.747</b>      | <b>23.300</b>      | <b>26.075</b>      | <b>25.403</b>      | <b>28.599</b>      | <b>25.141</b>      |
| 11. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      |                   | 2.274              | <b>1.962</b>       |                    |                    |                    |                    |
| 12. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                      | 541               | 484                | <b>74</b>          | 50                 | 32                 | 23                 | 30                 |
| 13. | + erhaltene Dividenden                                                                                                                                                  |                   | 1.996              |                    |                    | 643                | 1.030              | 1.030              |
| 15. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | 541               | 4.754              | <b>2.036</b>       | 50                 | 675                | 1.053              | 1.060              |
| 16. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. Sachanlagevermögen                                                                                                                | -8.130            | -12.693            | <b>-17.143</b>     | -10.209            | -15.146            | -8.285             | -7.150             |
| 20. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | -8.130            | -12.693            | <b>-17.143</b>     | -18.469            | -7.800             | -5.600             | -10.600            |
| 21. | <b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit</b>                                                                                                       | <b>-7.589</b>     | <b>-7.939</b>      | <b>-15.107</b>     | <b>-18.419</b>     | <b>-7.125</b>      | <b>-4.547</b>      | <b>-9.540</b>      |
| 22. | + Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme von Krediten                                                                                                      | 10.155            | 4.966              | <b>12.177</b>      | 16.049             | 8.689              | 7.504              | 6.720              |
| 23. | + Einzahlungen von Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                          |                   |                    |                    |                    | 1.000              | 1.000              | 1.000              |
| 24. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/Zuschüssen                                                                                                                    | 144               | 130                | <b>2.800</b>       | 1.200              |                    |                    |                    |
| 25. | + sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                                                                                                                  | 21                | 71                 | <b>73</b>          | 75                 | 73                 | 53                 | 54                 |
| 27. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | 10.320            | 5.167              | <b>15.050</b>      | 17.324             | 9.762              | 8.557              | 7.774              |
| 28. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               | -15.338           | -20.220            | <b>-17.081</b>     | -19.274            | -19.413            | -18.443            | -17.393            |
| 29. | - gezahlte Zinsen                                                                                                                                                       | -9.761            | -9.437             | <b>-8.853</b>      | -7.895             | -7.583             | -7.833             | -7.868             |
| 30. | - gezahlte Dividenden an den Gesellschafter                                                                                                                             | -6.463            | -3.000             | <b>-3.000</b>      | -1.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             |
| 31. | - Auszahlungen an verbundene Unternehmen                                                                                                                                |                   | -595               |                    |                    |                    |                    |                    |
| 33. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | -31.562           | -33.252            | <b>-28.934</b>     | -28.169            | -27.996            | -27.276            | -26.261            |
| 34. | <b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                      | <b>-21.242</b>    | <b>-28.085</b>     | <b>-13.884</b>     | <b>-10.845</b>     | <b>-18.234</b>     | <b>-18.719</b>     | <b>-18.487</b>     |
| 38. | <b>= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes</b>                                                                                                          | <b>741</b>        | <b>-13.277</b>     | <b>-5.691</b>      | <b>-3.189</b>      | <b>44</b>          | <b>5.333</b>       | <b>-2.886</b>      |
| 39. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | 23.250            | 23.991             | <b>16.297</b>      | 10.606             | 7.417              | 7.461              | 12.794             |
| 40. | <b>= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode</b>                                                                                                       | <b>23.991</b>     | <b>10.714</b>      | <b>10.606</b>      | <b>7.417</b>       | <b>7.461</b>       | <b>12.794</b>      | <b>9.908</b>       |

## Investitionsplan

|                                      | Planjahr<br>2017<br>T€ | Folgejahre    |               |              |               |
|--------------------------------------|------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                                      |                        | 2018<br>T€    | 2019<br>T€    | 2020<br>T€   | 2021<br>T€    |
| Gebäude und bauliche Anlagen         | 20.680                 | 24.647        | 14.539        | 9.665        | 16.200        |
| Grundstücke                          | 3.179                  | 100           | 100           | 100          | 100           |
| Betriebs- und Geschäftsausstattungen | 1.138                  | 150           | 150           | 150          | 150           |
| <b>Investitionen gesamt</b>          | <b>24.997</b>          | <b>24.897</b> | <b>14.789</b> | <b>9.915</b> | <b>16.450</b> |

## Stellenübersicht

### Stellenübersicht GWC GmbH zum Plan 2017

|                   |     |
|-------------------|-----|
| Gesamt            | 131 |
| Azubis            | 7   |
| Gesamt mit Azubis | 138 |

## Bilanz zum 31. Dezember 2015

## Aktiva

|                                                                   | 31.12.2015     |                       | 31.12.2014            |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                   | EUR            | EUR                   | EUR                   |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                          |                |                       |                       |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                              |                | 108.743,00            | 192.758,00            |
| II. Sachanlagen                                                   |                |                       |                       |
| 1. Grundstücke mit Wohnbauten                                     | 449.416.006,95 |                       | 456.241.157,56        |
| 2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten                  | 18.149.167,62  |                       | 18.723.090,62         |
| 3. Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter                          | 370.433,79     |                       | 370.433,79            |
| 4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung             | 251.567,00     |                       | 242.716,40            |
| 5. Anlagen im Bau                                                 | 1.205.991,20   |                       | 2.279.349,01          |
| 6. Bauvorbereitungskosten                                         | 543.982,16     | 469.937.148,72        | 475.977,51            |
| III. Finanzanlagen                                                |                |                       |                       |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                             | 366.266,61     |                       | 366.266,61            |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen                         | 89.635,58      |                       | 110.372,95            |
| 3. Beteiligungen                                                  | 8.070.743,55   | 8.526.645,74          | 8.070.743,55          |
|                                                                   |                | 478.572.537,46        | 487.072.866,00        |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                          |                |                       |                       |
| I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte           |                |                       |                       |
| 1. Grundstücke mit fertigen Bauten                                | 3.105.889,60   |                       | 3.403.778,34          |
| 2. Unfertige Leistungen                                           | 30.099.758,53  | 33.205.648,13         | 29.668.638,98         |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                 |                |                       |                       |
| 1. Forderungen aus Vermietung                                     | 568.305,78     |                       | 606.723,24            |
| 2. Forderungen aus Verkauf von Grundstücken                       | 242.250,00     |                       | 0,00                  |
| 3. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen             | 311.859,90     |                       | 419.625,73            |
| 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                       | 228.007,74     |                       | 198.869,11            |
| 5. Forderung gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis         | 1.998.007,32   |                       | 0,00                  |
| 6. Forderungen gegen Gesellschafter                               | 1.553.747,90   |                       | 859.107,92            |
| 7. Sonstige Vermögensgegenstände                                  | 903.310,99     | 5.805.489,63          | 1.913.806,00          |
| III. Flüssige Mittel                                              |                |                       |                       |
| Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten                   |                | 23.990.577,53         | 23.250.296,87         |
|                                                                   |                | 63.001.715,29         | 60.320.846,19         |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                              |                |                       |                       |
| Andere Rechnungsabgrenzungsposten                                 |                | 12.185,56             | 10.534,91             |
| <b>D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b> |                | 374.861,19            | 432.198,14            |
| <b>BILANZSUMME</b>                                                |                | <b>541.961.299,50</b> | <b>547.836.445,24</b> |

## Bilanz zum 31. Dezember 2015

## Passiva

|                                                                          | 31.12.2015     |                       | 31.12.2014            |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                          | EUR            | EUR                   | EUR                   |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                   |                |                       |                       |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                  |                | 5.113.000,00          | 5.113.000,00          |
| II. Kapitalrücklage                                                      |                | 311.161,68            | 311.161,68            |
| III. Gewinnrücklagen                                                     |                |                       |                       |
| 1. Sonderrücklage gem. § 27 Abs. 2 DMBilG                                | 69.363.473,01  |                       | 69.363.473,01         |
| 2. Andere Gewinnrücklagen                                                | 121.717.212,58 | 191.080.685,59        | 121.717.212,58        |
| IV. Gewinnvortrag                                                        |                | 8.742.922,40          | 7.558.711,84          |
| V. Jahresüberschuss                                                      |                | 7.039.479,97          | 5.580.210,56          |
|                                                                          |                | 212.287.249,64        | 209.643.769,67        |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                                 |                |                       |                       |
| 1. Rückstellungen für Pensionen                                          |                | 541.306,31            | 464.581,31            |
| 2. Steuerrückstellungen                                                  |                | 1.603.357,86          | 617.097,81            |
| 3. Sonstige Rückstellungen                                               |                | 904.684,48            | 1.677.140,00          |
|                                                                          |                | 3.049.348,65          | 2.758.819,12          |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                              |                |                       |                       |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                          |                | 286.529.962,61        | 291.766.887,26        |
| 2. Erhaltene Anzahlungen                                                 |                | 32.544.125,82         | 32.232.583,26         |
| 3. Verbindlichkeiten aus Vermietung                                      |                | 1.314.071,82          | 1.256.080,24          |
| 4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                      |                | 3.553.018,73          | 3.546.493,34          |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                   |                | 156.921,73            | 103.623,16            |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter                            |                | 2.385.518,58          | 6.392.518,58          |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten                                            |                | 128.212,39            | 122.453,25            |
| davon aus Steuern: EUR 71.737,85 (Vj. EUR 73.488,16)                     |                |                       |                       |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 1.875,57 (Vj. EUR 1.001,65) |                |                       |                       |
|                                                                          |                | 326.611.831,68        | 335.420.639,09        |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                     |                | 12.869,53             | 13.217,36             |
| <b>BILANZSUMME</b>                                                       |                | <b>541.961.299,50</b> | <b>547.836.445,24</b> |

# **LWG Lausitzer Wasser GmbH & Co.KG**

**Beteiligung der Stadt Cottbus**

**Wirtschaftsplanübersicht 2017**  
**der**  
**LWG Lausitzer Wasser GmbH & Co. KG**

Stand:

Am 01.12.2016 beschlossener Wirtschaftsplan  
mit Datum vom 08.11.2016



**Investitionsplan 2017**

Kategorie (Sp.2): N - Neubau; F- Folge Abwassererschließung/Straßenbau; V - Versorgungssicherheit; O - Optimierung; E - Ersatz; I - Inkrustationen (TW)

| Vorhaben<br><br>1                                           | Gesellschafter<br><br>1a | Kat.<br><br>2 | Plan<br>Einzelobj.<br><br>T€<br>3 | davon<br>Eigenl.<br><br>T€<br>4 | Finanzierungsquellen |         |          |                        |                    |                                 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------|---------|----------|------------------------|--------------------|---------------------------------|
|                                                             |                          |               |                                   |                                 | Beiträge             | BKZ     | Förderm. | Refinanz.<br>d. Dritte | LWG<br>Eigenmittel | Kredite<br>und<br>best. Liquid. |
|                                                             |                          |               |                                   |                                 | T€<br>5              | T€<br>6 | T€<br>7  | T€<br>8                | T€<br>9            | T€<br>10                        |
| <b>Zusammenfassung</b>                                      |                          |               |                                   |                                 |                      |         |          |                        |                    |                                 |
|                                                             |                          |               |                                   |                                 |                      |         |          |                        |                    |                                 |
| <b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>                       |                          |               | 348                               | 0                               | 0                    | 0       | 0        | 0                      | 348                | 0                               |
| <b>Entschädigungen für Dienstbarkeiten / Leitungsrechte</b> |                          |               | 4.480                             | 0                               | 0                    | 0       | 0        | 0                      | 0                  | 4.480                           |
| <b>Trinkwassermaßnahmen</b>                                 |                          |               | 2.815                             | 390                             | 0                    | 50      | 0        | 150                    | 479                | 2.136                           |
| <b>Abwassermaßnahmen</b>                                    |                          |               | 5.925                             | 80                              | 45                   | 0       | 0        | 0                      | 0                  | 5.880                           |
| <b>Summe gesamt</b>                                         |                          |               | 13.568                            | 470                             | 45                   | 50      | 0        | 150                    | 827                | 12.496                          |
| <b>davon Abwassermaßnahmen nach Gesellschaftern</b>         |                          |               |                                   |                                 |                      |         |          |                        |                    |                                 |
|                                                             |                          |               |                                   |                                 |                      |         |          |                        |                    |                                 |
| <b>Stadt Cottbus</b>                                        |                          |               | 5.640                             | 50                              | 0                    | 0       | 0        | 0                      | 0                  | 5.640                           |
| <b>Gemeinde Kolkwitz</b>                                    |                          |               | 180                               | 20                              | 30                   | 0       | 0        | 0                      | 0                  | 150                             |
| <b>Stadt Drebkau</b>                                        |                          |               | 95                                | 5                               | 5                    | 0       | 0        | 0                      | 0                  | 90                              |
| <b>AZV Cottbus Süd-Ost</b>                                  |                          |               | 10                                | 5                               | 10                   | 0       | 0        | 0                      | 0                  | 0                               |
| <b>Summe Abwassermaßnahmen</b>                              |                          |               | 5.925                             | 80                              | 45                   | 0       | 0        | 0                      | 0                  | 5.880                           |
|                                                             |                          |               |                                   |                                 |                      |         |          |                        |                    |                                 |

## Erfolgsplan 2017

### Plan Gewinn- und Verlustrechnung LWG gesamt

|                                                         | ME        | LWG gesamt    |
|---------------------------------------------------------|-----------|---------------|
| <b>1. Umsätze/ Erträge</b>                              | <b>T€</b> | <b>33.240</b> |
| <b>1.1. Umsätze TW</b>                                  | <b>T€</b> | <b>12.023</b> |
| <b>1.1.1. Umsätze TW- Endverbraucher</b>                | <b>T€</b> | <b>11.804</b> |
| 1.1.1.1. Grundpreis                                     | T€        | 5.894         |
| 1.1.1.2. Mengenpreis                                    | T€        | 5.910         |
| <b>1.1.2. Umsätze TW- Weiterverteiler</b>               | <b>T€</b> | <b>219</b>    |
| <b>1.2. Umsätze AW- Betreiberentgelt/LSP</b>            | <b>T€</b> | <b>16.883</b> |
| <b>1.3. Umsätze Dienstleistungen</b>                    | <b>T€</b> | <b>1.247</b>  |
| <b>1.4. Sonstige Umsätze</b>                            | <b>T€</b> | <b>499</b>    |
| <b>1.5. Erträge aus aktivierten Eigenleistungen</b>     | <b>T€</b> | <b>510</b>    |
| <b>1.6. Erträge aus der Auflösung SOPO</b>              | <b>T€</b> | <b>1.921</b>  |
| <b>1.7. Zinserträge</b>                                 | <b>T€</b> | <b>23</b>     |
| <b>1.8. Sonstige Erträge</b>                            | <b>T€</b> | <b>134</b>    |
| <b>2. Aufwendungen</b>                                  | <b>T€</b> | <b>27.558</b> |
| <b>2.1. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe</b>              | <b>T€</b> | <b>3.376</b>  |
| <b>2.2. Bezogene Leistungen</b>                         | <b>T€</b> | <b>4.752</b>  |
| <b>2.3. Personalaufwendungen</b>                        | <b>T€</b> | <b>10.122</b> |
| <b>2.4. Abschreibungen</b>                              | <b>T€</b> | <b>7.204</b>  |
| <b>2.5. Sonstige Aufwendungen</b>                       | <b>T€</b> | <b>2.104</b>  |
| <b>2.7. Umverteilung sonstiger eigener Dienstleist.</b> | <b>T€</b> | <b>0</b>      |
| <b>3. Zinsaufwendungen</b>                              | <b>T€</b> | <b>1.186</b>  |
| <b>4. Aufwendungen und Zinsen</b>                       | <b>T€</b> | <b>28.744</b> |
| <b>5. Steuern</b>                                       | <b>T€</b> | <b>832</b>    |
| <b>5.1. Gewerbeertragssteuer</b>                        | <b>T€</b> | <b>748</b>    |
| <b>5.2. Grund- und Kfz-Steuern</b>                      | <b>T€</b> | <b>84</b>     |
| <b>6. Aufwendungen ges.</b>                             | <b>T€</b> | <b>29.576</b> |
| <b>7. Gewinn/Verlust</b>                                | <b>T€</b> | <b>3.664</b>  |

## Finanzplan 2017

Angaben in T€

Plan 2017

|             |                                                       |               |
|-------------|-------------------------------------------------------|---------------|
| <b>0.</b>   | <b>Über-Unterdeckung entspr. V-Ist 2016</b>           | <b>7.979</b>  |
|             | (+)    (-)                                            |               |
| <b>1.</b>   | <b>Einnahmen</b>                                      | <b>46.420</b> |
| <b>1.1.</b> | <b>Einnahmen aus lfd. Geschäft</b>                    | <b>35.756</b> |
| 1.1.1.      | Einnahmen aus Trinkwasserverkäufen (ohne TW-HA u. NL) | 12.340        |
| 1.1.2.      | Einnahmen aus Betreiberentgelten AW                   | 20.091        |
| 1.1.3.      | Kundeneinzahlung AW Straupitz                         | 800           |
| 1.1.4.      | sonstige Einnahmen (DL)                               | 2.048         |
| 1.1.5.      | Steuererstattungen GewSt                              | 477           |
| <b>1.2.</b> | <b>Einnahmen aus Kapitalgeschäft</b>                  | <b>10.664</b> |
| 1.2.1.      | Kapitalerträge                                        | 23            |
| 1.2.2.      | Fördermittel                                          | 0             |
| 1.2.3.      | Einnahmen VV TW-HA                                    | 370           |
| 1.2.4.      | Einnahmen BKZ Trinkwasser                             | 54            |
| 1.2.5.      | Anschlussbeiträge Abwasser                            | 54            |
| 1.2.6.      | sonstige Zuschüsse                                    | 178           |
| 1.2.7.      | Verkäufe Anlagevermögen                               | 0             |
| 1.2.8.      | Darlehensaufnahme                                     | 9.985         |
| <b>2.</b>   | <b>Ausgaben</b>                                       | <b>46.353</b> |
| <b>2.1.</b> | <b>Ausgaben für lfd. Geschäft</b>                     | <b>25.498</b> |
| 2.1.1.      | Aufwendungen                                          | 11.015        |
| 2.1.2.      | Personalkosten                                        | 10.122        |
| 2.1.3.      | Zinsaufwendungen                                      | 1.186         |
| 2.1.4.      | Gewerbeertragsteuern                                  | 683           |
| 2.1.5.      | Umsatzsteuer                                          | 1.900         |
| 2.1.6.      | Umsatzsteuer Vorjahre (BP)                            | 0             |
| 2.1.7.      | Auszahlung Kundeneinnahmen AW Straupitz               | 592           |
| <b>2.2.</b> | <b>Ausgaben für Kapitalgeschäft</b>                   | <b>20.855</b> |
| 2.2.1.      | Investitionen                                         | 15.587        |
| 2.2.2.      | Kredittilgungen                                       | 3.821         |
| 2.2.3.      | Bedienung Gesellschafter-Darlehen                     | 268           |
| 2.2.4.      | Rückzahlungen Fördermittel                            | 0             |
| 2.2.5.      | Rückstellungen                                        | 1.179         |
| <b>3.</b>   | <b>Überdeckung (+) / Unterdeckung (-), (0.+1.-2.)</b> | <b>8.046</b>  |
| <b>4.</b>   | <b>Gewinnausschüttungen/Entnahmen</b>                 | <b>3.284</b>  |
| <b>5.</b>   | <b>Verbleibende Über-/ Unterdeckung (3.-4.)</b>       | <b>4.762</b>  |

## Bilanz zum 31. Dezember 2015

| AKTIVA                                                                                                                                    |                |                |                | PASSIVA        |            |            |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------|
|                                                                                                                                           | EUR            | EUR            |                |                | EUR        | EUR        |               |
|                                                                                                                                           | 31.12.2015     | 31.12.2014     |                |                | 31.12.2015 | 31.12.2014 |               |
|                                                                                                                                           | EUR            | EUR            |                |                | EUR        | EUR        |               |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                  |                |                |                |                |            |            |               |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                               |                |                |                |                |            |            |               |
| - Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.084.208,20   | 1.084.208,20   |                | 1.008.147,66   |            |            | 2.557,50      |
|                                                                                                                                           |                |                |                | 1.008.147,66   |            |            | 25.565.000,00 |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                    |                |                |                |                |            |            |               |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                   | 12.986.641,27  |                |                | 13.450.103,47  |            |            | 25.567.557,50 |
| 2. Trinkwasserverteilungsanlagen und Abwasserleitungen                                                                                    | 120.623.815,00 |                |                | 116.948.376,00 |            |            | 51.095.063,76 |
| 3. Technische Anlagen und Maschinen                                                                                                       | 28.104.705,00  |                |                | 30.002.842,00  |            |            |               |
| 4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                     | 2.058.842,00   |                |                | 1.938.360,00   |            |            |               |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                              | 7.075.842,87   |                |                | 4.901.826,27   |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 170.849.846,14 |                | 167.241.507,74 |            |            |               |
| <b>III. Finanzanlagen</b>                                                                                                                 |                |                |                |                |            |            |               |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                     | 310.590,87     |                |                | 62.672,52      |            |            |               |
| 2. Beteiligungen                                                                                                                          | 199.642,86     |                |                | 226.858,22     |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 510.233,73     |                | 289.530,74     |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                |                | 172.444.288,07 | 168.539.186,14 |            |            |               |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                  |                |                |                |                |            |            |               |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                         |                |                |                |                |            |            |               |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                        | 314.237,10     |                |                | 305.290,86     |            |            |               |
| 2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                            | 34.924,38      |                |                | 92.700,00      |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 349.161,48     |                | 397.990,86     |            |            |               |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                  |                |                |                |                |            |            |               |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                             | 669.996,94     |                |                | 5.205.125,81   |            |            |               |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)                                                             |                |                |                |                |            |            |               |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Kommunen und Zweckverbände                                                                   | 2.609.324,48   |                |                | 6.509.912,83   |            |            |               |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)                                                             |                |                |                |                |            |            |               |
| davon gegen Gesellschafter: EUR (Vj.: EUR )                                                                                               |                |                |                |                |            |            |               |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                            | 0,00           |                |                | 11.582,50      |            |            |               |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)                                                             |                |                |                |                |            |            |               |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                          | 799.693,44     |                |                | 262.145,25     |            |            |               |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj: EUR 64.429,93)                                                        |                |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 4.079.014,86   |                | 11.988.746,39  |            |            |               |
| <b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>                                                                               |                |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 8.953.677,38   |                | 7.601.391,34   |            |            |               |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                                                                    |                |                |                |                |            |            |               |
| <b>I. Kapitalanteile</b>                                                                                                                  |                |                |                |                |            |            |               |
| 1. Kapitalanteile der persönlich haftenden Gesellschafter                                                                                 | 2.557,50       |                |                |                |            |            |               |
| 2. Kapitalanteile der Kommanditisten                                                                                                      | 25.565.000,00  |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 25.567.557,50  |                |                |            |            |               |
| <b>II. Rücklagen</b>                                                                                                                      |                |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 49.389.808,79  |                |                |            |            |               |
| <b>III. Bilanzgewinn</b>                                                                                                                  |                |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 709.493,54     |                |                |            |            |               |
| <b>B. Verrechnungskonten Kommanditisten</b>                                                                                               |                |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                |                |                |                |            |            |               |
| <b>C. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile</b>                                                                                  |                |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                |                |                |                |            |            |               |
| <b>D. Sonderposten für Zuschüsse</b>                                                                                                      |                |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                |                |                |                |            |            |               |
| <b>E. Rückstellungen</b>                                                                                                                  |                |                |                |                |            |            |               |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                                                              | 2.433.898,00   |                |                |                |            |            |               |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                                                                   | 79.511,86      |                |                |                |            |            |               |
| 3. Sonstige Rückstellungen                                                                                                                | 5.634.861,28   |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 8.148.271,14   |                |                |            |            |               |
| <b>F. Verbindlichkeiten</b>                                                                                                               |                |                |                |                |            |            |               |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                                                                           | 40.276.213,90  |                |                |                |            |            |               |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 3.596.571,89 (Vj: EUR 3.356.981,36)                                                   |                |                |                |                |            |            |               |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                       | 943.791,24     |                |                |                |            |            |               |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 943.791,24 (Vj: EUR 817.211,85)                                                       |                |                |                |                |            |            |               |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Kommunen und Zweckverbänden                                                       | 1.094.658,02   |                |                |                |            |            |               |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 739.564,09 (Vj: EUR 678.084,07)                                                       |                |                |                |                |            |            |               |
| davon gegenüber Gesellschaftern: EUR (Vj: EUR )                                                                                           |                |                |                |                |            |            |               |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                             | 305.866,16     |                |                |                |            |            |               |
| davon aus Steuern: EUR 170.676,22 (Vj: EUR 314.518,14)                                                                                    |                |                |                |                |            |            |               |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 4.180,30 (Vj: EUR 104.898,53)                                                                |                |                |                |                |            |            |               |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 305.866,16 (Vj: EUR 618.888,27)                                                       |                |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 42.620.529,32  |                |                |            |            |               |
| <b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                      |                |                |                |                |            |            |               |
|                                                                                                                                           |                | 3.348,66       |                |                |            |            |               |

# **Stadtwerke Cottbus GmbH**

**Eigengesellschaft der Stadt  
Cottbus**

## Erfolgsplan 2017

| Angaben in T€                      | Plan<br>2017   |
|------------------------------------|----------------|
| Umsatzerlöse                       | 99.855         |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 14.542         |
| <b>Erträge</b>                     | <b>114.397</b> |
| Materialaufwand                    | 88.916         |
| Personalaufwand                    | 6.496          |
| Abschreibungen                     | 10.010         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 7.460          |
| <b>Aufwendungen</b>                | <b>112.881</b> |
| Beteiligungsergebnis               | 253            |
| Finanzergebnis                     | -2.578         |
| Finanzertrag                       | 179            |
| Finanzaufwand                      | 2.757          |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>        | <b>-809</b>    |
| Außerordentliches Ergebnis         | -19            |
| Ertragsteuern                      | 0              |
| Sonstige Steuern                   | 78             |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>       | <b>-906</b>    |

## Finanzplan 2017

| Angaben in T€                                         | Plan<br>2017  |
|-------------------------------------------------------|---------------|
| Einzahlungen                                          | 122.253       |
| Auszahlungen                                          | 109.848       |
| <b>Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>     | <b>12.405</b> |
| Einzahlung Investitionen                              | 27            |
| Auszahlung Investitionen                              | 3.247         |
| <b>Cash Flow aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>-3.220</b> |
| Auszahlung an Gesellschafter                          | 500           |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit               | 4.000         |
| Auszahlung Finanzierungstätigkeit                     | 5.760         |
| <b>Cash Flow aus laufender Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-2.260</b> |
| <b>Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfonds</b> | <b>6.925</b>  |
| <b>Anfangsbestand liquider Mittel</b>                 | <b>5.549</b>  |
| Finanzamt Steuern vom Einkommen und Ertrag            | 0             |
| Gewerbesteuer                                         | 0             |
| <b>Endbestand liquider Mittel</b>                     | <b>12.474</b> |

# Investitionen Konzern

| Angaben in T€         | Plan<br>2017 |
|-----------------------|--------------|
| SWC                   | 2.397        |
| davon BKZ/HAK/FM KWKG | 27           |
| GVC                   | 1.724        |
| davon BKZ/HAK/FM KWKG | 318          |
| EVC                   | 2.159        |
| davon BKZ/HAK/FM KWKG | 295          |
| SWC (HKW) / HKWG      | 750          |
| Investitionen gesamt  | 7.030        |
| davon BKZ/HAK/FM KWKG | 640          |



## Stellenplan

Plan  
31.12.2017

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| SWC (mit GF)                    | 88           |
| EVC (mit GF)                    | 72           |
| GVC (mit GF)                    | 1            |
| HKWG (mit GF)                   | 60           |
| <b>Summe (ohne CEG)</b>         | <b>221</b>   |
| CEG (mit GF)                    | 1            |
| <b>Summe (mit CEG)</b>          | <b>222</b>   |
| Personen (ohne Azubi und BA)    | 220          |
| <br><b>Summe (Azubi und BA)</b> | <br><b>5</b> |

# Wirtschaftsplan 2017 der Stadtwerke Cottbus GmbH

## Planungsprämissen „Auszug“

Für den Planungszeitraum wurde von folgenden Prämissen ausgegangen:

- Wirtschaftliches Umfeld:
  - o Inflationsrate/Verbraucherpreisentwicklung 1,5 %
  - o Anstieg der Bevölkerung auf über 100.000 Einwohner im Stadtgebiet Cottbus
  - o Wirtschaftliche Entwicklung - Industrie- und Verwaltungsansiedlungen stagnieren im Stadtgebiet Cottbus und dessen Umland
  - o EnWG, BNetzA, Netzverordnung, GVV, Liberalisierung, Unbundling entsprechen dem Gesetzesstand und regulatorischen Vorgaben zum Zeitpunkt der Planaufstellung; die geringere Eigenkapitalverzinsung für die Strom- und Gasnetze vom Oktober 2016 wurde berücksichtigt
- Struktur des Konzerns:
  - o Beibehaltung der aktuellen Struktur und des Aufgabenspektrums in der SWC-Gruppe und der Gesellschafterstruktur
  - o Keine Ausschüttung aus dem Jahresüberschuss 2016 in 2017 und/oder den Gewinnvorträgen/Gewinnrücklagen
  - o Regelbesteuerung von Einkommen und Ertrag
- Satzungsgemäße und gesetzliche Rahmenbedingungen der Versorgung:
  - o Gewährleistung der sicheren und umweltverträglichen Versorgung der Stadt Cottbus mit Energie, insbesondere mit Fernwärme
  - o Sicherung verbraucherfreundlicher Versorgungspreise unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit der einzelnen Sparten
  - o Gewährleistung der technologischen Verfügbarkeit der PFBC-Anlage zum Zeitpunkt der jeweiligen Netzhöchstlast für die Realisierung der Vergütung vermiedener Netzkosten mit dem bisherigen Abrechnungsverfahren
  - o Die drei Komponenten der Energiewende (Erneuerbare Energie, Dezentrale Erzeugungsanlagen, Energieeffizienz) führen zu einem deutlich höheren Investitionsbedarf bei den Energieversorgungsunternehmen (EVU), um einerseits die Übertragungs- und Verteilnetze entsprechend um- bzw. auszubauen und andererseits Speicher- und Steuerungstechnologien aufzubauen, um die volatilen und nicht synchron zur Nachfrage entstehenden Stromflüsse kompensieren zu können.
- Kerngeschäft:
  - o Absatzminderung durch energieeffiziente Maßnahmen der Kunden sowie Konzentration der Vertriebstätigkeit auf das Kerngebiet (Cottbus und Umgebung) im Tarifikundensegment  
  
Durch regulatorische Vorgaben und Maßnahmen zur Verbrauchssenkung (z.B. durch Förderprogramme zur Energieeffizienz) wird sich der Energieabsatz reduzieren; dies erhöht den Kostendruck auf die EVU.
  - o Volle Konzessionsabgaben Strom und Gas der Stadt Cottbus Basis ab 2018 (> 100.000 Einwohner)

- o Gestattungsentgelt Fernwärme von 0,2 Mio. EUR (margenmindernd, weil Preisanpassung nicht möglich)
- o Keine wesentliche Änderung des Abnahmeverhaltens der Endkunden Fernwärme sowie kein Ersatz der Fernwärmeversorgung durch andere Heizsysteme; keine wesentlichen Indexreduzierungen in der Fernwärmepreisformel für Braunkohle und Zentralheizung
- o Erhalt der Handlungsfähigkeit an den Beschaffungsmärkten Strom/Gas, d.h. Risikobewertung der Handelspartner führt zu keinen Einschränkungen z.B. in den Limits; Erholung und tendenzieller Anstieg der Börsenpreise Strom/Gas vom derzeitigen Niveau; keine wesentlichen Eingriffe in den CO<sub>2</sub>-Zertifikatemarkt durch die EU
- o Keine zusätzlichen negativen Einflüsse durch gesetzliche oder regulatorische Aktivitäten oder Änderungen bestehender Beschaffungsverträge
- Investitionen:
  - o Fortführung der gekürzten Nutzungsdauer des Kohleteils HKW bis einschließlich 2019 führt zu Abschreibungen von 2,3 Mio. EUR p.a.
  - o Die Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen in den Netzen dienen dem Substanzerhalt. Sie werden in Übereinstimmung mit den anerkannten technischen Regelwerken durchgeführt. Vorrangig wird dabei auf die Gewährleistung einer möglichst unterbrechungsfreien Versorgung geachtet. Durch diagnostische Maßnahmen erkannte Risiken bilden den Schwerpunkt der Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen. Ferner ergeben sich Investitionen aus der Stadtentwicklung und einer damit verbundenen Änderung der Verbraucherstruktur. Sie betreffen die Erweiterung von Netzen sowie deren Rückbau.
- Finanzierung:
  - o Prolongation der 2. Tranche des Genussrechtes (5,0 Mio. EUR) einschl. Verzinsung
  - o Finanzierung der 1. Tranche Genussrecht 2016 über einen Terminkredit mit 3,0 Mio. EUR
  - o Prolongation der Kontokorrentkreditlinien der Banken und Anwendung Zinskompensation innerhalb der Konzerngruppe
  - o Einhaltung der Finanzkennzahlen aus Kreditverträgen sowie übrige Verpflichtungen
  - o Finanzierung der Netz-Investitionen mindestens hälftig mit Fremdmitteln
- Personalplanung:
  - o Grundsätzliche Orientierung an den Restrukturisierungsergebnissen des K.Group-Projektes 2007/2008
  - o Ausrichtung der Vergütungsentwicklung für alle Beschäftigten (Gewerkschaftsmitglieder, Mitarbeiter mit vertraglicher Gleichstellungsabrede, sonstige Beschäftigte) an der bestehenden Tarifentwicklung
  - o Bedarfsplanung unter besonderer Berücksichtigung notwendiger Altersnachfolgen
  - o TV SuA mit 36-Stundenwoche
- Marketing- und Spenden-/Sponsoringbudget wie in 2016
- Rückzahlung der Altanschließerbeiträge durch die Stadt Cottbus 2017 (1,1 Mio. EUR) zuzgl. Zinserträge (0,1 Mio. EUR)

**Stadtwerke Cottbus GmbH, Cottbus**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

| Aktiva                                                                                                                                    | 31.12.2015            |                       | 31.12.2014     |                | Passiva                                                                  | 31.12.2015           |                       | 31.12.2014    |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------|
|                                                                                                                                           | EUR                   | EUR                   | TEUR           | TEUR           |                                                                          | EUR                  | EUR                   | TEUR          | TEUR           |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                  |                       |                       |                |                | <b>A. Eigenkapital</b>                                                   |                      |                       |               |                |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                               |                       |                       |                |                | <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                                           | 2.500.000,00         |                       | 2.500         |                |
| 1. Engeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.052.470,49          |                       | 772            |                | <b>II. Genussrechtskapital</b>                                           | 5.000.000,00         |                       | 10.000        |                |
| 2. Geleistete Anzahlungen                                                                                                                 | <u>175.640,84</u>     |                       | <u>89</u>      |                | <b>III. Kapitalrücklage</b>                                              | 324.498,15           |                       | 325           |                |
|                                                                                                                                           |                       | 1.228.111,33          |                | 861            | <b>IV. Gewinnrücklagen</b>                                               | 7.513.500,00         |                       | 7.514         |                |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                    |                       |                       |                |                | <b>V. Bilanzgewinn</b>                                                   | <u>24.004.246,14</u> |                       | <u>29.288</u> |                |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                   | 17.882.199,09         |                       | 19.116         |                |                                                                          | 39.342.244,29        |                       | <u>49.625</u> |                |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                                                                                                       | 60.338.211,50         |                       | 65.100         |                | <b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil aus Fördergebietsabschreibung</b> | 158.029,00           |                       | 195           |                |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                     | 609.336,00            |                       | 694            |                | <b>C. Sonderposten aus Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen</b>    | 121.286,00           |                       | 148           |                |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                              | <u>552.283,70</u>     |                       | <u>544</u>     |                | <b>D. Sonderposten aus Baukostenzuschüssen</b>                           | 1.861.532,00         |                       | 2.084         |                |
|                                                                                                                                           |                       | 79.432.030,29         |                | 85.454         | <b>E. Rückstellungen</b>                                                 |                      |                       |               |                |
| <b>III. Finanzanlagen</b>                                                                                                                 |                       |                       |                |                | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen             | 1.826.326,00         |                       | 1.635         |                |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                     | 15.001.000,62         |                       | 15.001         |                | 2. Steuerrückstellungen                                                  | 1.163.527,72         |                       | 1.983         |                |
| 2. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                        | <u>397.716,36</u>     |                       | <u>398</u>     |                | 3. Sonstige Rückstellungen                                               | <u>7.550.904,47</u>  |                       | <u>7.625</u>  |                |
|                                                                                                                                           |                       | 15.398.716,98         |                | 15.399         |                                                                          | 10.540.758,19        |                       | <u>11.243</u> |                |
|                                                                                                                                           |                       | <u>96.058.858,60</u>  |                | <u>101.714</u> | <b>F. Verbindlichkeiten</b>                                              |                      |                       |               |                |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                  |                       |                       |                |                | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                          | 57.730.361,46        |                       | 55.899        |                |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                         |                       |                       |                |                | 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                | 54.308,00            |                       | 54            |                |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                           | 6.416.338,37          |                       | 5.161          |                | 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                      | 5.842.142,03         |                       | 5.807         |                |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                  |                       |                       |                |                | 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                   | 612.221,22           |                       | 594           |                |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                             | 30.282.750,57         |                       | 40.241         |                | 5. Sonstige Verbindlichkeiten                                            | 8.957.707,62         |                       | 6.518         |                |
| abzüglich noch nicht abgerechneter Forderungen                                                                                            | <u>-20.928.288,04</u> |                       | <u>-31.434</u> |                | davon aus Steuern EUR 111.152,02 (Vj. TEUR 338)                          |                      |                       |               |                |
|                                                                                                                                           | <u>9.354.462,53</u>   |                       | <u>8.807</u>   |                | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 8.314,55 (Vj. TEUR 6)        |                      |                       |               |                |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                               | 1.306.887,45          |                       | 3.558          |                |                                                                          | 72.996.740,33        |                       | <u>68.872</u> |                |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                          | <u>1.026.161,81</u>   |                       | <u>763</u>     |                | <b>G. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                     | 3.416,65             |                       | <u>3</u>      |                |
|                                                                                                                                           |                       | 11.689.511,79         |                | 13.128         |                                                                          |                      |                       |               |                |
| <b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>                                                                               |                       |                       |                |                |                                                                          |                      |                       |               |                |
| Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                                             | 10.606.472,73         |                       | 11.897         |                |                                                                          |                      |                       |               |                |
|                                                                                                                                           |                       | <u>28.712.322,89</u>  |                | <u>30.186</u>  |                                                                          |                      |                       |               |                |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                      |                       |                       |                |                |                                                                          |                      |                       |               |                |
|                                                                                                                                           |                       | <u>252.824,97</u>     |                | <u>268</u>     |                                                                          |                      |                       |               |                |
|                                                                                                                                           |                       |                       |                |                |                                                                          |                      |                       |               |                |
|                                                                                                                                           |                       | <u>125.024.006,46</u> |                | <u>132.168</u> |                                                                          |                      | <u>125.024.006,46</u> |               | <u>132.168</u> |

**Cottbusverkehr GmbH**

**Eigengesellschaft der Stadt Cottbus**



# Cottbusverkehr GmbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017

### Inhalt:

- Vorbericht 2017
- Erfolgsplan 2017
- Finanzplan 2017
- Investitionsplan 2017
- Stellen/ Beschäftigte 2017
- Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben,  
die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken
- Sponsoring und Spendenleistungen

Stand: 10. Januar 2017

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017**

### **Rahmenbedingungen**

Der Wirtschaftsplan 2017 ist davon geprägt, dass im Geschäftsjahr 2017 aufgrund der geltenden Dynamisierung von 1,5 % bis 31. Juli 2017 stabile Zuwendungen durch die Stadt Cottbus zu erwarten sind. Die Zuwendungen ab dem 1. August 2017 werden mittels des neu abzuschließenden Verkehrsvertrages neu berechnet. In der Planung 2017 ist zunächst der laut geltendem Verkehrsvertrag festgelegte Betriebskostenzuschuss berücksichtigt worden.

In die Fortschreibung des Erfolgsplanes 2017 wurden folgende **Rahmenbedingungen** aufgenommen:

- Erhöhung der ÖPNV-Zuwendungen seitens des Aufgabenträgers Stadt Cottbus um 1,5 % gegenüber dem Vorjahr, abzüglich bereits gezahlter Altanschließerbeiträge und zuzüglich Mitteln Verwaltungsvorschrift für Bedarfsverkehre, um 80 T€
  - Reduzierung der ÖPNV-Zuwendungen seitens des Aufgabenträgers Landkreis Spree-Neiße aufgrund des neuen Verkehrsvertrages (ÖPNV-Zuwendungen Leo Reisen separat) gegenüber dem V-Ist 2016 um 220 T€ im Jahr 2017
  - Anpassung der sich aus den Verkehrsverträgen ändernden Erlöspositionen, wie ÖPNV-Zuwendungen und Ausgleichszahlungen Schüler Landkreis Spree-Neiße sowie Kostenpositionen, Nachauftragnehmerleistungen, Kraftstoff und Personal
  - Realisierung der Verkehrsleistungen in Kooperation LEO-Reisen – Cottbusverkehr im Linienbündel Spree-Neiße/West Teil B bis 31. Juli 2017
  - Neuaufnahme der Verkehrsleistungen im Linienbündel Spree-Neiße/West Teilnetz 1 ab 1. August 2017
- Personalkostenerhöhung zum 1. Januar 2017 aus dem Tarifvertrag Nahverkehr Brandenburg in Höhe von 3 %
- Tarifierhöhung Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg zum 1. Januar 2017 in Höhe von 0,56 %

### **Erfolgsplan**

#### **Erträge**

Bei den **ÖPNV-Erlösen** wird in 2017 von einer Steigerung der Anzahl verkaufter Fahrausweise ausgegangen. In der Planung weiterhin berücksichtigt wurde die Tarifierhöhung des Verkehrsverbundes Berlin-Brandenburg (VBB) zum 1. Januar 2016, wodurch höhere Fahrgeldeinnahmen im Vergleich zum V-Ist 2016 zu erwarten sind. Die Steigerung der Tarife des VBB beträgt 0,56 %. In der geplanten Steigerung sind in den ÖPNV-Erlösen aufgrund des neuen Verkehrsvertrages mit dem Landkreis Spree-Neiße auch Rückstellungen für etwaige Zahlungsverpflichtungen aus Einnahmearteilung, insbesondere Leo Reisen, berücksichtigt. Leo Reisen hat aufgrund des neuen Verkehrsvertrages eigene ihm zustehende Einnahmen, ein Ausgleich erfolgt nicht mehr über die Zahlung eines Kostensatzes für Nachauftragnehmer. Die Rückstellung ist zu bilden, da Cottbusverkehr zunächst aufgrund der vorhandenen Vertriebswege einen Anteil der Fahrausweise für Leo Reisen mit verkaufen wird, diese Leo Reisen im Nachhinein jedoch auszuzahlen sind.

Im Jahr 2016 sind zwei Einnahmearteilungen für die Jahre 2013 und 2014 abgerechnet worden. Aufgrund der zu geringen Einnahmen aus diesen Einnahmearteilungen können Forderungen, welche im Jahresabschluss 2015 gegenüber dem Verkehrsverbund aufgestellt wurden, nicht realisiert werden.

Die Einnahmearteilung des Jahres 2015 wird voraussichtlich Anfang 2017 zur Auszahlung gelangen. Eine erste Abrechnung zeigt, dass Cottbusverkehr nicht mehr Empfänger aus der Einnahmearteilung ist, sondern stattdessen zum Zahler wird. Gebildete Forderungen gegenüber dem Verkehrsverbund müssen demnach aufgelöst werden. Im Wirtschaftsplan 2017 können neue Forderungen aufgrund der oben dargestellten Unwägbarkeiten der Vorjahre nicht mehr gebildet werden.

Der geplante **Mindereinnahmenausgleich** wird entsprechend Angebots - und Finanzierungsvereinbarung mit der Stadt Cottbus vorerst in Höhe von 350 T€ direkt ausgewiesen, im neuen Verkehrsvertrag wird ein derartiger Ausgleich im Betriebskostenzuschuss enthalten sein. Beim Landkreis Spree-Neiße ist die Ausgleichssumme in den Finanzierungsbeiträgen gemäß Verkehrsvertrag enthalten.

Die Höhe der **Ausgleichszahlungen für den Schüler- und Ausbildungsverkehr** (ehemals § 45a PBefG), die vom Land Brandenburg über den Aufgabenträger Stadt Cottbus an die Verkehrsunternehmen ausgereicht werden, liegt mit 994 T€ vorläufig errechnet geringfügig über dem Niveau des Jahres 2016 (V-Ist 2016: 965 T€). Beim Aufgabenträger Landkreis Spree-Neiße ist diese Planposition aufgrund der veränderten Verkehrsleistungen ab 1. August 2017 mit 646 T€ unter dem V-Ist 2016 (V-Ist 2016: 752 T€). Eine Reduzierung ergibt sich folgerichtig bei den Ausgleichszahlungen wie bei den ÖPNV-Erlösen, da Leo Reisen selbst aufgrund der eigenen Konzessionen Empfänger der Leistungen ist.

Bei den **Erstattungszahlungen für die Schwerbehindertenfreifahrt** nach § 148 SGB IX werden sich die Erstattungsleistungen im Plan 2017 gegenüber dem V-Ist 2016 erhöhen. Im Jahr 2016 fand eine neue Verkehrserhebung zur Gewährung eines betriebsindividuellen Erstattungssatzes statt, welche dann für die Jahre 2016 und 2017 gilt. Die Steigerung 2017 ist auf geplante höhere Fahrgeldeinnahmen in 2017 und auf einen höheren zu erwartenden Erstattungssatz zurückzuführen, welche dann Basis für die Berechnungen der Schwerbehindertenausgleichszahlungen sind.

Die **Erlösansätze in den sonstigen Verkehrsarten** (Vertrags-, Schüler- und Gelegenheitsverkehr) liegen unter dem V-Ist 2016. Die Abweichung gegenüber dem V-Ist 2016 resultiert aus geringeren zu erwartenden Erträgen im Schienenersatzverkehr für Dritte. Höhere Einnahmen werden aus Freigestelltem Schülerverkehr und Erhöhtem Beförderungsentgelt erwartet. Die Fahrausweiskontrollen werden zunächst testweise durch eigenes Personal von Cottbusverkehr in 2017 durchgeführt.

Bei der **Parkeisenbahn** werden die Erlöse mit 125 T€ geringfügig über dem Niveau des V-Ist 2016 erwartet.

Die Erlöse aus **Werbung** (Verkehrsmittelwerbung) werden 2017 über dem Niveau des V-Ist 2016 erwartet. In Folge einer Vielzahl von Unfällen und Schäden in 2016 können die Einnahmen voraussichtlich nicht wie geplant erzielt werden. Eine derartige Entwicklung wird 2017 nicht erwartet, so dass mit höheren Einnahmen gerechnet werden kann.

Die **sonstigen Umsatzerträge** (Leistungen für Dritte) werden auf dem Niveau des V-Ist 2016 geplant. Der Bedarf an derartigen Leistungen insbesondere Werkstattleistungen beschränkt sich auf Einzelfälle.

Im Jahr 2017 sind im Rahmen von Investitionsmaßnahmen zu **aktivierende Eigenleistungen** in Höhe von 230 T€ geplant. Diese Summe setzt sich insbesondere aus den Personalaufwendungen der eigenen Mitarbeiter für die Langläufer und einem Anteil Gemeinkosten zusammen. Nicht in jedem Jahr kann der gleiche Umfang am Langläuferprogramm umgesetzt werden. Eine Vielzahl von



Schäden, Unfällen und Reparaturen sowie andere planmäßige Hauptuntersuchungen an Fahrzeugen wirken sich zeitlich auf die zur Verfügung stehenden Arbeitszeiten am Langläufer aus.

Bei den **sonstigen betrieblichen Erträgen** (ohne ÖPNV-Zuwendungen und Zuwendungen Park-eisenbahn) ergibt sich ein um 298 T€ verringerter Erlös als im V-Ist 2016. Diese Entwicklung resultiert aus geringeren zu erwartenden Versicherungsentschädigungen im Vergleich zum V-Ist 2016.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind die durch die Verkehrsservice Cottbus GmbH an Cottbusverkehr zu zahlenden Gemeinkosten, unter anderem für die Buchhaltung, die Stellplatzmiete und die Lohnbuchhaltung, enthalten.

Die Zuwendungen der Stadt Cottbus für den Betrieb der Parkeisenbahn sind mit 150 T€ ebenfalls in den sonstigen betrieblichen Erträgen dargestellt.

Damit ergibt sich insgesamt bei den **Gesamterträgen** gegenüber dem V-Ist 2016 ein um 425 T€ verringerter Planansatz.

### **Aufwendungen**

Der **Materialaufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** 2017 ist im Planansatz gegenüber dem V-Ist 2016 um 288 T€ höher. Hier wird im Wesentlichen von einem erhöhten Fahrstromverbrauch ausgegangen, da eine Reduzierung des Straßenbahnverkehrs – wie in 2016 – nicht im gleichen Maße für 2017 geplant ist. Hinzu kommen gesetzliche Änderungen bei der Erstattung der EEG-Umlage und die Erhöhung der Netzbetreibergebühr, welche Cottbusverkehr in 2017 mehr belasten. Die Kosten für Kraft- und Schmierstoffe werden über dem Niveau des V-Ist 2016 geplant. Eine Preissteigerung und eine veränderte Linienführung ab 1. August 2017 sind einkalkuliert. Die Kosten für Material Reparatur und Instandhaltung liegen aufgrund von zu erwartenden Preiserhöhungen und des Mehrverbrauchs von diesem höher als im V-Ist 2016.

Bei den **bezogenen Leistungen** wird im Planansatz ein gegenüber dem V-Ist 2016 um 743 T€ geringerer Aufwand eingearbeitet. Diese Reduzierung resultiert im Wesentlichen aus der Anpassung der neuen Verkehrsleistungen ab 1. August 2017. Ab diesem Zeitpunkt werden sich die Nachauftragnehmerleistungen für LEO-Reisen aufgrund eines eigenen Verkehrsvertrages reduzieren. Die Nachauftragnehmerleistungen für Neißeverkehr werden in den Folgejahren gänzlich wegfallen.

Die Vergabe der restlichen Nachauftragnehmerleistungen kann mangels Ausschreibung an dieser Stelle nur vorsichtig kalkuliert werden. Eine genaue Berechnung ist erst nach Kenntnis der zu erzielenden Aufwendungen je gefahrenen Kilometer zu erwarten.

Kosten für Fahrausweiskontrollen sind in 2017 nicht geplant, da Cottbusverkehr diese Leistungen mit eigenen Mitarbeitern erbringen wird.

Die sonstigen bezogenen Leistungen sind um 92 T€ gegenüber dem V-Ist 2016 erhöht. Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus höheren zu erwartenden Kosten für Reparatur und Instandhaltung der Infrastrukturanlagen und sonstigen Anlagen.

Im **Personalaufwand** sind vorerst Tarifsteigerungen in Höhe von 3 % zum 1. Januar 2017 eingeplant. Aus allein dieser Tarifsteigerung ergibt sich bereits eine Erhöhung von ca. 300 T€. Eine etwaige Anpassung des Mantels ist in der Planung nicht berücksichtigt. Ein erhöhter Bedarf an Fahrpersonalen ergibt sich zum Einen aus der Leistungsaufnahme im Linienbündel Spree-Neiße West zum 1. August 2017 und zum Anderen aus der aktualisierten Fahrpersonalbedarfsrechnung. Der

Tarifvertrag Nahverkehr Brandenburg läuft zum 31. Dezember 2016 aus. Gegenüber dem V-Ist 2016 ergibt sich in Summe damit ein um 460 T€ erhöhter Personalaufwand.

Im Plan 2017 wird mit 245 Mitarbeitern (inklusive Auszubildenden) geplant, damit erhöht sich die Anzahl der Personale, insbesondere aufgrund der Übernahme der Verkehrsleistungen im Linienbündel Spree-Neiße West, um 6 Personale.

Die Höhe der **Abschreibungen** werden sich auf dem Niveau des V-Ist 2016 bewegen und resultiert aus dem im Folgenden vorgestellten Investitionsplan 2017.

Beim **sonstigen betrieblichen Aufwand** ergibt sich im Planansatz gegenüber dem V-Ist 2016 eine Verringerung um 121 T€. Hierbei wird insbesondere bei den Kosten für Versicherungen von geringeren Aufwendungen als im V-Ist 2016 ausgegangen. Diese Aufwandsposition ist jedoch jährlich nicht vorhersehbar und nicht beeinflussbar.

Erhöhungen sind in der Aufwandsposition Reisekosten geplant. Enthalten ist in dieser Position in erster Linie die Telekommunikation, welche sich jährlich dem Stand der Technik anpasst.

Bei den anderen Fremd- und Dienstleistungen sind Erhöhungen in der Gebäudeinstandhaltung und in der Gebäudereinigung eingeplant. Cottbusverkehr wird die Leistung der Gebäudereinigung im kommenden Jahr nicht mehr durch eigene Mitarbeiter erbringen.

Der **Aufwand für Zinsen** wird über dem aktuellen Niveau des V-Ist 2016 liegen. Grund dafür sind Neukreditaufnahmen in Folge der Fahrzeugbeschaffung, Baumaßnahmen und anderer Investitionsmaßnahmen.

Damit ergibt sich insgesamt für den **Plan 2017 eine Aufwandsverringerung um 139 T€** gegenüber dem V-Ist 2016.

Für das Jahr 2017 plant die Cottbusverkehr GmbH damit ein **negatives Jahresergebnis von 659 T€**.

Mit der Umsetzung dieser Planungsabsichten ergibt sich folgende **wirtschaftliche Entwicklung im Jahr 2016**

### **Finanzplan**

Nach der derzeitigen Planung fällt im Jahr 2017 die Liquidität des Unternehmens unter die Grenze von 700 T€. In Kenntnis dieser Liquiditätsplanung wurde seitens des Unternehmens eine Zuschusserhöhung beim Gesellschafter beantragt. Der Gesellschafter hat die Zahlung einer Kapitaleinlage in Höhe von 500 T€ noch im Jahr 2016, um die Liquidität durchgängig zu sichern, in Aussicht gestellt.

Das Geschäftsjahr 2016 ist geprägt von stabilen Fahrgeldeinnahmen im reinen Fahrausweisverkauf, jedoch fehlenden Einnahmen aus Einnahmeaufteilungen. Hinzu kamen erhöhte Aufwendungen aus Personal- und Materialkosten sowie Rückstellungsverpflichtungen, auf die das Unternehmen mittels einer harten Budgetierung und einer stringenten Fortführung des internen Sparprogramms kurzfristig reagierte, um das Ergebnis dennoch zu stabilisieren.

Das Ergebnis der im Juni 2015 abgeschlossenen Tarifverhandlungen mit der Gewerkschaft ver.di führte zu Personalkostensteigerungen im laufenden Geschäftsjahr und hatte damit große Auswirkungen auf das Ergebnis. Das hohe Fahrzeugalter führte zu erhöhten Reparatur- und Instandhaltungskosten im laufenden Geschäftsjahr.

Die Erhöhung der Rückstellungsverpflichtungen ergab sich aus Umlageerhöhungen des Haftpflichtverbandes öffentlicher Verkehrsbetriebe und der Rentenanwartschaften für die ehemaligen Geschäftsführer.

Noch nicht abschließend mit dem Gesellschafter geklärt und noch keiner rechtlichen und steuerlichen Prüfung unterzogen, ist die Auszahlung einer Pensionsversicherung für den ehemaligen Geschäftsführer, welche Auswirkungen auf den vorliegenden Finanzplan haben könnte.

### **Stellenplan**

Die Anzahl der Personale wird sich im Plan 2017 gegenüber dem Plan 2016 in der Summe um insgesamt sechs, gegenüber dem Ist per 30. Juni 2016 um zwei, erhöhen.

Im Bereich des Fahrpersonals wird aufgrund der Übernahme des Linienbündels Spree-Neiße West und aufgrund eines hohen Überstundenstandes der Fahrpersonale in den vergangenen Jahren mit höheren Mitarbeiterzahlen geplant. Verschiebungen können sich durch eine Vielzahl von langzeiterkrankten Mitarbeitern ergeben. Für diese werden zur Abdeckung der verkehrlichen Leistungen vertretungsweise weitere Fahrbedienstete befristet eingestellt. Diese weiteren Fahrpersonale werden in die Mitarbeiterzahl des Unternehmens hinzugezählt. Langzeiterkrankte Mitarbeiter belasten den Personalaufwand jedoch nicht zusätzlich, da diese Mitarbeiter durch das Unternehmen nicht finanziert werden.

Im Bereich Verkehr wird die Stelle des Personaldisponenten in 2017 wegfallen. Im Gegenzug wird eine halbe Stelle für die Betreuung der Auszubildenden und Fahrschule Straßenbahn geschaffen.

Im technischen Bereich wird zum Jahresende die Mitarbeiterin aus der Gebäudereinigung in den Ruhestand gehen und nicht ersetzt werden. Die Leistung wird durch eine Fremdfirma ausgeführt werden.

Im Bereich Verkehr werden in 2017 Neueinstellungen von zwei weiteren Auszubildenden geplant.

Die Mittelfristplanung 2018 bis 2021 zeigt trotz konstanter Mitarbeiterzahlen eine jährliche Steigerung des Personalaufwandes aufgrund der voraussichtlichen Tarifsteigerungen aus dem Tarifvertrag Nahverkehr Brandenburg.

### **Auswirkende Ausgaben und Einnahmen auf Haushaltswirtschaft der Gemeinde**

Die ÖPNV-Zuwendungen seitens des Aufgabenträgers Stadt Cottbus werden um 1,5 % gegenüber dem Vorjahr, abzüglich bereits gezahlter Altanschießerbeiträge und zuzüglich Mitteln der Verwaltungsvorschrift für Bedarfsverkehre, um 80 T€ auf insgesamt 5.984 T€ in 2017 erhöht. Der geplante Mindereinnahmenausgleich wird entsprechend Angebots - und Finanzierungsvereinbarung mit der Stadt Cottbus in Höhe von 350 T€ direkt ausgewiesen.

Das Unternehmen erhält Ausgleichszahlungen für Schüler und Auszubildende in Höhe von 994 T€.

Aufgrund von Verschiebungen im Investitionsplan und damit Ansparungen aus dem laufenden Geschäftsjahr wird 2017 mit Investitionszuschüssen in Höhe von 860 T€ geplant.

Der Betriebskostenzuschuss für das Betreiben der Parkeisenbahn beläuft sich 150 T€ im kommenden Jahr.

### **Spenden/Sponsoring**

Das Unternehmen leistet keine Spenden und Sponsoringleistungen.

### **Investitionsplan**

Investitionsmaßnahmen des Unternehmens aus dem Jahr 2016 haben sich in das Jahr 2017 verschoben. Da nicht alle Investitionszuschüsse der Stadt Cottbus vollumfänglich im laufenden Geschäftsjahr abgerufen werden konnten, fließen insgesamt 235 T€ in das Wirtschaftsjahr 2017.

Die Umsetzung folgender großer Baumaßnahmen plant das Unternehmen im kommenden Wirtschaftsjahr:

- Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum Cottbus mit Gleis- und Fahrleitungsbau

Die Gemeinschaftsmaßnahme wird zusammen mit der Stadt Cottbus realisiert.

Die Realisierung der Gesamtmaßnahme ist von 2017 bis 2019 vorgesehen.

Die Finanzierung dieser Maßnahme ist im Jahr 2017 aus Krediten (540 T€), E-Mitteln (860 T€) und aus der Investitionspauschale der Stadt Cottbus (600 T€, das heißt, 500 T€ Investitionspauschale der Stadt Cottbus + 100 T€ Restmittel der Stadt Cottbus) geplant.

- Ersatzbeschaffung fünf Omnibusse

Im Rahmen der Erweiterung der Verkehrsaufgaben ab August 2017 (Neuaufteilung Linienbündel Spree Neiße West) sowie der Erneuerung von Omnibussen zur Attraktivitätssteigerung des ÖPNV, zur Aufwandssenkung und Verringerung der Umweltbelastung durch schadstoffärmere Motoren werden insgesamt fünf Omnibusse neu beschafft.

Das Durchschnittsalter des Omnibusfuhrparks (50 Stück) per 31. Dezember 2016 wird 9,73 Jahre (unter Beachtung der Neuzuführung 2016 und Aussonderung von einem Omnibus Baujahr 2003) Jahre betragen.

Mit der Omnibusneubeschaffung und Aussonderung 2017 beträgt das Durchschnittsalter per 31. Dezember 2017 9,9 Jahre.

Die Finanzierung der Omnibusersatzbeschaffung ist aus Kreditmitteln (1.300 T€) vorgesehen.

- „Langläufer“-Straßenbahnen KTNF 6 Nr. 148 und Nr. 130

Nach der erfolgreichen Modernisierung von 8 Stück KTNF6 „Langläufern“ ab 2012 plant Cottbusverkehr im Rahmen der erforderlichen Hauptuntersuchungen auch im Jahr 2017 die weitere Ertüchtigung von 1,5 Straßenbahnen.

Die Finanzierung der Modernisierung der „Langläufer“ ist über das Eigenkapital (485 T€) des Unternehmens vorgesehen.

- Waschanlage

Die vorhandene kombinierte Straßenbahn-Omnibus Waschanlage auf dem Betriebshof Schmellwitz wurde im April 1998 in Betrieb genommen.

Aufgrund des Verschleißzustandes nehmen Störungen zu und es mussten bereits mehrfach umfangreiche und kostenintensive Instandsetzungsmaßnahmen an dieser Anlage vorgenommen werden.

So musste diese Anlage im Jahr 2015 bereits infolge starker Rostschäden am Waschportal außer Betrieb genommen werden. Die Inbetriebnahme wurde mittels einer Verstärkung der Rahmen vorerst wieder sichergestellt.

Auch auf dem Gebiet der Steuerungselektronik zeichnet sich ab, dass defekte Komponenten nicht mehr beschafft werden können.

Um auch in den Folgejahren die Außenreinigung an unseren Straßenbahnen und Omnibussen sicherzustellen, ist die Erneuerung dieser Anlage zwingend erforderlich.

Die Planungsleistung für diese Anlage mit der dazugehörigen Wasseraufbereitung wurde bereits in unserem Investitionsplan 2016 zusätzlich eingeordnet und vergeben.

Die Finanzierung ist über Kredit (300 T€) geplant.

## Erfolgsplan 2017 und mittelfristige Entwicklung

| Gewinn- und Verlustrechnung                            |                                                           | Ist<br>2015 | Plan<br>2016 | V - Ist<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nr.                                                    |                                                           | T€          | T€           | T€              | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| 1.                                                     | Umsatzerlöse                                              | 10.400,0    | 10.363       | 10.480          | 10.525       | 9.944        | 9.743        | 9.861        | 9.978        |
| 2.                                                     | Erhöhg.od.Verminderg.d.Bestands an fert.u.unfert.Erzeugn. |             |              |                 |              |              |              |              |              |
| 3.                                                     | Andere aktivierte Eigenleistungen                         | 178,2       | 260          | 265             | 230          | 230          | 230          | 240          | 250          |
| 4.                                                     | Sonstige betriebliche Erträge                             | 8.907,7     | 8.915        | 9.269           | 8.831        | 8.552        | 8.913        | 8.946        | 8.964        |
|                                                        | dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil        | 670,6       | 690          | 770             | 810          | 810          | 830          | 850          | 860          |
| 5.                                                     | Materialaufwand                                           | 5.798,1     | 6.190        | 6.175           | 5.720        | 4.774        | 4.816        | 4.850        | 4.870        |
|                                                        | a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsst.u. f.      | 2.114,2     | 2.320        | 2.157           | 2.445        | 2.481        | 2.486        | 2.510        | 2.550        |
|                                                        | b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                        | 3.683,9     | 3.870        | 4.018           | 3.275        | 2.293        | 2.330        | 2.340        | 2.320        |
| 6.                                                     | Personalaufwand                                           | 9.518,7     | 9.600        | 9.780           | 10.240       | 10.390       | 10.550       | 10.700       | 10.870       |
|                                                        | a) Löhne und Gehälter                                     | 7.673,2     | 7.700        | 7.850           | 8.220        | 8.340        | 8.490        | 8.630        | 8.790        |
|                                                        | b) soziale Abgaben                                        | 1.845,5     | 1.900        | 1.930           | 2.020        | 2.050        | 2.060        | 2.070        | 2.080        |
|                                                        | dav. f. Altersversorgung                                  | 325,7       | 220          | 250             | 250          | 250          | 260          | 270          | 280          |
| 7.                                                     | Abschreibungen                                            | 3.052,7     | 3.050        | 3.150           | 3.120        | 3.120        | 3.120        | 3.150        | 3.170        |
| 8.                                                     | Sonstige betriebliche Aufwendungen                        | 1.238,9     | 855          | 1.196           | 1.075        | 1.061        | 1.065        | 1.075        | 1.080        |
|                                                        | dav. Zuführg.zu Sonderposten m. Rücklageanteil            | 220,0       | 220          | 230             | 240          | 250          | 260          | 265          | 270          |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                |                                                           | -122,5      | -157         | -287            | -569         | -619         | -665         | -728         | -798         |
| 9.                                                     | Erträge aus Beteiligungen                                 |             |              |                 |              |              |              |              |              |
|                                                        | dav. aus verbundenen Unternehmen                          |             |              |                 |              |              |              |              |              |
| 10.                                                    | Erträge aus anderen Wertpapieren                          | 0,0         | 0            |                 | 0            | 0            |              |              |              |
|                                                        | dav. aus verbundenen Unternehmen                          | 0,0         | 0            |                 | 0            | 0            |              |              |              |
| 11.                                                    | Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                       | 22,3        | 15           | 7               | 15           | 15           | 15           | 15           | 15           |
|                                                        | dav. aus verbundenen Unternehmen                          | 0,0         | 0            |                 | 0            | 0            |              |              |              |
| 12.                                                    | Erträge/Aufwand(-) aus Gewinnabführungsverträgen          | 20,7        | 5            | 55              | 50           | 5            | 5            | 5            | 5            |
| 13.                                                    | Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                           | 182,7       | 140          | 105             | 130          | 90           | 130          | 140          | 140          |
|                                                        | dav. an verbundene Unternehmen                            |             |              |                 |              |              |              |              |              |
| <b>Finanzergebnis</b>                                  |                                                           | -139,7      | -120         | -43             | -65          | -70          | -110         | -120         | -120         |
| 14.                                                    | <b>Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>        | -262,2      | -277         | -330            | -634         | -689         | -775         | -848         | -918         |
| 15.                                                    | Außerordentliche Erträge                                  | 0,0         |              |                 |              |              |              |              |              |
| 16.                                                    | Außerordentliche Aufwendungen                             | 0,0         |              |                 |              |              |              |              |              |
| 17.                                                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                         | 0,0         | 0            |                 | 0            | 0            | 0            | 0            |              |
| 18.                                                    | Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                        |             |              |                 |              |              |              |              |              |
| 19.                                                    | Sonstige Steuern                                          | 28,5        | 25           | 33              | 25           | 25           | 25           | 25           | 25           |
| 20.                                                    | <b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                         | -290,7      | -302         | -363            | -659         | -714         | -800         | -873         | -943         |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b> |                                                           |             |              |                 |              |              |              |              |              |
|                                                        | Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                  |             |              |                 |              |              |              |              |              |
|                                                        | Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen   |             |              |                 |              |              |              |              |              |
|                                                        | Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter        |             |              |                 |              |              |              |              |              |
|                                                        | Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen              | -290,7      | -302         | -363            | -659         | -714         | -800         | -873         | -943         |

## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | Ist<br>2015<br>€  | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016     | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Plan<br>2021<br>€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | -290.660          | -302.000          | -363.000          | <b>-659.000</b>   | -714.000          | -800.000          | -873.000          | -943.000          |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 3.052.743         | 3.050.000         | 3.150.000         | <b>3.120.000</b>  | 3.120.000         | 3.120.000         | 3.150.000         | 3.170.000         |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     | -670.563          | -690.000          | -770.000          | <b>-810.000</b>   | -810.000          | -830.000          | -850.000          | -860.000          |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     | -178.004          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       | -15.700           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -413.483          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     | 976.638           | -100.000          | -400.000          | <b>-300.000</b>   | -250.000          | -100.000          | -100.000          | -100.000          |
| 9.  | ± Zinsaufwendungen/ Zinserträge                                                                                                                                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. | - Sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. | ± Ertragssteueraufwand/-ertrag                                                                                                                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. | ± Ertragssteuerzahlungen                                                                                                                                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. | <b>= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                       | <b>2.460.971</b>  | <b>1.958.000</b>  | <b>1.617.000</b>  | <b>1.351.000</b>  | <b>1.346.000</b>  | <b>1.390.000</b>  | <b>1.327.000</b>  | <b>1.267.000</b>  |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV                                                                                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      | 193.157           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 17. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. | + Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. | + sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    | 1.479.040         | 1.510.000         | 1.163.000         | <b>1.695.000</b>  | 1.472.000         | 1.360.000         | 1.360.000         | 1.350.000         |
| 20. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | <b>1.672.197</b>  | <b>1.510.000</b>  | <b>1.163.000</b>  | <b>1.695.000</b>  | <b>1.472.000</b>  | <b>1.360.000</b>  | <b>1.360.000</b>  | <b>1.350.000</b>  |
| 21. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen                                                                                                             | -3.401.546        | -4.078.000        | -3.098.000        | <b>-5.445.000</b> | -4.475.000        | -3.670.000        | -4.895.000        | -2.305.000        |
| 22. | - Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 23. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 24. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | <b>-3.401.546</b> | <b>-4.078.000</b> | <b>-3.098.000</b> | <b>-5.445.000</b> | <b>-4.475.000</b> | <b>-3.670.000</b> | <b>-4.895.000</b> | <b>-2.305.000</b> |
| 26. | <b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit</b>                                                                                                       | <b>-1.729.349</b> | <b>-2.568.000</b> | <b>-1.935.000</b> | <b>-3.750.000</b> | <b>-3.003.000</b> | <b>-2.310.000</b> | <b>-3.535.000</b> | <b>-955.000</b>   |
| 27. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                          |                   |                   | 500.000           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 28. | + Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten                                                                                                       | 495.240           | 1.160.000         | 773.000           | <b>2.350.000</b>  | 1.930.000         | 1.200.000         | 2.360.000         | 280.000           |
| 29. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen                                                                                                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 30. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 31. | + Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 32. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | <b>495.240</b>    | <b>1.160.000</b>  | <b>1.273.000</b>  | <b>2.350.000</b>  | <b>1.930.000</b>  | <b>1.200.000</b>  | <b>2.360.000</b>  | <b>280.000</b>    |
| 33. | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter                                                                                                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 34. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               | -904.091          | -735.000          | -716.000          | <b>-720.000</b>   | -840.000          | -990.000          | -1.050.000        | -1.320.000        |
| 35. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 37. | - Gezahlte Dividenden an Gesellschafter                                                                                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 38. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 39. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | <b>-904.091</b>   | <b>-735.000</b>   | <b>-716.000</b>   | <b>-720.000</b>   | <b>-840.000</b>   | <b>-990.000</b>   | <b>-1.050.000</b> | <b>-1.320.000</b> |
| 40. | <b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                      | <b>-408.851</b>   | <b>425.000</b>    | <b>557.000</b>    | <b>1.630.000</b>  | <b>1.090.000</b>  | <b>210.000</b>    | <b>1.310.000</b>  | <b>-1.040.000</b> |
| 41. | <b>= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes</b>                                                                                                          | <b>322.771</b>    | <b>-185.000</b>   | <b>239.000</b>    | <b>-769.000</b>   | <b>-567.000</b>   | <b>-710.000</b>   | <b>-898.000</b>   | <b>-728.000</b>   |
| 42. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | 1.332.000         | 1.387.000         | 1.654.771         | <b>1.893.771</b>  | 1.124.771         | 557.771           | -152.229          | -1.050.229        |
| 43. | <b>= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode</b>                                                                                                       | <b>1.654.771</b>  | <b>1.202.000</b>  | <b>1.893.771</b>  | <b>1.124.771</b>  | <b>557.771</b>    | <b>-152.229</b>   | <b>-1.050.229</b> | <b>-1.778.229</b> |

## Investitionsplan 2017

| Nr. | Maßnahme                                                                                               | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Plan<br>2021<br>€ |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     | <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>                                                                    | <b>2.490.649</b> | <b>2.398.000</b>  | <b>1.555.000</b>   | <b>2.830.000</b>  | <b>1.930.000</b>  | <b>2.930.000</b>  | <b>1.950.000</b>  | <b>910.000</b>    |
| 1   |                                                                                                        | 2.490.649        | 2.398.000         | 1.555.000          | 2.830.000         | 1.930.000         | 2.930.000         | 1.950.000         | 910.000           |
| 2   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | <b>Technische Anlagen und Maschinen</b>                                                                | <b>738.961</b>   | <b>1.518.000</b>  | <b>1.363.000</b>   | <b>2.300.000</b>  | <b>2.145.000</b>  | <b>580.000</b>    | <b>2.855.000</b>  | <b>1.355.000</b>  |
| 1   |                                                                                                        | 738.961          | 1.518.000         | 1.363.000          | 2.300.000         | 2.145.000         | 580.000           | 2.855.000         | 1.355.000         |
| 2   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | <b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>                                                            | <b>171.936</b>   | <b>162.000</b>    | <b>180.000</b>     | <b>315.000</b>    | <b>400.000</b>    | <b>160.000</b>    | <b>90.000</b>     | <b>40.000</b>     |
| 1   |                                                                                                        | 171.936          | 162.000           | 180.000            | 315.000           | 400.000           | 160.000           | 90.000            | 40.000            |
| 2   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6   |                                                                                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | <b>Investitionen gesamt</b>                                                                            | <b>3.401.546</b> | <b>4.078.000</b>  | <b>3.098.000</b>   | <b>5.445.000</b>  | <b>4.475.000</b>  | <b>3.670.000</b>  | <b>4.895.000</b>  | <b>2.305.000</b>  |
|     | <b>Finanzierungsmittel</b>                                                                             | <b>3.401.546</b> | <b>4.078.000</b>  | <b>3.098.000</b>   | <b>5.445.000</b>  | <b>4.475.000</b>  | <b>3.670.000</b>  | <b>4.895.000</b>  | <b>2.305.000</b>  |
|     | <b>Zuwendungen Dritter</b> (Einzelfördermittel, Investitionspauschale, Mittel der öfftl. Hand, Dritte) | <b>1.479.040</b> | <b>1.510.000</b>  | <b>1.163.000</b>   | <b>1.695.000</b>  | <b>1.472.000</b>  | <b>1.360.000</b>  | <b>1.360.000</b>  | <b>1.350.000</b>  |
|     | <b>Eigenmittel</b>                                                                                     | <b>1.427.266</b> | <b>1.408.000</b>  | <b>1.162.000</b>   | <b>1.400.000</b>  | <b>1.073.000</b>  | <b>1.110.000</b>  | <b>1.175.000</b>  | <b>675.000</b>    |
|     | <b>Kreditfinanzierung</b>                                                                              | <b>495.240</b>   | <b>1.160.000</b>  | <b>773.000</b>     | <b>2.350.000</b>  | <b>1.930.000</b>  | <b>1.200.000</b>  | <b>2.360.000</b>  | <b>280.000</b>    |

## Stellen/ Beschäftigte 2017

| Bereich                                         | Ist<br>2015  | Plan<br>2016 | Ist<br>30.06.2016 | Plan<br>2017                 | Plan<br>2018   | Plan<br>2019   | Plan<br>2020   | Plan<br>2021   | Erläuterungen |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------------|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Geschäftsführung                                | 3            | 3            | 3                 | <b>3</b>                     | 3              | 3              | 3              | 3              |               |
| Geschäftsbereich Verkehr<br>darunter Fahrdienst | 158,5<br>135 | 154,5<br>129 | 162,0<br>135      | <b>162,5</b><br><b>137,5</b> | 162,5<br>137,5 | 162,5<br>137,5 | 162,5<br>137,5 | 162,5<br>137,5 |               |
| Geschäftsbereich Technik<br>darunter Fahrdienst | 57,0         | 60,5         | 57,0              | <b>58,5</b>                  | 60,5           | 61,5           | 60,5           | 62,5           |               |
| Kaufmänn. Geschäftsbereich                      | 23,5         | 21           | 21                | <b>21</b>                    | 20             | 19             | 20             | 20             |               |
| Stellen gesamt                                  | 242          | 239          | 243               | <b>245</b>                   | 246            | 246            | 246            | 248            |               |
|                                                 |              |              |                   |                              |                |                |                |                |               |
| Beschäftigte in VZE gesamt                      |              |              |                   |                              |                |                |                |                |               |
|                                                 |              |              |                   |                              |                |                |                |                |               |
| davon Azubis                                    | 3            | 12           | 3                 | <b>11</b>                    | 13             | 13             | 15             | 15             |               |



Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken

| Nr. | Bezeichnung                                       | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Plan<br>2021<br>€ |
|-----|---------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     | <b>Einzahlungen</b>                               |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Zuschüsse der Gemeinden                           |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Kapitalzuschüsse                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Ausgleich für Schüler                   | 1.036.000        | 965.000           | 965.000            | 994.200           | 1.000.000         | 1.000.000         | 1.000.000         | 1.000.000         |
|     | davon als Investitionszuschüsse                   | 1.418.000        | 1.360.000         | 1.163.000          | 1.695.000         | 1.360.000         | 1.360.000         | 1.360.000         | 1.360.000         |
|     | davon als Betriebskostenzuschüsse                 | 5.821.307        | 5.904.000         | 5.904.000          | 5.984.200         | 6.000.000         | 6.340.000         | 6.340.000         | 6.340.000         |
|     | davon als Verlustausgleichszuschüsse *            | 380.000          | 360.000           | 360.000            | 350.000           | 350.000           |                   |                   |                   |
| 2.  | Darlehen der Gemeinden                            |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinden               | 150.000          | 150.000           | 150.000            | 150.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           |
|     | <b>Einzahlungen gesamt</b>                        | <b>8.805.307</b> | <b>8.739.000</b>  | <b>8.542.000</b>   | <b>9.173.400</b>  | <b>8.860.000</b>  | <b>8.850.000</b>  | <b>8.850.000</b>  | <b>8.850.000</b>  |
|     | <b>Auszahlungen</b>                               |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Ablieferungen an die Gemeinden                    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Gewinnen                                    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Konzessionsabgaben                          |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Verwaltungskostenbeiträgen                  |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | - bei Eigenkapitalentnahmen                       |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl.Zinsen |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinden            |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|     | <b>Auszahlungen gesamt</b>                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |

\* Verlustausgleichszuschüsse ab 01.08.2017 gibt es nicht mehr

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017 und der mittelfristigen Entwicklung

| Nr.   | Erträge                                                                                                 | Ist<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | V-Ist<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1.    | Umsatzerlöse                                                                                            | 10.400            | 10.363             | 10.480              | 10.525             | 9.944              | 9.743              | 9.861              | 9.978              |
| 1.1.  | Erlöse Fahrgeldeinnahmen                                                                                | 7.082             | 7.000              | 6.900               | 7.000              | 6.825              | 6.950              | 7.040              | 7.130              |
| 1.2.  | Mindereinnahmenausgleich Stadt Cottbus *                                                                | 380               | 360                | 360                 | 350                | 350                | 0                  | 0                  | 0                  |
| 1.3.  | KOM Vertragsverkehr                                                                                     | 34                | 30                 | 30                  | 30                 | 30                 | 35                 | 35                 | 40                 |
| 1.4.  | Schienenersatzverkehr                                                                                   | 43                | 100                | 370                 | 315                | 50                 | 50                 | 55                 | 55                 |
| 1.5.  | KOM Schülerverkehr                                                                                      | 104               | 80                 | 70                  | 85                 | 85                 | 85                 | 85                 | 90                 |
| 1.6.  | KOM Gelegenheitsverkehr                                                                                 | 66                | 60                 | 63                  | 65                 | 66                 | 70                 | 70                 | 75                 |
| 1.7.  | Traditionsstraßenbahn                                                                                   | 22                | 20                 | 20                  | 25                 | 27                 | 30                 | 30                 | 35                 |
| 1.8.  | Parkeisenbahn                                                                                           | 104               | 110                | 120                 | 125                | 125                | 127                | 129                | 130                |
| 1.9.  | Sonstige Verkehrsleistung                                                                               | 25                | 40                 | 100                 | 110                | 113                | 115                | 120                | 120                |
| 1.10. | Werbung                                                                                                 | 267               | 280                | 270                 | 280                | 280                | 285                | 290                | 290                |
| 1.11. | Ausgleichszahlungen                                                                                     | 2.215             | 2.245              | 2.128               | 2.094              | 1.947              | 1.947              | 1.955              | 1.955              |
|       | für Schüler Stadt Cottbus                                                                               | 1.036             | 965                | 965                 | 994                | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              |
|       | für Schüler Landkreis Spree-Neiße                                                                       | 754               | 780                | 752                 | 646                | 500                | 500                | 500                | 500                |
|       | für Schwerbehinderte                                                                                    | 425               | 500                | 411                 | 454                | 447                | 447                | 455                | 455                |
| 1.12. | Sonstige Umsatzerträge                                                                                  | 58                | 38                 | 49                  | 46                 | 46                 | 49                 | 52                 | 58                 |
|       | Fahrzeugwäschen                                                                                         | 7                 | 7                  | 8                   | 5                  | 5                  | 6                  | 6                  | 7                  |
|       | Werkstätten                                                                                             | 50                | 30                 | 40                  | 40                 | 40                 | 42                 | 45                 | 50                 |
|       | Sonstige Erlöse                                                                                         | 1                 | 1                  | 1                   | 1                  | 1                  | 1                  | 1                  | 1                  |
|       | Periodenfremde Erträge                                                                                  | 0                 | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2.    | fert.u.unfert.Erzeugnissen                                                                              |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3.    | Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                       | 178               | 260                | 265                 | 230                | 230                | 230                | 240                | 250                |
| 4.    | Sonstige betriebliche Erträge                                                                           | 8.908             | 8.915              | 9.269               | 8.831              | 8.552              | 8.913              | 8.946              | 8.964              |
|       | Auflösung Sonderposten                                                                                  | 671               | 690                | 770                 | 810                | 810                | 830                | 850                | 860                |
|       | Rückstellungsaufhebungen                                                                                | 24                | 0                  | 7                   | 0                  | 0                  |                    |                    |                    |
|       | Schadenersatzleistungen                                                                                 | 214               | 230                | 510                 | 200                | 200                | 200                | 200                | 200                |
|       | Leistungen für VSC                                                                                      | 118               | 140                | 145                 | 150                | 150                | 150                | 150                | 150                |
|       | Anlagenabgänge                                                                                          | 15                | 0                  | 9                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|       | Vermietung                                                                                              | 24                | 35                 | 36                  | 35                 | 35                 | 35                 | 35                 | 35                 |
|       | Übrige Erträge                                                                                          | 213               | 175                | 166                 | 150                | 198                | 190                | 190                | 190                |
|       | ÖPNV-Zuwendung Stadt Cottbus                                                                            | 5.821             | 5.904              | 5.904               | 5.984              | 6.000              | 6.340              | 6.340              | 6.340              |
|       | ÖPNV-Zuwendung Landkreis Spree-Neiße                                                                    | 1.658             | 1.591              | 1.572               | 1.352              | 1.009              | 1.018              | 1.031              | 1.039              |
|       | Zuwendung Parkeisenbahn                                                                                 | 150               | 150                | 150                 | 150                | 150                | 150                | 150                | 150                |
| 9.    | Erträge aus Beteiligungen<br>dav. aus verbundenen Unternehmen                                           |                   | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  |                    |                    |                    |
| 10.   | Erträge aus anderen Wertpapieren u.<br>Ausleihg.d.Finanzanlageverm.<br>dav. aus verbundenen Unternehmen |                   | 0<br>0             | 0<br>0              | 0<br>0             | 0<br>0             | 0<br>0             | 0<br>0             | 0<br>0             |
| 11.   | Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge<br>dav. aus verbundenen Unternehmen                                 | 22                | 15                 | 7                   | 15                 | 15                 | 15                 | 15                 | 15                 |
| 12.   | Erträge aus Gewinnabführungsverträgen                                                                   | 21                | 5                  | 55                  | 50                 | 5                  | 5                  | 5                  | 5                  |
| 15.   | Außerordentliche Erträge                                                                                |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|       | <b>Erträge Gesamt</b>                                                                                   | <b>19.529</b>     | <b>19.558</b>      | <b>20.076</b>       | <b>19.651</b>      | <b>18.746</b>      | <b>18.906</b>      | <b>19.067</b>      | <b>19.212</b>      |

\* Mindereinnahmenausgleich Stadt Cottbus ab  
01.08.2017 (der neue Verkehrsvertrag) gibt es  
nicht mehr

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017 und der mittelfristigen Entwicklung

| Nr.  | Aufwendungen                                                            | Ist<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | V - Ist<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 5.   | Materialaufwand                                                         | 5.797             | 6.190              | 6.175                 | 5.720              | 4.774              | 4.816              | 4.850              | 4.870              |
| 5.1. | Aufwendg.f.Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                              | 2.114             | 2.320              | 2.157                 | 2.445              | 2.481              | 2.486              | 2.510              | 2.550              |
|      | Fuhrpark                                                                | 331               | 450                | 378                   | 430                | 415                | 440                | 440                | 450                |
|      | Kraft- und Schmierstoffe                                                | 932               | 1.000              | 910                   | 1.010              | 1.050              | 1.030              | 1.030              | 1.050              |
|      | Elektroenergie                                                          | 159               | 170                | 165                   | 170                | 170                | 170                | 180                | 180                |
|      | Wärmeenergie                                                            | 178               | 170                | 168                   | 185                | 186                | 186                | 190                | 190                |
|      | Wasser, Abwasser                                                        | 47                | 55                 | 67                    | 70                 | 70                 | 70                 | 70                 | 70                 |
|      | Material für Reparatur/Instandhaltung                                   | 342               | 335                | 371                   | 410                | 415                | 415                | 420                | 425                |
|      | Material für Gleisbau und Stromversorgung                               | 29                | 35                 | 29                    | 45                 | 45                 | 45                 | 45                 | 45                 |
|      | Arbeitsmittel und Hilfsmaterial                                         | 9                 | 5                  | 5                     | 10                 | 10                 | 10                 | 10                 | 10                 |
|      | Reifen und Schläuche                                                    | 17                | 20                 | 18                    | 20                 | 25                 | 25                 | 30                 | 30                 |
|      | Dienstbekleidung                                                        | 15                | 40                 | 24                    | 40                 | 40                 | 40                 | 40                 | 40                 |
|      | Fahrschein und Fahrpläne                                                | 28                | 20                 | 17                    | 20                 | 20                 | 20                 | 20                 | 20                 |
|      | sonstiges Material                                                      | 27                | 20                 | 5                     | 35                 | 35                 | 35                 | 35                 | 40                 |
| 5.2. | Aufwend. f. bezogene Leistungen                                         | 3.683             | 3.870              | 4.018                 | 3.275              | 2.293              | 2.330              | 2.340              | 2.320              |
|      | Kooperationsvertrag CV/NV                                               | 1.436             | 1.490              | 1.485                 | 1.090              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|      | Kooperationsvertrag CV/Leo*                                             | 814               | 800                | 790                   | 595                | 390                | 390                | 400                | 400                |
|      | Nachauftragnehmer VSC                                                   | 450               | 450                | 590                   | 530                | 360                | 360                | 370                | 370                |
|      | Nachauftragnehmer                                                       | 179               | 200                | 200                   | 180                | 630                | 630                | 640                | 640                |
|      | Fahrausweiskontrollen                                                   | 82                | 80                 | 80                    | 10                 | 10                 | 10                 | 10                 | 10                 |
|      | Verkehrszählungen                                                       | 8                 | 95                 | 95                    | 0                  | 35                 | 70                 | 40                 | 0                  |
|      | sonstige bezogenen Leistungen                                           | 714               | 755                | 778                   | 870                | 868                | 870                | 880                | 900                |
|      | Wartungs- und Vertragsleistungen                                        | 186               | 180                | 225                   | 230                | 230                | 230                | 230                | 230                |
|      | Reparatur und Instandhaltung                                            | 290               | 280                | 270                   | 305                | 308                | 310                | 310                | 320                |
|      | Fahrzeugwäschen                                                         | 61                | 85                 | 79                    | 80                 | 85                 | 85                 | 85                 | 90                 |
|      | Reparatur und Vertriebstechnik                                          | 13                | 15                 | 12                    | 20                 | 20                 | 20                 | 20                 | 20                 |
|      | Miete und Leasing                                                       | 55                | 45                 | 47                    | 50                 | 50                 | 50                 | 50                 | 55                 |
|      | Reinigung und Entsorgung                                                | 29                | 30                 | 35                    | 35                 | 35                 | 35                 | 35                 | 35                 |
|      | Sonstiges                                                               | 80                | 120                | 110                   | 150                | 140                | 140                | 150                | 150                |
| 6.   | Personalaufwand                                                         | 9.519             | 9.600              | 9.780                 | 10.240             | 10.390             | 10.550             | 10.700             | 10.870             |
|      | a) Löhne und Gehälter                                                   | 7.673             | 7.700              | 7.850                 | 8.220              | 8.340              | 8.490              | 8.630              | 8.790              |
|      | b) soziale Abgaben u.Aufwendg.f.Altersvers.<br>dav. f. Altersversorgung | 1.846             | 1.900              | 1.930                 | 2.020              | 2.050              | 2.060              | 2.070              | 2.080              |
|      |                                                                         | 220               | 220                | 230                   | 250                | 250                | 260                | 270                | 280                |
| 7.   | Abschreibungen                                                          | 3.053             | 3.050              | 3.150                 | 3.120              | 3.100              | 3.120              | 3.150              | 3.170              |
| 8.   | Sonstige betriebliche Aufwendungen                                      | 1.239             | 855                | 1.196                 | 1.075              | 1.061              | 1.065              | 1.075              | 1.080              |
|      | Zuführg.zu Sonderposten m.Rücklageanteil                                | 193               | 0                  | 25                    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|      | Mieten, Gebühren und Beiträge                                           | 78                | 70                 | 86                    | 70                 | 70                 | 70                 | 75                 | 80                 |
|      | Versicherungen                                                          | 319               | 275                | 509                   | 370                | 370                | 370                | 370                | 370                |
|      | Schadensfälle                                                           | 108               | 90                 | 280                   | 130                | 130                | 130                | 130                | 130                |
|      | Versicherungsbeiträge                                                   | 211               | 185                | 229                   | 240                | 240                | 240                | 240                | 240                |
|      | Telekommunikation, Verwaltungsbedarf,<br>Reiseko.                       | 99                | 90                 | 93                    | 120                | 120                | 120                | 120                | 120                |
|      | Werbung                                                                 | 75                | 55                 | 55                    | 55                 | 55                 | 55                 | 55                 | 55                 |
|      | Andere Dienst- und Fremdleistungen                                      | 295               | 210                | 241                   | 288                | 276                | 275                | 275                | 275                |
|      | Serviceleistungen                                                       | 84                | 80                 | 85                    | 92                 | 90                 | 90                 | 95                 | 95                 |
|      | Übrige betriebliche Aufwendungen                                        | 96                | 75                 | 102                   | 80                 | 80                 | 85                 | 85                 | 85                 |
| 12.  | Wertpapiere<br>d.Umlaufvermögens                                        |                   |                    |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| 13.  | Zinsen u. ähnliche Aufwendungen<br>davon an verbundene Unternehmen      | 183               | 140                | 105                   | 130                | 110                | 130                | 140                | 140                |
| 16.  | Aufwand aus Verlustübernahme                                            |                   |                    |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| 18.  | Steuern v.Einkommen u.vom Ertrag                                        |                   |                    |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| 19.  | Sonstige Steuern                                                        | 29                | 25                 | 33                    | 25                 | 25                 | 25                 | 25                 | 25                 |
|      | <b>Aufwendungen Gesamt</b>                                              | <b>19.820</b>     | <b>19.860</b>      | <b>20.439</b>         | <b>20.310</b>      | <b>19.460</b>      | <b>19.706</b>      | <b>19.940</b>      | <b>20.155</b>      |

\* ab 01.08.2017 kein Kooperationsvertrag mit LEO

dar.Erfolgsplan 2016 und mittelfristige Entwicklung Parkeisenbahn

| Gewinn- und Verlustrechnung |                                                                 | Ist<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | V-Ist<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nr.                         |                                                                 |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1.                          | Umsatzerlöse                                                    | 104,4             | 110                | 120                 | 125                | 125                | 127                | 129                | 130                |
| 2.                          | Erhöhg.od.Verminderg.d.Bestands an fert.u.unfert.Erzeugn.       |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 3.                          | Andere aktivierte Eigenleistungen                               | 0,0               | 0                  |                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 4.                          | Sonstige betriebliche Erträge                                   | 169,8             | 155                | 158                 | 156                | 157                | 158                | 158                | 158                |
|                             | dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil              | 0,0               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5.                          | Materialaufwand                                                 | 33,0              | 50                 | 52                  | 50                 | 50                 | 50                 | 50                 | 50                 |
|                             | a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsst.u. f. bez.Waren  | 30,5              | 25                 | 32                  | 30                 | 30                 | 30                 | 30                 | 30                 |
|                             | b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                              | 2,5               | 25                 | 20                  | 20                 | 20                 | 20                 | 20                 | 20                 |
| 6.                          | Personalaufwand                                                 | 198,5             | 177                | 169                 | 182                | 184                | 185                | 187                | 188                |
|                             | a) Löhne und Gehälter                                           | 161,4             | 147                | 137                 | 151                | 152                | 153                | 155                | 156                |
|                             | b) soziale Abgaben u.Aufwendg.f.Altersversorgg.u.f.Unterstützg. | 37,1              | 30                 | 32                  | 31                 | 32                 | 32                 | 32                 | 32                 |
|                             | dav. f. Altersversorgung                                        | 0,0               | 0                  | 2                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 7.                          | Abschreibungen                                                  | 1,7               | 8                  | 7                   | 7                  | 7                  | 8                  | 8                  | 8                  |
| 8.                          | Sonstige betriebliche Aufwendungen                              | 54,0              | 38                 | 41                  | 40                 | 39                 | 40                 | 40                 | 41                 |
|                             | dav. Zuführg.zu Sonderposten m. Rücklageanteil                  |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|                             | <b>Betriebsergebnis</b>                                         | -13,0             | -8                 | 9                   | 2                  | 2                  | 2                  | 2                  | 1                  |
| 9.                          | Erträge aus Beteiligungen                                       |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|                             | dav. aus verbundenen Unternehmen                                |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 10.                         | Erträge aus anderen Wertpapieren u.Ausleihg.d.Finanzanlageverm. | 0,0               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|                             | dav. aus verbundenen Unternehmen                                | 0,0               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 11.                         | Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                             | 0,0               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|                             | dav. aus verbundenen Unternehmen                                | 0,0               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 12.                         | Erträge aus Gewinnabführungsverträgen                           | 0,0               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 13.                         | Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                 | 0,0               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|                             | dav. an verbundene Unternehmen                                  |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|                             | <b>Finanzergebnis</b>                                           | 0,0               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 14.                         | <b>Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>              | -13,0             | -8                 | 9                   | 2                  | 2                  | 2                  | 2                  | 1                  |
| 15.                         | Außerordentliche Erträge                                        | 0,0               |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 16.                         | Außerordentliche Aufwendungen                                   | 0,0               |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 17.                         | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                               | 0,0               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 18.                         | Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                              |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 19.                         | Sonstige Steuern                                                | 1,5               | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 20.                         | <b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                               | -14,5             | -8                 | 9                   | 2                  | 2                  | 2                  | 2                  | 1                  |
|                             | <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>          |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|                             | Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                        |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|                             | Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen         |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|                             | Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter              |                   |                    |                     |                    |                    |                    |                    |                    |
|                             | Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                    | -14,5             | -8                 | 9                   | 2                  | 2                  | 2                  | 2                  | 1                  |

## Sponsoring und Spendenleistungen

| Nr.                                          | Bezeichnung                   | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Plan<br>2021<br>€ |
|----------------------------------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.                                           | sonstige Zuwendungen/ Spenden |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.                                           | Sponsoring                    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.                                           | Sachspenden                   |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Sponsoring und Spendenleistung Gesamt</b> |                               |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |

## Entwurf Investitionsplan 2017 bis 2021

| überarbeitete Planung mit voraussichtlicher Realisierung |                                                              | Σ            | Kredit     | E-Mittel   | Invest. CB    | Eigenkap.    |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|---------------|--------------|
| 2016                                                     |                                                              | T€           | T€         | T€         | T€            | T€           |
| I.                                                       | Immaterielle Vermögensgegenstände                            | 58           | -          | -          | -             | 58           |
| II.                                                      | Sachanlagen                                                  |              |            |            |               |              |
| II. 1b.                                                  | Geschäfts-/Betriebsbauten                                    |              |            |            |               |              |
|                                                          | - Betriebshof/Außenanlagen                                   | 30           | -          | -          | -             | 30           |
| II. 1c.                                                  | Bahnkörper und Bauten des Schienenweges                      |              |            |            |               |              |
|                                                          | - Erneuerung Sicherungsanlagen                               | 20           | -          | -          | -             | 20           |
| II. 2a.                                                  | Gleisanlagen, Streckenausrüstung, Sicherungsanlagen          |              |            |            |               |              |
|                                                          | - Folgeweichen Berliner Platz Ostseite                       | 1.000        | -          | 898        | -             | 102          |
|                                                          | - Beschleunigung und Erneuerung Weichensteuerung Thiemstraße | 90           | -          | -          | 75            | 15           |
|                                                          | - Parkeisenbahn - Gleise/Weichen                             | 0            | -          | -          | -             | 0            |
| II. 2b.                                                  | Fahrzeuge für Personenverkehr                                |              |            |            |               |              |
|                                                          | - Langläufer Strab-Nr. 170                                   | 315          | -          | -          | -             | 315          |
|                                                          | - Langläufer Strab-Nr. 148                                   | 145          | -          | -          | -             | 145          |
|                                                          | - Langläufer Strab-Nr. 169                                   | 14           |            |            |               | 14           |
|                                                          | - 3 Omnibusse                                                | 773          | 773        | -          | -             | -            |
| II. 2c.                                                  | Technische Maschinen und Anlagen                             | 228          |            |            |               | 228          |
|                                                          | - Haltestellenbeschilderung                                  | 14           | -          | -          | -             | 14           |
|                                                          | - ELA-Anlagen FGI                                            | 3,5          | -          | -          | -             | 3,5          |
|                                                          | - Werkzeuge/Messmittel (inkl. Abgasmessgerät EURO 6)         | 30           | -          | -          | -             | 30           |
|                                                          | - Videorekorder (21 Straßenbahnen)                           | 48           | -          | -          | -             | 48           |
|                                                          | - Zähltechnik (5 Straßenbahnen)                              | 52,5         | -          | -          | -             | 52,5         |
|                                                          | - Videorekorder + Zähltechnik (2 Busse)                      | 12           | -          | -          | -             | 12           |
|                                                          | - Verkaufsmodule + mobile Fahrscheindrucker (Reserve)        | 10           | -          | -          | -             | 10           |
|                                                          | - Vertriebstechnik - Fahrscheinautomaten                     | 55 x1        | -          | -          | -             | 55           |
|                                                          | - Handverkaufsgesäte                                         | 3            | -          | -          | -             | 3            |
| II. 3.                                                   | Betriebs-/Geschäftsausstattung                               | 35           | -          | -          | -             | 35           |
|                                                          | - Ersatz Backup-System                                       | 0            | -          | -          | -             | 0            |
|                                                          | - Rechentechnik                                              | 10           | -          | -          | -             | 10           |
|                                                          | - Betriebsmittel                                             | 10           | -          | -          | -             | 10           |
|                                                          | - Leitstellenausstattung inkl. Videoüberwachung Betriebshof  | 15           | -          | -          | -             | 15           |
| II. 4.                                                   | Anlagen im Bau / Planung                                     |              |            |            |               |              |
|                                                          | - Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum Cottbus (Planung) | 100          | -          | -          | 100           | -            |
|                                                          | - Rekonstruktion GUV 1 Thiemstraße (Planung)                 | 15           | -          | -          | -             | 15           |
|                                                          | - Planung Weichenanlage Berliner Platz/Ost (4 Weichen)       | 90           | -          | -          | 90            | -            |
|                                                          | - Umsteigeanlage Madlow 2. BA / Teil CV                      | 0            | -          | 0          | -             | 0            |
|                                                          | - Planung Straßenbahnhaltestellen                            | 0            | -          | -          | 0             | -            |
|                                                          | - Langläufer Strab-Nr. 129 / Unfallwagen                     | 170          | -          | -          | -             | 170          |
|                                                          | - Planung Straßenbahnhaltestellen (4x)                       | 0            | -          | -          | 0             | -            |
|                                                          | - Planung Waschanlage                                        | 15           | -          | -          | -             | 15           |
| <b>SUMME</b>                                             |                                                              | <b>3.098</b> | <b>773</b> | <b>898</b> | <b>265 x2</b> | <b>1.162</b> |

- Anschluss Klinikum (Planung) x3      100 x3      -      -      -      100

x1 Ersatz für 2 zerstörte Fahrscheinautomaten / Versicherungsschaden

x2 50 TEUR gehen als Ansparbetrag für KMVZ in das Jahr 2017

110 TEUR als Ansparbetrag/Überhang für Erneuerung Sicherungsanlagen in das Jahr 2017

150 TEUR als Ansparbetrag/Überhang für Reko GUV 1 in das Jahr 2017 (Planung und Bau Bauhülle)

x3 vorbehaltlich der Zustimmung AR/GV/STVV

- Planung / Bau KMVZ

|                                                                         | Plan<br>2017 | Σ<br>T€      | Kredit<br>T€ | E-Mittel<br>T€ | Invest. CB<br>T€ | Eigenkap.<br>T€ |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|------------------|-----------------|
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                             |              | 125          | -            | -              | -                | 125             |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                  |              |              |              |                |                  |                 |
| <b>II. 1b. Geschäfts-/Betriebsbauten</b>                                |              |              |              |                |                  |                 |
| - Betriebshof/Außenanlagen                                              |              | 30           | -            | -              | -                | 30              |
| - Parkeisenbahn - Betriebsbauten                                        |              | 25           | -            | -              | -                | 25              |
| <b>II. 2a. Gleisanlagen, Streckenausrüstung, Sicherungsanlagen</b>      |              |              |              |                |                  |                 |
| - Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum Cottbus                      |              | 2.000        | 540          | 860            | 600 x2           | -               |
| - Ersatz von 3 Kurvenschmieranlagen / 1 Weichenantrieb                  |              | 60           | 60           | -              | -                | -               |
| - Erneuerung GUW 1 Thiemstraße (Mittelspannungsanlage)                  |              | 330 x3       | 330          | -              | -                | -               |
| - Parkeisenbahn                                                         |              | 0            | -            | -              | -                | 0               |
| <b>II. 2b. Fahrzeuge für Personenverkehr</b>                            |              |              |              |                |                  |                 |
| - 5 Omnibusse                                                           |              | 1.300        | 1.300        | -              | -                | -               |
| - Langläufer Strab-Nr. 130                                              |              | 315          | -            | -              | -                | 315             |
| - Langläufer Strab-Nr. 148                                              |              | 170          | -            | -              | -                | 170             |
| <b>II. 2c. Technische Maschinen und Anlagen</b>                         |              |              |              |                |                  |                 |
| - RBL / ELA-Anlage / FGI                                                |              | 20           | -            | -              | -                | 20              |
| - Spezialwerkzeuge/Haltestellen                                         |              | 50           | -            | -              | -                | 50              |
| - Erweiterung highQ                                                     |              | 30           | -            | -              | -                | 30              |
| - Vertriebstechnik (Bordrechner u.a.)                                   |              | 75           | -            | -              | -                | 75              |
| - Waschanlage                                                           |              | 300          | 300          | -              | -                | -               |
| - Video- und Zähltechnik                                                |              | 70           | 70           | -              | -                | -               |
| - Steuerungstechnik (Drehmaschine)                                      |              | 70           | -            | -              | -                | 70              |
| <b>II. 3. Betriebs-/Geschäftsausstattung</b>                            |              | 20           | -            | -              | -                | 20              |
| <b>II. 4. Anlagen im Bau / Planung</b>                                  |              |              |              |                |                  |                 |
| - Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum Cottbus (Planung, Gutachten) |              | 60           | -            | -              | 50 x4            | 10              |
| - Beschleunigung Friedrich-Ebert-Straße/Karlstraße                      |              | 100          | -            | -              | -                | 100             |
| - Bogen Hagenwerder Straße und Gaglower Straße (Planung)                |              | 0            | -            | -              | -                | 0               |
| - Planung barrierefreie Straßenbahnhaltestellen                         |              | 25           | -            | -              | -                | 25              |
| - Planung Funk und Bordrechnerneubeschaffung                            |              | 60           | -            | -              | -                | 60              |
| - Planung Umsteigeanlage Madlow 2. BA                                   |              | 20           | -            | -              | -                | 20              |
| <b>II. 5. Überhänge aus 2016</b>                                        |              |              |              |                |                  |                 |
| - Erneuerung Sicherungsanlagen                                          |              | 180          | -            | -              | 35 x5            | 145             |
| - Rekonstruktion GUW 1 Thiemstraße (Bauhülle inkl. Planung)             |              | 230          | 80           | -              | 150 x6           | 0               |
| - Leitstellenausstattung inkl. Videoüberwachung Betriebshof             |              | 70           | -            | -              | -                | 70              |
| - Weichen Parkeisenbahn                                                 |              | 40           | -            | -              | -                | 40              |
| <b>SUMME</b>                                                            |              | <b>5.445</b> | <b>2.350</b> | <b>860</b>     | <b>835 x7</b>    | <b>1.400</b>    |
| - Anschluss Klinikum (Planung) x <sup>1</sup>                           |              | 100 x1       | -            | -              | -                | 100             |

x1 vorbehaltlich der Zustimmung AR/GV/STVV

x2 davon: 100 T€ Restmittel Stadt

x3 optional für KVMZ

x4 50 T€ Ansparung aus 2016 Invest CB (Planung Straßenbahnhaltestellen 4x)

x5 35 T€ Ansparung Erneuerung Signalanlagen aus 2016

x6 150 T€ Ansparung Reko GUW 1 Thiemstraße aus 2016 (Bauhülle inkl. Planung)

x7 Investmittel CB = 500 T€ / Restmittel Stadt 100 T€ / Ansparung Invest CB 50 T€ aus 2016 (Planung Straßenbahnhaltestellen 4x)

110 T€ Ansparung Erneuerung Signalanlagen aus 2016 / 150 T€ Ansparung Reko GUW 1 Thiemstraße aus 2016 (Bauhülle inkl. Planung)

- Planung / Bau KVMZ

| 2018         |                                                                           | Σ<br>T€      | Kredit<br>T€ | E-Mittel<br>T€ | Invest. CB<br>T€ | Eigenkap.<br>T€ |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|------------------|-----------------|
| I.           | Immaterielle Vermögensgegenstände                                         | 220          | -            | -              | -                | 220             |
| II.          | Sachanlagen                                                               |              |              |                |                  |                 |
| II. 1b.      | Geschäfts-/Betriebsbauten                                                 |              |              |                |                  |                 |
|              | - Betriebshof/Außenanlagen                                                | 10           | -            | -              | -                | 10              |
|              | - Parkeisenbahn - Betriebsbauten                                          | 25           |              |                |                  | 25              |
| II. 1c.      | Bahnkörper und Bauten des Schienenweges                                   |              |              |                |                  |                 |
| II. 2a.      | Gleisanlagen, Streckenausrüstung,<br>Sicherungsanlagen                    |              |              |                |                  |                 |
|              | - Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum Cottbus                        | 1.500        | 820          | 680            |                  |                 |
|              | - Bogen Hagenwerder Str. + Gaglower Str.                                  | 0            | 0            | 0              | 0                | -               |
|              | - Erneuerung GUW 1 Thiemstraße (Gleichspannungsanlage)                    | 470 x2       | -            | -              | 300              | 170             |
|              | - Parkeisenbahn - Gleise/Weichen                                          | 25           |              |                |                  | 25              |
| II. 2b.      | Fahrzeuge für Personenverkehr                                             |              |              |                |                  |                 |
|              | - 4 NF-Solo Omnibusse                                                     | 1.040        | 540          |                | 500              |                 |
|              | - 1,5 Langläufer                                                          | 475          | -            | -              | -                | 475             |
| II. 2c.      | Technische Maschinen und Anlagen                                          |              |              |                |                  |                 |
|              | - Spezialwerkzeuge/Mess- u. Diagnosegeräte                                | 20           | -            | -              | -                | 20              |
|              | - Fahrplan-Ist-Anzeigen für Haltestellen<br>und öffentliche Einrichtungen | 40           | -            | -              | -                | 40              |
|              | - Erweiterung e-Ticket                                                    | 70           |              |                |                  | 70              |
|              | - Vertriebstechnik (Fahrscheindrucker mit Bordrechner)                    | 570          | 570          | -              | -                | -               |
| II. 3.       | Betriebs-/Geschäftsausstattung                                            | 110          | -            | -              | -                | 110             |
| II. 4.       | Anlagen im Bau / Planung                                                  |              |              |                |                  |                 |
|              | - Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum Cottbus (Planung)              | 60           | -            | -              | -                | 60              |
|              | - Planung Saarbrücker Straße bis Gelsenkirchener Allee                    | 180          |              | 180            |                  |                 |
|              | - Bau Umsteiganlage Madlow 2. BA                                          | 130          |              | 112 x3         |                  | 18              |
| <b>SUMME</b> |                                                                           | <b>4.475</b> | <b>1.930</b> | <b>972</b>     | <b>500</b>       | <b>1.073</b>    |
|              | - Anschluss Klinikum (Planung)                                            | 200 x1       | -            | -              | -                | 200             |

x1 vorbehaltlich der Zustimmung AR/GV/STVV

x2 optional für KMVZ

x3 aus Vermerk LBV zur Förderung aus 2010

- Planung / Bau KMVZ



|                                                                    | Plan<br>2019 | Σ<br>T€      | Kredit<br>T€ | E-Mittel<br>T€ | Invest. CB<br>T€ | Eigenkap.<br>T€ |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|------------------|-----------------|
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                        |              | 30           | -            | -              |                  | 30              |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                             |              |              |              |                |                  |                 |
| <b>II. 1b. Geschäfts-/Betriebsbauten</b>                           |              |              |              |                |                  |                 |
| - Betriebshof/Außenanlagen                                         |              | 10           |              |                |                  | 10              |
| - Parkeisenbahn - Betriebsbauten                                   |              | 25           |              |                |                  | 25              |
| <b>II. 1c. Bahnkörper und Bauten des Schienenweges</b>             |              |              |              |                |                  |                 |
| <b>II. 2a. Gleisanlagen, Streckenausrüstung, Sicherungsanlagen</b> |              |              |              |                |                  |                 |
| - Erneuerung GUW 1 Thiemstraße                                     |              | 350 x1       | 350          |                |                  |                 |
| - Erneuerung 3 Weichenantriebe                                     |              | 90           | -            | -              | -                | 90              |
| - Erneuerung 3 BÜ-Anlagen                                          |              | 300          | 300          | -              | -                | -               |
| - Bogen Hagenwerder Straße + Gaglower Straße                       |              | 1.500        |              | 860            | 500              | 140             |
| - Saarbrücker Straße bis Gelsenkirchener Allee                     |              | 0            | 0            | 0              | 0                | -               |
| - Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum Cottbus                 |              | 200          | 200          | -              | -                | -               |
| - Weichenanlage Berliner Platz Nord (4 Weichen)                    |              | 600          | 600          | -              | -                | -               |
| - Parkeisenbahn - Gleise/Weichen                                   |              | 25           |              |                |                  | 25              |
| <b>II. 2b. Fahrzeuge für Personenverkehr</b>                       |              |              |              |                |                  |                 |
| - 1,5 Langläufer                                                   |              | 475          | -            | -              | -                | 475             |
| <b>II. 2c. Technische Maschinen und Anlagen</b>                    |              |              |              |                |                  |                 |
| - Beschallung in Fahrzeugen (ELA-Anlagen)                          |              | 105          | -            | -              | -                | 105             |
| <b>II. 3. Betriebs-/Geschäftsausstattung</b>                       |              | 130          | 100          | -              | -                | 30              |
| - Server                                                           |              |              |              |                |                  |                 |
| - sonstige Rechentechnik                                           |              |              |              |                |                  |                 |
| <b>II. 4. Anlagen im Bau / Planung</b>                             |              |              |              |                |                  |                 |
| - Klimagerechtes Mobilitätsverkehrszentrum Cottbus (Planung)       |              | 30           | -            | -              | -                | 30              |
| - Planung Saarbrücker Straße                                       |              | 150          |              |                |                  | 150             |
| <b>SUMME</b>                                                       |              | <b>3.670</b> | <b>1.200</b> | <b>860</b>     | <b>500</b>       | <b>1.110</b>    |

x1 optional für KMVZ

- Planung / Bau KMVZ

|              | Plan<br>2020                                                               | Σ<br>T€      | Kredit<br>T€ | E-Mittel<br>T€            | Invest. CB<br>T€          | Eigenkap.<br>T€ |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
| I.           | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                   | 40           | -            | -                         | -                         | 40              |
| II.          | <b>Sachanlagen</b>                                                         |              |              |                           |                           |                 |
| II. 1b.      | <b>Geschäfts-/Betriebsbauten</b>                                           |              |              |                           |                           |                 |
|              | - Betriebshof/Außenanlagen                                                 | 10           |              |                           |                           | 10              |
|              | - Parkeisenbahn - Betriebsbauten                                           | 25           |              |                           |                           | 25              |
| II. 1c.      | <b>Bahnkörper und Bauten des Schienenweges</b>                             |              |              |                           |                           |                 |
| II. 2a.      | <b>Gleisanlagen, Streckenausrüstung, Sicherungsanlagen</b>                 |              |              |                           |                           |                 |
|              | - Erneuerung 3 Weichenantriebe                                             | 90           | -            |                           | -                         | 90              |
|              | - Parkeisenbahn - Gleise/Weichen                                           | 25           |              |                           |                           | 25              |
|              | - Saarbrücker Straße bis Gelsenkirchener Allee                             | 1800         |              | 860                       | 500                       | 440             |
| II. 2b.      | <b>Fahrzeuge für Personenverkehr</b>                                       |              |              |                           |                           |                 |
|              | - 1,5 Langläufer                                                           | 475          | -            | -                         | -                         | 475             |
|              | - 3 NF-Solo Omnibusse                                                      | 780          | 780          |                           |                           |                 |
| II. 2c.      | <b>Technische Maschinen und Anlagen</b>                                    | <b>1.600</b> | -            | -                         | -                         | <b>20</b>       |
|              | - Erneuerung Steuerung der Unterflurdrehmaschine                           | 580          | 580          | -                         | -                         |                 |
|              | - Spezialwerkzeuge/Mess-u.Diagnosegeräte                                   | 20           | -            | -                         | -                         | 20              |
|              | - Vertriebstechnik (u.a.mobile Fahrausweisautomaten)                       | 1.000        | 1.000        |                           |                           |                 |
| II. 3.       | <b>Betriebs-/Geschäftsausstattung</b>                                      | 50           |              |                           | -                         | 50              |
| II. 4.       | <b>Anlagen im Bau / Planung</b>                                            |              |              |                           |                           |                 |
|              | - Vetschauer Straße, Senftenberger Straße bis WS Jessener Straße (Planung) | 0            | -            | -                         | 0                         | 0               |
| <b>SUMME</b> |                                                                            | <b>4.895</b> | <b>2.360</b> | <b>860</b> x <sup>1</sup> | <b>500</b> x <sup>1</sup> | <b>1.175</b>    |

x1 Anspargung für Vetschauer Straße (420 TEUR)

|              | Plan<br>2021                                                             | Σ<br>T€      | Kredit<br>T€ | E-Mittel<br>T€ | Invest. CB<br>T€          | Eigenkap.<br>T€ |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|---------------------------|-----------------|
| I.           | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                 | 20           |              |                |                           | 20              |
| II.          | <b>Sachanlagen</b>                                                       |              |              |                |                           |                 |
| II. 1b.      | <b>Geschäfts-/Betriebsbauten</b>                                         |              |              |                |                           |                 |
|              | - Betriebshof/Außenanlagen                                               | 10           |              |                |                           | 10              |
|              | - Parkeisenbahn - Betriebsbauten                                         | 25           |              |                |                           | 25              |
| II. 1c.      | <b>Bahnkörper und Bauten des Schienenweges</b>                           |              |              |                |                           |                 |
| II. 2a.      | <b>Gleisanlagen, Streckenausrüstung, Sicherungsanlagen</b>               |              |              |                |                           |                 |
|              | - Weichenanlage / Thiemstraße Süd/West(4 Weichen)                        | 550          | -            | 550            | -                         | -               |
|              | - Parkeisenbahn - Gleise/Weichen                                         | 25           |              |                |                           | 25              |
| II. 2b.      | <b>Fahrzeuge für Personenverkehr</b>                                     |              |              |                |                           |                 |
|              | - 1,5 Langläufer                                                         | 475          |              |                |                           | 475             |
|              | - 3 NF-Solo Omnibusse                                                    | 780          | 280          |                | 500                       |                 |
| II. 2c.      | <b>Technische Maschinen und Anlagen</b>                                  |              |              |                |                           |                 |
|              | - Sonstiges                                                              | 100          |              |                |                           | 100             |
| II. 3.       | <b>Betriebs-/Geschäftsausstattung</b>                                    | 20           |              |                |                           | 20              |
| II. 4.       | <b>Anlagen im Bau / Planung</b>                                          |              |              |                |                           |                 |
|              | Vetschauer Straße, Senftenberger Straße bis WS Jessener Straße (Planung) | 300          |              | 300            |                           |                 |
| <b>SUMME</b> |                                                                          | <b>2.305</b> | <b>280</b>   | <b>850</b>     | <b>500</b> x <sup>1</sup> | <b>675</b>      |

x1 Ansparung aus Vorjahr (200 TEUR)

Bilanz zum 31. Dezember 2015

| Aktivseite                                                                                                                                 | 31.12.2015    | 31.12.2015    | 31.12.2014    |                                                              | 31.12.2015   | 31.12.2015    | 31.12.2014    | Passivseite |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
|                                                                                                                                            | EUR           | EUR           | EUR           |                                                              | EUR          | EUR           | EUR           |             |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   |               |               |               | <b>A. Eigenkapital</b>                                       |              |               |               |             |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       |               |               |               | I. Gezeichnetes Kapital                                      |              | 10.226.000,00 | 10.226.000,00 |             |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 236.362,30    |               | 240.482,12    | II. Kapitalrücklage                                          |              | 9.863.556,41  | 9.863.556,41  |             |
| Summe immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |               | 236.362,30    | 240.482,12    | III. Bilanzverlust                                           |              | -1.004.158,48 | -713.498,71   |             |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            |               |               |               | Summe Eigenkapital                                           |              | 19.085.397,93 | 19.376.057,70 |             |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 13.449.819,43 |               | 13.522.711,56 | B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen                    |              | 10.068.182,16 | 9.259.706,12  |             |
| 2. technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 17.404.808,00 |               | 16.625.825,00 | C. Rückstellungen                                            |              |               |               |             |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 338.738,00    |               | 358.176,00    | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 1.462.677,00 |               | 1.370.615,00  |             |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 1.369.681,71  |               | 1.881.739,29  | 2. sonstige Rückstellungen                                   | 612.649,00   |               | 882.714,74    |             |
| Summe Sachanlagen                                                                                                                          |               | 32.563.047,14 | 32.388.451,85 | Summe Rückstellungen                                         |              | 2.075.326,00  | 2.253.329,74  |             |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                         |               |               |               | D. Verbindlichkeiten                                         |              |               |               |             |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                      | 45.466,92     |               | 45.466,92     | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten              | 3.066.562,43 |               | 3.474.825,75  |             |
| 2. Beteiligungen                                                                                                                           | 1.022,58      |               | 1.022,58      | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen          | 595.365,47   |               | 415.171,03    |             |
| Summe Finanzanlagen                                                                                                                        |               | 46.489,50     | 46.489,50     | 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen       | 6.233,99     |               | 0,00          |             |
| Summe Anlagevermögen                                                                                                                       |               | 32.845.898,94 | 32.675.423,47 | 4. sonstige Verbindlichkeiten                                | 2.277.888,67 |               | 1.456.404,32  |             |
| B. Umlaufvermögen                                                                                                                          |               |               |               | Summe Verbindlichkeiten                                      |              | 5.946.050,56  | 5.346.401,10  |             |
| I. Vorräte                                                                                                                                 |               |               |               | E. Rechnungsabgrenzungsposten                                |              | 754.607,86    | 787.436,39    |             |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 565.188,29    |               | 536.320,80    |                                                              |              |               |               |             |
| Summe Vorräte                                                                                                                              |               | 565.188,29    | 536.320,80    |                                                              |              |               |               |             |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                          |               |               |               |                                                              |              |               |               |             |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 845.773,87    |               | 928.548,77    |                                                              |              |               |               |             |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                                | 0,00          |               | 15.251,02     |                                                              |              |               |               |             |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 2.012.167,91  |               | 1.490.934,00  |                                                              |              |               |               |             |
| Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                        |               | 2.857.941,78  | 2.434.733,79  |                                                              |              |               |               |             |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                          |               | 1.654.771,14  | 1.332.096,30  |                                                              |              |               |               |             |
| Summe Umlaufvermögen                                                                                                                       |               | 5.077.901,21  | 4.303.150,89  |                                                              |              |               |               |             |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                              |               | 5.764,36      | 44.356,69     |                                                              |              |               |               |             |
| SUMME AKTIVA                                                                                                                               |               | 37.929.564,51 | 37.022.931,05 | SUMME PASSIVA                                                |              | 37.929.564,51 | 37.022.931,05 |             |

# **Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg**

**Beteiligung der Stadt Cottbus**





## TOP 7: Wirtschaftsplan 2017

### Beschlussvorschlag:

Der Wirtschaftsplan 2017 wird in der vorgelegten Fassung (Stand 22. April 2016) mit einem Volumen von insgesamt 11,8 Mio. Euro beschlossen. Zum Jahresende 2017 nicht verausgabte Mittel werden in das Jahr 2018 übertragen, soweit sie zur Finanzierung laufender Aufgaben und begonnener Projekte im Rahmen des vom Aufsichtsrat beschlossenen Wirtschaftsplanes benötigt werden.

### Kurzbegründung:

Für den klassischen Bereich sind im Jahr 2017 Erträge und Aufwendungen analog dem Wirtschaftsplan 2016 vorgesehen. Im Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement sind die Erträge und Aufwendungen gemäß den für 2017 vorgesehenen Aufgaben und Projekten geplant.

Im Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement sollen zwei zusätzliche Stellen für das Vertragscontrolling S-Bahn eingerichtet werden. Der Stellenplan für 2017 geht daher von insgesamt 87,5 Stellen aus. Das Budget für das Jahr 2017 beinhaltet – entsprechend der von der VBB GmbH in der letzten Aufsichtsratssitzung vorgelegten Mittelfristplanung für die Jahre 2016 bis 2020 – Erträge und Aufwendungen von jeweils insgesamt 11,8 Mio. Euro<sup>1</sup>.

**Erträge:** Die Gesellschafterbeiträge für die klassischen Aufgaben umfassen 6.352,1 T Euro. Davon entfallen auf die Länder Berlin und Brandenburg jeweils 2.575,0 T Euro und auf die kommunalen Gebietskörperschaften 1.202,1 T Euro (je Landkreis / kreisfreier Stadt rund 66,8 T Euro). Für das Forschungsprojekt INNOS sind wie auch im Vorjahr für das Jahr 2017 keine Erträge eingeplant. Für die Center-Aufgaben werden Erträge gemäß Art. 3 Abs. 3 Konsortialvertrag in Höhe von 4.275,1 T Euro geplant. Davon finanzieren das Land Berlin 1.492,4 T Euro (E 2.5 und E 2.6) und das Land Brandenburg 2.782,7 T Euro (E 2.5 und E 2.6). Die kalkulierten Umsatzerlöse belaufen sich auf 650,0 T Euro. Die sonstigen betrieblichen Erträge werden mit 150,0 T Euro geplant. Weiterhin wird mit zusätzlichen Finanzmitteln von Dritten in einer Größenordnung von 365,2 T Euro für Aufgaben des Centers (E 3.3, insbesondere ARGE CNB) gerechnet.

**Aufwendungen:** Der Personalaufwand wird mit 5.071,5 T Euro geplant. Die betrieblichen Aufwendungen für die klassischen Aufgaben betragen 1.919,7 T Euro. Die Aufwendungen für Aufgaben und Projekte des Centers betragen insgesamt 2.165,5 T Euro. Darin enthalten sind die Aufgaben des Vertragsmanagements und die Zusatzaufgaben einzelner Gesellschafter bzw. Dritter. Die Aufwendungen für die Produktherstellung sind mit 650,0 T Euro geplant. Der sonstige betriebliche Aufwand ist mit 1.027,8 T Euro enthalten. Der Investitionsaufwand wird mit 100,2 T Euro veranschlagt. Der Finanzbedarf Umsatzsteuer beläuft sich auf 857,7 T Euro.

**Grundlage:** § 11 Abs. 2 lit. b Gesellschaftsvertrag

<sup>1</sup> Sämtliche Euro-Werte sind auf eine Dezimalstelle gerundet.

## Inhaltsverzeichnis

|           |                                                              |           |
|-----------|--------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>A.</b> | <b>Ausgangssituation</b>                                     | <b>3</b>  |
| <b>B.</b> | <b>Entwicklung der Erträge der VBB GmbH im Jahr 2017</b>     | <b>3</b>  |
| B.I       | Gesamterträge                                                | 3         |
| B.II      | Erträge aus Gesellschafterbeiträgen                          | 3         |
| B.II.1    | Gesellschafterbeiträge                                       | 3         |
| B.II.2    | Sonstige Finanzierungsquellen                                | 4         |
| <b>C.</b> | <b>Entwicklung der Aufwendungen im Jahr 2017</b>             | <b>4</b>  |
| C.I       | Gesamtaufwendungen                                           | 4         |
| C.II      | Personalaufwand                                              | 5         |
| C.III     | Sonstiger betrieblicher Aufwand                              | 5         |
| C.IV      | Investitionen                                                | 5         |
| C.V       | Betriebliche Aufwendungen klassische Aufgaben                | 5         |
| C.V.1     | Marketing / Tarifkommunikation                               | 5         |
| C.V.2     | Fahrgastinformation                                          | 6         |
| C.V.2.1   | Verbundfahrplandatenmanagement                               | 6         |
| C.V.2.2   | Kartografiedatenmanagement                                   | 7         |
| C.V.2.3   | VBB.de                                                       | 7         |
| C.V.2.4   | VBB-Fahrinfo                                                 | 7         |
| C.V.2.5   | VBB-Infocenter                                               | 8         |
| C.V.3     | Tarifdatenmanagement / Vertrieb                              | 9         |
| C.V.3.1   | Tarifdatenmanagement                                         | 9         |
| C.V.3.2   | Relationsbezogene Schnittstellen für die Einnahmenmeldungen  | 10        |
| C.V.3.3   | Kompetenzcenter eTicketing                                   | 11        |
| C.V.4     | Einnahmenaufteilung / Verkehrsforschung                      | 11        |
| C.V.4.1   | Verkehrserhebungen                                           | 11        |
| C.V.4.2   | Einnahmenaufteilungsabrechnungen                             | 12        |
| C.V.4.3   | Weiterentwicklung der Einnahmenaufteilungsverfahren          | 12        |
| C.V.5     | Meldewesen                                                   | 13        |
| C.V.5.1   | Einnahmenmeldungen                                           | 13        |
| C.V.5.2   | Weiterentwicklung des Meldewesens                            | 13        |
| C.V.6     | Planung                                                      | 13        |
| C.V.6.1   | Berlin-Brandenburg-Verkehre                                  | 13        |
| C.V.6.2   | Schnittstellen - Aktualisierung und Wartung von ZIS und HMS  | 14        |
| C.V.6.3   | Verknüpfung Bahn-Bus                                         | 14        |
| C.V.6.4   | Planung, Bestellung und Controlling landesbedeutsamer Linien | 14        |
| C.V.6.5   | Statistik / Berichtswesen                                    | 14        |
| C.VI.     | Projekt INNOS-Start-VBB-2                                    | 15        |
| C.VII.    | Aufgaben und Projekte Center                                 | 15        |
| C.VII.1   | Vertragsmanagement                                           | 15        |
| C.VII.1.1 | Vertragsmanagement Regionalverkehr                           | 15        |
| C.VII.1.2 | Vertragsmanagement S-Bahn                                    | 18        |
| C.VII.2   | Zusatzaufgaben Center                                        | 19        |
| C.VII.2.1 | Mobilitätsticket                                             | 19        |
| C.VII.2.2 | Infrastrukturmanagement Brandenburg                          | 19        |
| C.VII.2.3 | Center Nahverkehr Berlin (CNB)                               | 20        |
| C.VII.2.4 | S-Bahn Kundenmonitoring                                      | 20        |
| C.VII.2.5 | Vergabeverfahren S-Bahn                                      | 20        |
| C.VII.2.6 | Vertragscontrolling RE4                                      | 20        |
| C.VII.2.7 | Bus&Bahn-Begleitservice                                      | 20        |
| C.VII.2.8 | m4guide                                                      | 21        |
| C.VIII    | Finanzbedarf Umsatzsteuer                                    | 21        |
| <b>D.</b> | <b>Anlagen</b>                                               | <b>21</b> |

## A. Ausgangssituation

Für den klassischen Bereich sind im Jahr 2017 Erträge und Aufwendungen analog dem Wirtschaftsplan 2016 vorgesehen. Der Planansatz geht – wie in den Vorjahren – von Synergie- und Einspareffekten innerhalb des klassischen Bereiches aus, punktuelle Mehraufwendungen bei einzelnen Positionen werden durch Minderaufwendungen in anderen Positionen ausgeglichen. Im Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement sind die Erträge und Aufwendungen gemäß den für 2017 vorgesehenen Aufgaben und Projekten geplant.

## B. Entwicklung der Erträge der VBB GmbH im Jahr 2017

### B.I Gesamterträge

Die geplanten Gesamterträge in Höhe von 11,8 Mio. Euro setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                        |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| • Land Berlin                                          | 2.575,0 T Euro |
| • Land Brandenburg                                     | 2.575,0 T Euro |
| • Kommunale Gebietskörperschaften                      | 1.202,1 T Euro |
| • Land Brandenburg und Land Berlin für Center (NQ)     | 3.620,7 T Euro |
| • Land Brandenburg und Land Berlin für Zusatzaufgaben  | 654,4 T Euro   |
| • sonstige Finanzierungsquellen:                       | 1.165,2 T Euro |
| ◦ davon Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge | 800,0 T Euro   |
| ◦ davon zusätzliche Finanzmittel von Dritten           | 365,2 T Euro   |

Die einzelnen Positionen werden in den folgenden Abschnitten erläutert.

Der Übertrag aus dem Jahr 2016 in das Jahr 2017 ist derzeit noch nicht kalkulierbar. Zum Jahresende 2016 nicht verausgabte Mittel werden entsprechend dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2016 in das Jahr 2017 übertragen.

### B.II Erträge aus Gesellschafterbeiträgen

#### B.II.1 Gesellschafterbeiträge

Die Finanzierung der VBB GmbH erfolgt unter anderem durch Gesellschafterbeiträge nach Art. 3 Abs. 2 Konsortialvertrag. Diese Gesellschafterbeiträge beinhalten die Finanzierung für die klassischen Aufgaben mit 6.010,5 T Euro, die wie folgt von den Gesellschaftern getragen werden:

- 40 Prozent Land Berlin, das entspricht 2.404,2 T Euro,
- 40 Prozent Land Brandenburg, das entspricht 2.404,2 T Euro und
- 20 Prozent kommunale Gebietskörperschaften des Landes Brandenburg, das entspricht 1.202,1 T Euro.

Dabei entfällt auf jeden einzelnen der 18 kommunalen Gesellschafter ein Anteil in Höhe von rund 66,8 T Euro.

Ferner wird die Finanzierung der Fahrgastinformation, die dem SPNV zuzurechnen ist, separat durch die beiden Länder je hälftig (je 170,8 T Euro) getragen. Es handelt sich dabei um eine klassische Aufgabe der VBB GmbH gemäß Gesellschaftsvertrag: Sie ist demnach zuständig für „die Förderung der nachfrage- und bedarfsgerechten Sicherung und Entwicklung der Leistungsfähigkeit und Attraktivität des öffentlichen Personennahverkehrs“ (vgl. § 2 Abs. 1 Gesellschaftsvertrag). Dazu gehört auch die „Konzipierung, Einführung und Fortentwicklung [...] einheitlicher [...] Fahrgastinformationen, Marketingmaßnahmen“ zu ihren Aufgaben (§ 2 Abs. 2 lit. b Gesellschaftsvertrag).



Für das Forschungsprojekt INNOS sind im Jahr 2017 keine zusätzlichen Mittel kalkuliert (siehe E 2.4).

Für die Aufgaben im Center ist gemäß Art. 3 Abs. 3 Konsortialvertrag ein Betrag von 3.620,7 T Euro (siehe E 2.5) geplant. Dabei entfallen auf das Land Berlin 1.251,2 T Euro und auf das Land Brandenburg 2.369,5 T Euro.

Unter der Position E 2.6 Zusatzaufgaben sind gesonderte Aufgaben zusammengefasst, die im Rahmen des Centers für einzelne Gesellschafter getätigt werden. Hierunter fallen für das Jahr 2017 das SPNV-Infrastrukturmanagement Brandenburg, das Management des Mobilitätstickets für das Land Brandenburg, das Kundenmonitoring S-Bahn und die Vergabeverfahren S-Bahn in Höhe von insgesamt 654,4 T Euro. Darüber hinaus soll der Bus & Bahn-Begleitservice im Land Berlin auch im Jahr 2017 weitergeführt werden. Der Sachkostenanteil des Landes Berlin ist jedoch in der vorliegenden Planung noch nicht berücksichtigt. Gleiches gilt auch für die Mittel des Landes Berlin zur Überführung der Ergebnisse aus dem BMWI-Projekt „m4guide“ in den laufenden Betrieb der VBB-Fahrinfo.

## B.II.2 Sonstige Finanzierungsquellen

Weitere Finanzmittel in Höhe von 1.165,2 T Euro fließen über die sonstigen Finanzierungsquellen: Umsatzerlöse, sonstige betriebliche Erlöse und zusätzliche Finanzmittel von Dritten.

Die Umsatzerlöse – vor allem aus dem Verkauf von Fahrgastinformationsprodukten, VBB-Fahrausweispapier und Fahrplanbüchern – werden mit rund 650,0 T Euro und die sonstigen betrieblichen Erträge (Erstattungen, Zinserträge usw.) mit 150,0 T Euro geplant.

Die Position „Zusätzliche Finanzmittel von Dritten“ in Höhe von 365,2 T Euro enthält hauptsächlich die Vergütung der Leistungen der VBB GmbH, die diese im Center Nahverkehr Berlin (CNB) erbringt.

## C. Entwicklung der Aufwendungen im Jahr 2017

### C.I Gesamtaufwendungen

Für den klassischen Bereich (Finanzierung aus Art. 3 Abs. 2 Konsortialvertrag zuzüglich Fahrgastinformation (SPNV-Anteil)) kalkuliert die VBB GmbH Aufwendungen in Höhe von 7.152,1 T Euro. Im Center sind Aufwendungen in Höhe von 4.640,3 T Euro veranschlagt. Innerhalb des klassischen Bereichs und des Centers sind die Aufwandspositionen untereinander deckungsfähig.

| Aufwandspositionen                                        | Summe          |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| Personalaufwand                                           | 5.071,5 T Euro |
| Aufwendungen für klassische Aufgaben bzw. Center-Aufgaben | 4.085,2 T Euro |
| Aufwendungen für Produktherstellung                       | 650,0 T Euro   |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                        | 1.027,8 T Euro |
| Investitionen                                             | 100,2 T Euro   |
| Finanzbedarf für Umsatzsteuer                             | 857,7 T Euro   |

Die einzelnen Aufwandspositionen werden in den folgenden Abschnitten erläutert.

Zum Jahresende 2017 nicht verausgabte Mittel werden in das Jahr 2018 übertragen, soweit sie zur Finanzierung laufender Aufgaben und begonnener Projekte im Rahmen des vom Aufsichtsrat beschlossenen Wirtschaftsplanes benötigt werden.

**C.II Personalaufwand**

Der Stellenplan für das Wirtschaftsplanjahr 2017 enthält 87,5 Stellen (vgl. Anlage 4). Gegenüber dem Stellenplan 2016 (85,5 Stellen) enthält er zwei zusätzliche Stellen im Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement für das Vertragscontrolling S-Bahn. Der Bedarf für diese neuen Stellen wird in Abschnitt C.VII.1.2 ausführlich begründet.

Die VBB GmbH orientiert sich bei der Gehaltsentwicklung auch weiterhin an der Entwicklung der Gehälter im öffentlichen Dienst des Landes Berlin.

**C.III Sonstiger betrieblicher Aufwand**

Der sonstige betriebliche Aufwand (SBA) wird mit 1.027,8 T Euro veranschlagt, davon 849,6 T Euro für den klassischen Bereich und 178,2 T Euro für das Center. Aufgrund der steigenden Stellenanzahl im Center wurde eine geringfügige Umschichtung innerhalb des Centers sowohl hier als auch bei den Investitionen notwendig. Im SBA enthalten sind Miet- und Mietnebenkosten, Kommunikationskosten (Porto, Telefon), Prüfungs-, Rechtsberatungs- und sonstige Beratungskosten sowie Beiträge, Abgaben, Versicherungsbeiträge, Kosten für Bürobedarf, Fachliteratur, Dienstreisekosten, Kosten für die Fortbildung und sonstige Personalkosten (Kosten Lohnbüro, Teilnahmegebühren für Fachtagungen u. ä.).

**C.IV Investitionen**

Für Investitionen sind insgesamt 100,2 T Euro vorgesehen. Schwerpunkt ist dabei die Hard- und Softwareausstattung des Unternehmens (inkl. Lizenzgebühren für die eingesetzte Software und die notwendige Aktualisierung der Netzwerk- und Datenbanktechnik).

**C.V Betriebliche Aufwendungen klassische Aufgaben**

Die Aufwendungen im klassischen Bereich werden durch die verschiedenen Aufgaben der VBB GmbH im folgenden Teil begründet.

**C.V.1 Marketing / Tarifkommunikation**

Der einheitliche Auftritt des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) im Verbundgebiet stellt einen Grundpfeiler eines erfolgreichen ÖPNV-Systems dar. Die Marketingaktivitäten der VBB GmbH haben in den vergangenen Jahren bereits viel zur Realisierung dieser Zielstellung beigetragen. Dies gilt es stetig fortzuentwickeln und neuen Entwicklungen anzupassen. Um eine zielgerichtete Kommunikation mit den Fahrgästen zu gewährleisten und neue Kundengruppen anzusprechen, gewinnt die verstärkte Integration digitaler Kommunikationswege (z.B. Twitter, Facebook) in das Marketing an Bedeutung.

Maßgeblich ist ferner die intensive Kommunikation der VBB GmbH mit den 43 Verkehrsunternehmen im Verbundgebiet zur gemeinsamen Abstimmung von Marketingmaßnahmen. Insbesondere über die Brutto-Verträge im Schienenpersonennahverkehr kann die VBB GmbH einen starken Einfluss auf die Marketingaktivitäten dieser Verkehrsunternehmen ausüben und eine verbundweit gestaltende Funktion wahrnehmen. Über Beiträge in den Kundenzeitschriften der Verkehrsunternehmen ist der VBB stets als gemeinsamer Partner und übergreifender Akteur des ÖPNV im Verbundgebiet präsent.

Die Kommunikation zu Tarifänderungen und -produkten bildet schließlich einen weiteren signifikanten Bestandteil der Marketingaktivitäten. Teil dessen sind sowohl zielgruppenspezifische Informationen und Erläuterungen zu den regelmäßigen Tarifanpassungen als auch zu speziellen Angeboten, wie z.B. dem Schülerferienticket oder dem VBB Abo 65plus. Daneben bleibt die kommunikative Begleitung der elektronischen Vertriebskanäle, u.a. der VBB-fahrCard und des Handyticketings, weiterhin relevant.

Für die Maßnahmen zur Tariffkommunikation und für das Marketing wird der finanzielle Ansatz des Vorjahres fortgeführt.

## **C.V.2 Fahrgastinformation**

Die Fahrgastinformation des VBB ist mittlerweile ein fester Bestandteil der Informationsbeschaffung der Fahrgäste im Berliner und Brandenburger ÖPNV und darüber hinaus. Die unterschiedlichen Elemente der Informationsfamilie sowie deren – durch die VBB GmbH gepflegten – Datengrundlagen sind Basis für eine betreiberübergreifende, unabhängige Fahrgastinformation. Die diskriminierungsfreie Integration aller Verkehrsmittel ist dabei ein Grundprinzip. Inter- und multimodale Mobilitätsinformationen zu anderen Verkehrsträgern bilden ein neues Handlungsfeld, welches bereits in einer ersten Stufe umgesetzt wird. Dabei ist zu erkennen, dass diesbezügliche Trends und Entwicklungen sich in einem hohen Tempo ausbilden und damit Kundenbedürfnisse in relativ kurzer Zeit beeinflussen und ändern.

Die Sicherstellung der Informationen für mobilitätseingeschränkte Fahrgäste, die laufende Bereitstellung und Qualitätssicherung der Echtzeitdaten, das Störungsmeldungsmanagement oder auch die technische Unterstützung von einer steigenden Anzahl dritter Informationsabnehmer (z. B. im SPNV) sind ein aufwändiger Bestandteil der im Bereich Fahrgastinformation anfallenden Tätigkeiten. Eine Vielzahl von Daten (z. B. die Störungsinformationen) muss auch auf längere Sicht noch manuell erstellt und gepflegt werden. Die VBB GmbH wird sich auch in Zukunft bemühen, Aufwendungen für die Neu- und Weiterentwicklung von Medien im Online-Bereich über geförderte nationale und europäische Forschungs- und Entwicklungsvorhaben abzusichern.

Eine immer intensivere Herausforderung für die VBB GmbH ist die fortschreitende Digitalisierung im ÖPNV. Begonnen hat diese in den Handlungsfeldern „Open Data“ und „Open Services“, bei denen die VBB GmbH mittlerweile als zuverlässiger Lieferant für eine Vielzahl von Partnern zur Verfügung steht. Bedingt durch die sich immer schneller und umfänglicher entwickelnden IT- und Datensysteme eröffnen sich kontinuierlich neue technische Möglichkeiten der Verbesserung von Fahrgastservices bis hin zur Fahrgastlenkung. Dafür ist die Nutzung von externen „Big Data“ durch den VBB künftig ein wichtiges Element. Diese neuen Ansätze zu untersuchen, einige prototypisch zur realisieren und zu evaluieren stellt künftig einen Schwerpunkt bei der Weiterentwicklung der VBB-Fahrinfo und deren Systemumgebung dar. Diese Ziele können jedoch nur erreicht werden, wenn es der VBB GmbH gelingt, entsprechendes Know-how im Unternehmen nachhaltig aufzubauen und einen notwendigen finanziellen Rahmen für dieses Handlungsfeld abzusichern.

### **C.V.2.1 Verbundfahrplandatenmanagement**

Das Verbundfahrplandatenmanagement ist Grundlage für die Fahrgastinformation und weitere Aufgaben der VBB GmbH. Im Wirtschaftsplanjahr 2017 werden die Leistungen der Vorjahre hinsichtlich des Fahrplan-Solldaten-Managements fortgeführt. Dazu werden knapp 13.000 Haltestellenbereiche mit rund 34.500 untergeordneten Haltestellenmasten und den dazugehörigen Fahrplänen in den Datenbanksystemen kontinuierlich vorgehalten und gepflegt.

Auch im Jahr 2017 soll das Verbundfahrplandatenmanagement auf gleichbleibend hohem Qualitätsniveau fortgesetzt werden. Dies gilt vor allem für die wöchentliche Solldatenaktualisierung für die VBB-Fahrinfo und weitere Abnehmer (z. B. BVG, DB AG). Auch die Grunddaten für die barrierefreie Auskunft werden kontinuierlich fortgeschrieben. Darüber hinaus werden in regelmäßigen Abständen Fahrplandatenupdates für das „Open-Data-Portal“ des Landes Berlin und für Google bereitgestellt. Zusätzlich wird ab 2017 ein nationaler Fahrplandatenatz (Ergebnis aus Umsetzung des Projektes DELFIplus) genutzt und gepflegt.

Zusätzliche Anforderungen an die Pflege der Grunddaten ergeben sich aus der zunehmenden Versorgung der VBB-Informationsmedien mit Echtzeitdaten. Im Jahr 2017 werden die in 2016 begonnenen Arbeiten zur Umstellung des Datenbankmodells auf die maststarke Datenhaltung fortgesetzt. Damit können künftig Routeninformationen exakt vom/zum jeweiligen Haltestellenmast erfolgen. Eine wichtige Verbesserung im Fahrplandatenaustausch mit der BVG (Direktimport in VBB-Datenbank) konnte dafür, als zwingende Voraussetzung für die Umsetzung des Forschungsvorhabens m4guide (Verbesserung der VBB-Fahrinfo vor allem für Blinde und Sehbehinderte), in 2016 erfolgreich umgesetzt werden. Somit können in den Jahren 2016 und 2017 die Ergebnisse des Forschungsvorhabens m4guide für den laufenden Betrieb vorbereitet, überführt und den Nutzern ab 2018 nachhaltig angeboten werden (vgl. auch Abschnitt C.VII.2.8).

#### **C.V.2.2 Kartografiedatenmanagement**

Auch im Jahr 2017 sollen den Fahrgästen im VBB-Gebiet visualisierte Fahrgastinformationen zur Verfügung stehen. Dies sind vor allem die schematischen Liniennetzpläne des SPNV und der Regional- und Stadtverkehre. Daneben wird weiterhin eine einheitliche Verbundkartografie in den unterschiedlichen Maßstabsebenen vorgehalten und fortgeschrieben. Diese findet Eingang in die Karten der lokalen Fahrplanprodukte der Verkehrsunternehmen, Angebots- und Tarifinformationen oder kartografischen Kooperationsprodukte der VBB GmbH sowie dritter Partner.

Im Jahr 2017 sollen folgende kartografische Produkte aktualisiert bzw. erstellt werden:

- 45 Liniennetze
- 13 Stadtpläne
- 18 Karten für die Tarifkommunikation
- Beilagekarten für lokale Fahrplanfolder und -bücher

#### **C.V.2.3 VBB.de**

Der Internetauftritt der VBB GmbH wendet sich sowohl an die Fahrgäste, die sich über Fahrverbindungen, Linienführungen und Fahrpreise im Verbundgebiet informieren möchten, als auch an diejenigen, die Informationen rund um den Nahverkehr im VBB suchen. Dazu gehören auch die Information über Struktur und Arbeit der VBB GmbH sowie der im VBB kooperierenden Verkehrsunternehmen als auch Hintergrundinformationen. Das dafür erforderliche Content-Management-System (CMS) muss auch im Jahr 2017 kontinuierlich gewartet und angepasst werden. Ergänzend ist für 2017 beabsichtigt, die stärkere digitale Kommunikation der VBB GmbH durch die Integration von Social Media in VBB.de zu unterstützen.

#### **C.V.2.4 VBB-Fahrinfo**

Die VBB-Fahrinfo stellt mittlerweile den Endkunden und dritten Informationsanbietern eine sehr breite Palette an Diensten zur Verfügung. Die Fahrgäste in Berlin und Brandenburg erhalten individuelle Angebotsempfehlungen für ihre Wege mit dem Nahverkehr. Auch im Jahr 2017 wird die VBB GmbH dieses System weiterentwickeln, um den steigenden Informationsbedürfnissen der Fahrgäste (vor allem in Bezug auf Verspätungen, Ausfälle und Anschlüsse, aber auch hinsichtlich einer barrierefreien Routenplanung) Rechnung zu tragen. Dabei stellt die Versorgung dritter Informationsanbieter (z.B. Citymapper, Deutsche Bahn) einen immer wichtigeren Arbeitsschwerpunkt dar. Über Drittsysteme auf Basis der VBB-Hintergrundsysteme erteilte Auskünfte nehmen mittlerweile einen deutlichen Anteil am Gesamtvolumen der berechneten Fahrtroutenempfehlungen der VBB-Systeme ein. Neben der Bereitstellung der bisherigen Angebote und Dienste wird sich die VBB GmbH im Jahr 2017 schwerpunktmäßig folgenden Aufgaben widmen:

- Vorbereitung der Produktivsetzung der blindengerechten Auskunft als Ergebnis des Forschungsvorhabens m4guide zu 2018 (vgl. auch Abschnitt C.VII.2.8)
- technische und organisatorische Bündelung der Störungsmeldungen aller Verkehrsunternehmen (auch von Aufzügen / Rolltreppen) in den VBB-Datenbanken und deren Integration in die VBB-Fahrinfo
- Etablierung inter- und multimodaler Services zur Stärkung des umfassenden Mobilitätsansatzes, weg vom eigenen PKW
- Erschließung neuer Zielgruppen durch speziell auf deren Bedürfnisse und Fähigkeiten zugeschnittene Apps (Schulkinder-App, Senioren-App)
- Untersuchung der Möglichkeiten der Fahrgastlenkung und Auslastungssteuerung durch auslastungsgesteuerte Fahrtroutenempfehlungen
- Ablösung der derzeitigen Version der VBB-Fahrinfo im Internet durch eine neue technische Plattform mit einer stärkeren optischen Orientierung an den vorhandenen VBB-Apps
- Stabilisierung des Informationsaustauschs zum Anschlussmanagement zwischen den Verkehrsunternehmen
- kontinuierliche Sicherstellung unternehmensübergreifender Informationen auf dynamischen Anzeigesystemen auch auf ein- und ausbrechenden Linien des Regionalverkehrs
- weiterer Ausbau der Informationsdienste für mobile Endgeräte für mehr Service und Nutzerfreundlichkeit
- Sicherstellung des laufenden Betriebs des in die VBB-App integrierten HandyTickets
- laufender Betrieb der Information zu flexiblen Bedienformen für Berlin und Brandenburg
- weiterer Ausbau von Kooperationen mit dritten, etablierten und neue Informationsanbietern
- Erweiterung grenzüberschreitender Informationen zu den Nachbarn des VBB durch Umsetzung der Ergebnisse des Projektes DELFIplus sowie eine verstärkte Kooperation mit den polnischen Partnern

Voraussetzung für die Nutzung der Echtzeitinformationen ist die zuverlässige Verfügbarkeit von Ist- und Störungsinformationen. Inzwischen versorgen 15 betriebliche Leitsysteme der Verkehrsunternehmen die VBB-Fahrinfo mit Echtzeitinformationen. Die Schnittstellen zu diesen Systemen sind durch den VBB kontinuierlich zu warten und die Qualität der übertragenen Daten zu prüfen und zu sichern.

#### **C.V.2.5 VBB-Infocenter**

Das VBB-Infocenter ist die zentrale Ansprechstelle für die Kunden im Verbundgebiet des VBB. Hier werden Kundenanfragen telefonisch, schriftlich oder im persönlichen Gespräch beantwortet. Über das VBB-Infocenter können die Kunden auch Informationsprodukte erwerben und sich mit kostenlosen Informationsmaterialien versorgen. Das Anrufaufkommen lag 2015 durchschnittlich bei monatlich 5.900 Anrufen. Dabei steigt die Komplexität der Kundenanliegen. Dies gilt besonders für Kundenanfragen im Rahmen des First-Level-Supports für das HandyTicket Deutschland, den das VBB-Infocenter seit Anfang 2014 sicherstellt.<sup>2</sup> Im Jahr 2014 wurden rund 6.500 schriftliche Anfragen an das VBB-Infocenter gerichtet.

<sup>2</sup> Der First-Level-Support für das HandyTicket Deutschland wird seit 2016 anteilig von den am System beteiligten Verkehrsunternehmen mitfinanziert.

### **C.V.3            Tarifdatenmanagement / Vertrieb**

#### **C.V.3.1        Tarifdatenmanagement**

Das im Jahr 2015 eingeführte Tarifentwicklungsverfahren bietet der VBB GmbH einen guten Rahmen, um die Abstimmungen und Arbeiten im Zusammenhang mit Tarifanpassungen zwischen Verkehrsunternehmen, Aufgabenträgern und den Genehmigungsbehörden zu koordinieren. Die VBB GmbH führt sowohl bei Preisanpassungen als auch bei strukturellen Weiterentwicklungen des VBB-Tarifs die erforderlichen Kalkulationen durch und erstellt umfangreiche Analysen und Unterlagen für den Diskussionsprozess. Abgestimmte Tarifanpassungen und Änderungen der Beförderungsbedingungen werden von der VBB GmbH bei den Genehmigungsbehörden der Länder angezeigt. Das Tarifentwicklungsverfahren wird auch im Jahr 2017 Anwendung finden. Mit fortschreitender Umsetzung von elektronischen Vertriebskanälen werden sich sukzessive weitere Möglichkeiten für die Gestaltung von Tarifangeboten ergeben.

Grundlage für die Weiterentwicklung des VBB-Tarifs und eine der zentralen Aufgaben der VBB GmbH ist das laufende Management der Tarifdaten. Die VBB GmbH bereitet die jeweils aktuellen Tarifdaten auf. Dazu gehören neben den Daten zu den Tarifprodukten und den Festlegungen der Tarife und Relationen (Tarifstufenkennungen und Preise) auch die Zuordnungen der jeweils aktuellen Ortsdaten und Linienführungen zum Tarif. Die VBB GmbH stellt diese Daten den Verkehrsunternehmen in jeweils aktueller Fassung zur Verfügung. Die Tarifdaten werden – unabhängig von der Art des Vertriebskanals (personalbedient vs. Automaten) und des Vertriebswegs (Papier vs. elektronischer Fahrausweis) – von allen Verkehrsunternehmen für den Verkauf des VBB-Tarifs benötigt. Über das Tarifdatenmanagement werden

- die Informationen zur Ausgabe der Tarifprodukte bereitgestellt,
- Elemente für den einheitlichen Fahrausweisaufdruck bzw. die Verwendung einheitlicher Datenelemente bei der Ausgabe neuer Fahrausweismedien zur Verfügung gestellt und
- Daten für die Prüfung und Kontrolle von Fahrausweisen (insbesondere für die Tarifprodukte, die über elektronische Medien ausgegeben werden) übermittelt.

Die VBB-Tarifdatenbank wird von der VBB GmbH in Zusammenarbeit mit den Verkehrsunternehmen stets auf dem aktuellen Stand gehalten und insbesondere zu Tarifwechseln komplett überarbeitet. Mit Einführung der neuen elektronischen Vertriebswege hat sich die Komplexität der Datenhaltung und -bereitstellung erheblich erhöht. Dies ergibt sich vor allem aus der Tatsache, dass bei elektronischen Fahrausweisen eine automatisierte Kontrolle ermöglicht werden muss. Neben den tariflichen Abstimmungen mit den Verkehrsunternehmen sind dabei technische Abstimmungen mit den Systemlieferanten der bei den Verkehrsunternehmen eingesetzten Vertriebstechnik erforderlich.

Die VBB-Tarifdatenbank bildet auch die Grundlage für die Fahrpreisauskunft auf VBB.de und den Fahrausweisvertrieb über die im VBB existierenden Handyticketsysteme. Die VBB-Tarifdatenbank wird auch für diese Zwecke ständig angepasst. Zudem wird der zusätzlich zur Fahrpreisauskunft angebotene Tarifberater mit Daten aus der VBB-Tarifdatenbank versorgt.

Das Thema Vertrieb hat bei der VBB GmbH in den letzten Jahren stark an Bedeutung gewonnen. Eine wesentliche Rolle spielen hierbei die Ausschreibungen im SPNV und die daraus resultierenden Bruttoanreizverträge. Hierzu werden Standortkonzepte, Konzepte für die Bedienoberflächen etc. benötigt. Auch muss der Status der Vertriebstechnik und der Vertriebswege im VBB-Gebiet weiter detailliert erhoben und fortgeschrieben werden. Auch durch die neuen elektronischen Vertriebsformen (neben der VBB-fahrCard zusätzlich Handy- und Onlineticketing) spielen aktuelle und zukünftige Vertriebsrahmenbedingungen zuneh-

mend eine wichtige Rolle. Um diesen Prozess zielgerichtet begleiten zu können, hat die VBB GmbH gemeinsam mit den Verkehrsunternehmen und den Aufgabenträgern ein Dokument zur Vertriebsstrategie "Rahmenkonzept & Strategie Vertrieb" erarbeitet, welches eine Orientierung für die Weiterentwicklung des Vertriebs im VBB-Gebiet geben soll. Im Jahr 2016 erfolgte die Verabschiedung des Dokuments in den Gremien des VBB. Dieses Dokument zur Weiterentwicklung der Vertriebsstrategie muss im Jahr 2017 fortgeschrieben werden. Dazu wurden weitere Handlungsfelder festgelegt, die schwerpunktmäßig durch die VBB GmbH in Zusammenarbeit mit den Verkehrsunternehmen und Aufgabenträgern bearbeitet werden sollen. Hierzu zählen:

- die Durchführung einer Marktpotentialanalyse zum Vertrieb im VBB
- die Entwicklung von neuen intermodalen und interoperablen Mobilitätsangeboten
- die Realisierung der Barcodekontrolle
- die Prüfung der Chancen, die sich aus der Weiterentwicklung der NFC-Technologie für den ÖPNV ergeben können
- die Einordnung von digitalen Agenturen in den VBB-Vertrieb
- die Umsetzung der Onlinevertragsverwaltung
- die Analyse von Bezahlformen im Vertrieb

Zu den wesentlichen Aufgaben im Bereich Tarifdatenmanagement / Vertrieb zählen im Jahr 2017 darüber hinaus:

- die Verstetigung des neuen Tarifentwicklungsverfahrens
- die einheitliche Datenversorgung der Verkehrsunternehmen über die VBB-Tarifdatenbank im Rahmen der Tarifierfassung 2017
- die einheitliche Datenversorgung der Verkehrsunternehmen für die automatisierte Kontrolle von elektronischen Fahrausweisen
- die Bereitstellung einer aktualisierten einheitlichen Fahrgastinformation zum Tarif, sowohl online als auch offline und die Weiterentwicklung des Tarifberaters für eine noch bessere VBB-Tarifauskunft
- die Datenaufbereitung und -bereitstellung für das VBB-Berichtswesen
- die Berechnungen und Analysen für die Weiterentwicklung des VBB-Tarifs
- die Weiterentwicklung der VBB-Vertriebsstrategie
- die Entwicklung und Pflege einheitlicher Standards im Vertrieb (einheitliche Fahrausweisdrucke, ähnliche Bedienung der Automaten, Mindeststandards für personenbedienten Verkauf etc.)
- die Entwicklung von Vertriebskonzepten zur Gewährleistung einer ausreichenden Versorgung der Fahrgäste mit Vertriebsstellen, vor allem im SPNV
- die Entwicklung von Konzepten zur Einbindung der neuen Vertriebsformen bzw. der neuen Medien VBB-fahrCard, Handy- und Onlineticketing (u. a. die Umsetzung einheitlicher Standards zu Prüf- und Kontrollmerkmalen wie z. B. VDV-Barcode)

### **C.V.3.2 Relationsbezogene Schnittstellen für die Einnahmenmeldungen**

Die VBB GmbH wirbt bei den Verkehrsunternehmen weiter dafür, die beim Verkaufsvorgang erzeugten relationsbezogenen Einnahmendaten (Daten vom Startort zum Zielort der Fahrtberechtigung) im Zuge der monatlichen bzw. jährlichen Einnahmenmeldungen auch an die VBB GmbH zu übergeben. Auf diese Weise könnte die Aufteilung in den Pools Lokal und Regional auf eine noch sicherere Datenbasis gestellt werden. Darüber hinaus können über relationsbezogene Einnahmenmeldungen deutlich bessere Grundlagen für die Tarifweiterentwicklung, die Verkehrsplanung und das Berichtswesen geschaffen werden. Ein Teil der Verkehrsunternehmen kann seine Einnahmendaten bereits heute relationsbezogen melden. Es sind jedoch noch weitere Erweiterungen – sowohl bei den Verkehrsunternehmen als auch in den Systemen der VBB GmbH – erforderlich, bis alle Verkehrsunternehmen ihre Einnahmen relationsbezogen melden und diese bei der VBB GmbH verarbeitet werden können. Bei vielen Unternehmen konnte auch im Zusammenhang mit – im Rahmen von INNOS ohnehin

erforderlichen – Anpassungen die Umstellung auf relationsbezogene Einnahmenmeldungen bei den Systemlieferanten bereits mitbeauftragt werden.

### **C.V.3.3 Kompetenzcenter eTicketing**

Das Kompetenzcenter eTicketing der VBB GmbH wird weiter mit zwei Mitarbeitern ausgestattet bleiben und die Organisation und den Betrieb des kompletten Elektronischen Fahrgeld Management-Systems (EFM) im Verbundgebiet begleiten. Hauptaufgabe des Kompetenzcenters eTicketing wird auch 2017 der Test der Hintergrundsysteme und Frontendterminals, die weitere Einführung des Aktionsmanagements sowie die Betreuung des Produktverantwortlichensystems (PVS) im VBB sein. Die Koordination der Prozesse, bei denen ein Datenaustausch zwischen allen Verkehrsunternehmen erforderlich ist, erfordert einen hohen Abstimmungsaufwand zwischen der VBB GmbH und den Verkehrsunternehmen. Die VBB GmbH hält zu jedem produktiv bei den Verkehrsunternehmen im Einsatz befindlichen Vertriebs- und Kontrollsystem (außer dem der BVG) weiterhin ein entsprechendes Testsystem vor. Bei der Einführung neuer Tarifprodukte für das eTicketing werden hier die erforderlichen Tests durchgeführt. Bei Problemen im Produktivbetrieb koordiniert die VBB GmbH die Fehleranalyse und führt Tests durch, die eine fehlerfreie Ausgabe und Kontrolle gewährleisten. Zudem sind für die Weiterentwicklung der Systeme, z. B. aufgrund von Änderungen im Produktdesign oder bei technisch notwendigen Updates, entsprechende Tests durchzuführen.

Das Kompetenzcenter betreut darüber hinaus das PVS. Dieses umfasst die Funktionen zur Aufnahme und den Abgleich von Kontrollnachweisen für das eTicketing, die Prüfung der Sperrnachweislisten, Funktionen zum Aktionsmanagement (Verteilung der Aktionsmanagementaufträge) und später auch zur Verteilung der Tarifprodukte.

Hierzu ist im VBB-Testcenter ein Softwaretool implementiert, über das bestimmte Kontrollfunktionen realisiert werden. Das Testcenter steht den Verkehrsunternehmen als Ansprechpartner für alle Fragen rund um das EFM-System zur Verfügung und koordiniert die notwendigen Abstimmungen mit den Systemlieferanten. Des Weiteren berät das Kompetenzcenter auch zu Fragen der IT-Sicherheit und des Datenschutzes und leistet Unterstützung bei der Kommunikation mit den verschiedenen Stakeholdern.

### **C.V.4 Einnahmenaufteilung / Verkehrsforschung**

Zu den Kernaufgaben der VBB GmbH zählen die Erarbeitung und Anwendung eines Einnahmenaufteilungsverfahrens sowie die Durchführung und Kontrolle der Einnahmenaufteilungsrechnungen. Die Aufgabenfelder „Einnahmenaufteilung / Verkehrsforschung“ und „Meldewesen“ (Kap. C.V.5) bilden zusammen die Grundlagen der VBB-Einnahmenaufteilung.

Der Teilbereich „Einnahmenaufteilung / Verkehrsforschung“ umfasst dabei die regelmäßig stattfindenden Verkehrserhebungen für die Einnahmenaufteilung, die Durchführung der Einnahmenaufteilung sowie die gutachterlichen Tätigkeiten für die Weiterentwicklung der verschiedenen Einnahmenaufteilungsverfahren.

#### **C.V.4.1 Verkehrserhebungen**

Ende 2015 konnte die Verkehrserhebung 2013 erfolgreich abgeschlossen werden. Nach Abschluss der laufenden Abrechnung der Jahre 2013 und 2014 soll spätestens im ersten Halbjahr 2017 auch das Jahr 2015 endgültig abgerechnet werden.

Parallel zu den Abrechnungen läuft die Feldarbeit der Verkehrserhebung 2016. Die Zählungen und Befragungen werden sich insgesamt von Februar bis November 2016 erstrecken. Dabei kommen bei einem Unternehmen des SPNV sowie bei einem Unternehmen des



ÖPNV erstmalig automatische Fahrgastzählsysteme (AFZS) zum Einsatz. In den Jahren 2017/18 sollen die Daten aufbereitet, plausibilisiert und hochgerechnet werden.

Die in den Verkehrserhebungen gewonnenen Daten werden auch für andere Zwecke (z. B. ÖPNV-Gesetz, Tarifentwicklung, Abrechnung der Bruttoverträge im SPNV u. ä.) verwendet, ohne dass die Aufgabenträger dafür zusätzliche Mittel aufwenden müssen.

#### **C.V.4.2 Einnahmenaufteilungsabrechnungen**

Der Abstimmungs- und Koordinierungsaufwand zur Einnahmenaufteilung hat in den letzten Jahren kontinuierlich zugenommen. So rechnet die VBB GmbH zurzeit neben den fünf großen Fahrausweispools des VBB-Einnahmenaufteilungsvertrags (Berlin AB, Berlin BC, Berlin ABC) auch die Einnahmen aus mehr als fünfzehn weiteren Tarifsegmenten ab (z. B. VBB-Abo 65plus, Kombitickets, Schülerferienticket, Fahrradkarten, Unterpool Brandenburg usw.). Bei den aktuell sieben verschiedenen Semesterticketabrechnungen sind jeweils mehrere Teilabrechnungen je Semester durchzuführen. Daneben ist auch die Zahl der in jeder Abrechnung zu berücksichtigenden Verkehrsunternehmen bzw. Verkehrsverträge deutlich gestiegen.

Die VBB GmbH hat im Jahr 2015 mit der „VBB-Datenbox Einnahmenaufteilung“ eine elektronische Plattform zum Austausch und zur gemeinsamen Bearbeitung von Dateien mit den Verkehrsunternehmen geschaffen. Nach erfolgreichem Test mit einzelnen Verkehrsunternehmen wurde die Nutzung zwischenzeitlich auf den Kreis aller Verkehrsunternehmen ausgeweitet. Die Abstimmungsprozesse zur Einnahmenaufteilung konnten hierdurch deutlich vereinfacht und beschleunigt werden.

#### **C.V.4.3 Weiterentwicklung der Einnahmenaufteilungsverfahren**

Der VBB-Einnahmenaufteilungsvertrag regelt das grundlegende Einnahmenaufteilungsverfahren. Darüber hinaus gibt es eine Vielzahl von Aufteilungsvereinbarungen für Sonder- und Semestertickets, die sich aus unterschiedlichen Gründen nicht in die generelle Aufteilungssystematik einordnen lassen. Für die Berliner Einnahmenaufteilung gelten daneben gesonderte Regelungen („Trilaterale Einnahmenaufteilung“). Zahlreiche Vereinbarungen und Verträge sind befristet und müssen regelmäßig fortgeschrieben werden. Gleichzeitig sind die Regelungen aus den unbefristeten Verträgen immer wieder auf den Prüfstand zu stellen und wo nötig anzupassen. Zusätzlich zu den gutachterlichen Leistungen im Rahmen der jeweiligen Verkehrserhebung sind daher im Rahmen der Weiterentwicklung der Einnahmenaufteilungsverfahren immer wieder auch vertiefende Auswertungen und eine entsprechende gutachterliche Begleitung unverzichtbar.

Die VBB GmbH beabsichtigt, noch im Jahr 2016 in enger Zusammenarbeit mit allen betroffenen Verkehrsunternehmen und Aufgabenträgern eine konsensfähige Lösung für die Berliner Einnahmenaufteilung („Trilaterale Einnahmenaufteilung“) mit Gültigkeit ab Dezember 2017 zu entwickeln. Darüber hinaus werden zurzeit Lösungen für eine einheitliche Aufteilung der kassentechnischen Einnahmen aus verschiedenen digitalen Vertriebssystemen (z. B. Handytickets, Onlineticket) entwickelt, um eine gerechte Beteiligung aller Verkehrsunternehmen an Liquidität und Vertriebsseinbehalt zu gewährleisten. Schließlich werden auch die verbundweit gültigen Semestertickets mit Blick auf die Nachfrageveränderungen, die sich seit der Einführung ergeben haben, aktuell einer eingehenden Evaluation unterzogen. In enger Zusammenarbeit mit den betroffenen Verkehrsunternehmen und Aufgabenträgern soll hierfür eine nachhaltige Lösung für die zukünftige Aufteilung der Einnahmen entwickelt werden.

## **C.V.5 Meldewesen**

Alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Erfassung, Prüfung und Auswertung der Einnahmenmeldungen der Verkehrsunternehmen im VBB sind im Aufgabenfeld „Meldewesen“ zusammengefasst. Die VBB GmbH unternimmt seit dem Jahr 2015 erhebliche Anstrengungen, um die Prozesse der Einnahmenaufteilung noch effizienter zu gestalten und weiter zu beschleunigen. Neben der Einführung der VBB-Datenbox für die Einnahmenaufteilung wurde hierzu die Modernisierung und Weiterentwicklung der Einnahmendatenbank massiv vorangetrieben. Dies soll im Jahr 2016 mit gleicher Intensität fortgeführt werden.

### **C.V.5.1 Einnahmenmeldungen**

Die monatlichen und jährlichen Einnahmenmeldungen aller Verkehrsunternehmen werden bei der VBB GmbH in einer speziellen Datenbank erfasst und verwaltet. Die VBB GmbH hat in den Jahren 2014 und 2015 den in die Jahre gekommenen Quellcode der Datenbank neu programmieren lassen. Im Zuge der Neuprogrammierung wurde die Anwendung um eine bislang fehlende Schnittstelle zur VBB-Tarifdatenbank erweitert, die nunmehr die automatische Übernahme neuer Tarife in das Meldewesen ermöglicht. Darüber hinaus wurde ein dringend benötigtes Modul zur Erfassung und Auswertung der Semesterticketeinnahmen ergänzt. Gleichzeitig erhielt die Datenbank eine zeitgemäße HTML-Oberfläche. Nach Abschluss der Programmierung konnten die Einnahmenmeldungen wie geplant Ende 2015 in das neue System migriert werden.

### **C.V.5.2 Weiterentwicklung des Meldewesens**

Noch im Jahr 2016 wird die Einnahmendatenbank um ein Modul zur Verwaltung der verschiedenen bei der VBB GmbH geführten Verrechnungskonten (Einnahmenaufteilung, Semestertickets, Mobilitätsticket) erweitert (kurz „Bankingmodul“). Neben der Kontenverwaltung wird es dann möglich sein, Abrechnungsschreiben, Zahlungserinnerungen und Zahlungsankündigungen sowie die Überweisungsdateien automatisch aus der Anwendung heraus zu generieren. Die VBB GmbH erwartet sich hierdurch eine deutliche Effizienzsteigerung. Die Arbeiten am Bankingmodul sind bereits weit fortgeschritten und sollen bis Mitte 2016 abgeschlossen werden.

Nach Abschluss dieser Arbeiten ist geplant, die Anwendung so weiterzuentwickeln, dass die Verkehrsunternehmen und – im Falle von Bruttoverträgen somit auch das Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement – mittelfristig direkten Zugriff auf ihre bei der VBB GmbH erfassten Daten erhalten. Auf diese Weise sollen weitere Synergieeffekte genutzt und das Zusammenspiel der verschiedenen an der Einnahmenaufteilung beteiligten Partnern noch effizienter gestaltet werden. Die konkrete Form des Zugriffs sowie die benötigten Auswertungsmöglichkeiten sollen mit den Verkehrsunternehmen ab Mitte 2016 entwickelt und bis Ende 2017 umgesetzt werden.

## **C.V.6 Planung**

### **C.V.6.1 Berlin-Brandenburg-Verkehre**

Eine wesentliche Aufgabe der VBB GmbH ist die Koordinierung der grenzüberschreitenden Bus- und Straßenbahnanbindungen zwischen Berlin und deren Umland, zwischen Oberzentren und den Umlandkreisen sowie zwischen den Kreisen. Folgende Themen sollen im Jahr 2017 schwerpunktmäßig bearbeitet werden:

- Abgleich der Wohnungsbaupotentiale und Siedlungsentwicklungen mit den ÖPNV-Planungen im Berliner Umland
- Erstellung einer Übersicht über die Gesamtverkehrsmenge (IV/ÖV) in den einzelnen Korridoren zwischen Berlin und dem Umland

- Fortführung der Abstimmungen zur Beschleunigung des ÖPNV zwischen Berlin und dem Umland (LSA, Busspuren) usw.
- Aktualisierung bzw. Anpassung der Anbindungskonzeption im SPNV und üÖPNV für den Flughafen BER aufgrund aktueller Prognosen, neuem Terminalkonzept und der Eröffnungs- / Umzugsplanung
- Unterstützung der Aufgabenträger und Kommunen bei ÖPNV-Konzepten im Rahmen von SPNV-Anpassungen (Verkehrskonzept 2030)
- aufbauend auf der Verkehrsprognose 2030 Erarbeitung von Bedienungsstandards für das Berliner Umland und Simulation von deren Wirkung in einem Verkehrsmodell
- Evaluierung der im Jahr 2014 eingeführten Verkehrsbedienung im Raum Barnim – Berlin für die Korridore Buch – Panketal – Hohenschönhausen – Ahrensfelde (Verschiebung von 2016 wegen ganzjähriger Baumaßnahme im Straßenland)
- Abstimmung der Stadt-Umland-Verflechtungen in den Oberzentren
- Unterstützung des Kommunalen Nachbarschaftsforums bei der Erarbeitung von Verkehrskonzepten im Umland von Berlin

#### **C.V.6.2 Schnittstellen - Aktualisierung und Wartung von ZIS und HMS**

Das Zugangsstelleninformationssystem (ZIS) und das Haltestellenmanagementsystem (HMS) sollen einen schnellen und aktuellen Überblick über die Situation an Bahnhöfen und Haltestellen bieten und den Aufgabenträgern als Arbeitsmittel dienen. Um dies gewährleisten zu können, werden die beiden Datenbanken auch im Jahr 2017 gewartet, aktualisiert und weiterentwickelt. Die Erhebungen zur Aktualisierung der Stationsdaten und die Erhebungen zur Stationsanalyse werden nach Anpassung des Erhebungsbogens ab 2017 zusammen durchgeführt. Dadurch können zukünftig mehr Stationen erhoben und die Aktualität der Datenlage verbessert werden.

#### **C.V.6.3 Verknüpfung Bahn-Bus**

Eine wichtige Aufgabe der VBB GmbH ist die Abstimmung der Anschlüsse zwischen Bahn und Bus. Folgende Themen werden in 2017 bearbeitet:

- Auswertung der Befragungen an Verknüpfungspunkten aus dem Jahr 2016 mit Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen und Durchführung weiterer Befragungen im Herbst 2017
- Abstimmung der Anschlüsse Bahn-Bus auf Grundlage der SPNV-Fahrplanentwürfe für 2018 mit allen Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen
- Weiterer Ausbau des „PlusBus-Netzes“, das mit dem SPNV das integrierte Rückgrat des ÖPNV in Brandenburg bzw. im Berliner Umland bildet (Einführung in den Landkreisen Uckermark und Prignitz)
- Abstimmungen mit Verkehrsunternehmen zur stärkeren öffentlichkeitswirksamen Nutzung der vorhandenen technischen Systeme zur Anschlusssicherung
- Abstimmungen mit Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen zum weiteren Einsatz der alternativen Bedienung
- Fachlicher Austausch mit anderen Verbänden

#### **C.V.6.4 Planung, Bestellung und Controlling landesbedeutsamer Linien**

Die Buslinie 618 zwischen Potsdam und Wünsdorf wurde im Jahr 2015 im Wettbewerb für die Laufzeit 12/2015-12/2017 neu vergeben. Das Vertragscontrolling erfolgt auch im Jahr 2017 durch die VBB GmbH.

#### **C.V.6.5 Statistik / Berichtswesen**

Die VBB GmbH stellt den Gesellschaftern regelmäßig Informationen über den Erfolg des ÖPNV im Verbundgebiet zur Verfügung. Wesentlicher Bestandteil des Berichtswesens ist die

Entwicklung der Einnahmen- und Fahrgastzahlen. Das Berichtswesen wird hinsichtlich der Inhalte, Aufbereitung und Zielgruppen laufend weiterentwickelt. Hierdurch sollen Anschaulichkeit und Aussagekraft des Zahlenwerks weiter verbessert werden.

## **C.VI. Projekt INNOS-Start-VBB-2**

Für die Projektteile INNOS-Start-VBB-2a und -b konnten die geplanten Arbeiten – wie berichtet – im Jahr 2015 nicht entsprechend der ursprünglichen Projektplanung abgeschlossen werden.

Dies lag in erster Linie an der fehlenden Termineinhaltung der Systemlieferanten der Vertriebstechnik. Hinsichtlich der benötigten Hardware wird der Großteil der Arbeiten nunmehr zum Jahresende 2016 abgeschlossen sein. Alle Verkehrsunternehmen im Verbund sollen bis dahin die für das EFM-System benötigten Ausgabe- und Kontrollgeräte erhalten und mit der schrittweisen Umstellung aller Abonnements begonnen haben. Auch die Umstellung der Azubi- und Schülerverträge in den meisten kommunalen Gebietskörperschaften auf das neue Nutzermedium „VBB-fahrCard“ wird bis Ende 2016 angestrebt.

Auch bei einigen Funktionen der im Rahmen der Projektteile INNOS-Start-VBB-2a und -b beauftragten Software kam es zu Verzögerungen in der geplanten Umsetzung. Durch die beauftragten Systemlieferanten der Verkehrsunternehmen wurde eine Vielzahl von Arbeiten nicht termingerecht erfüllt. Außerdem kam es durch die Komplexität des Projektes zu Terminverschiebungen. Im Projekt fielen bei der VBB GmbH viele nicht vorhergesehene zusätzliche Arbeiten und Abstimmungserfordernisse an. Die vollständige Integration des Aktionsmanagements bei allen VU-Systemen sowie einiger Hintergrundprozesse, z. B. zum automatischen Sperren von Schlüsseln und Sicherheitsmodulen, verzögerten sich daher. Die Einführung ausgewählter Prozesse zum Aktionsmanagement wird noch 2016 erfolgen. Die VBB GmbH wird über den Stand der Arbeiten in den Gremien weiterhin regelmäßig informieren.

Für das Produktverantwortlichensystem (PVS) wurde mit den Verkehrsunternehmen eine Vereinbarung abgestimmt. Die Unterzeichnung durch alle Verkehrsunternehmen steht jedoch zum jetzigen Zeitpunkt (April 2016) noch aus. Das Produktverantwortlichensystem wird 2016 in Betrieb gehen.

Insgesamt wird eine vollständige Umsetzung und Abnahme der eTicketing-Systeme bis zum 31. Dezember 2016 angestrebt, da die Förderzusage der Länder dann endet.

Im Jahr 2017 sollen lediglich noch Restarbeiten zu den Projektteilen INNOS-Start-VBB-2a und -b erledigt werden. Diese umfassen unter anderem die Ausgabe von Fahrtberechtigungen für Schülerzeitkarten in einzelnen Landkreisen und die Komplettierung der Umsetzung der Funktionen des PVS.

## **C.VII. Aufgaben und Projekte Center**

### **C.VII.1 Vertragsmanagement**

#### **C.VII.1.1 Vertragsmanagement Regionalverkehr**

Die VBB GmbH vergibt im Auftrag der beiden Länder Berlin und Brandenburg die Verkehrsleistungen im SPNV. Sie ist zudem als Beauftragte der Länder Berlin und Brandenburg mit dem Vertragsmanagement, einschließlich Qualitätsmanagement und Ermittlung des Vergütungsanspruches betraut. Insgesamt gehören somit zum Vertragsmanagement Regionalverkehr

- die wettbewerbliche Vergabe von Verkehrsleistungen
- die Angebotsplanung und die Bestellung der Leistungen
- das Vertragscontrolling der Bruttoanreizverträge nach erfolgter Vergabe, einschließlich Einnahmencontrolling und Monitoring des Vertriebes
- das Qualitätsmanagement
- das Vertragsmanagement für die landesbedeutsame Buslinie 618 (nur Land Brandenburg)
- die Fortschreibung der Fahrgastzahlen gem. ÖPNVfV (nur Land Brandenburg)

Der Planung für das Jahr 2017 wurden für die wettbewerbliche Vergabe die Ansätze gemäß der Mittelfristplanung zugrunde gelegt. Wichtige Aufgaben werden die Vorbereitungen der Vergabeverfahren für die RB27 und die Netze Stadtbahn, Elbe-Elster und Cottbus-Leipzig sein. Dabei werden in die Gestaltung der Vergabeunterlagen die Erkenntnisse aus der derzeit laufenden Revision der Vergabeunterlagen sowie aus dem Zielkonzept 2030 einfließen.

Die Aufgaben der SPNV-Angebotsplanung bestehen in der mittel- und langfristigen Angebotskonzeption einerseits und der fahrplanjährlichen Abstimmung der SPNV-Leistungen mit den Aufgabenträgern und Eisenbahnverkehrsunternehmen andererseits. Dies geschieht auf Grundlage der Nahverkehrsplanungen der Länder, die im Rahmen der Angebotsplanung konkretisiert und durch die jährliche Bestellung der SPNV-Leistungen umgesetzt wird. Eine Unsicherheit bildet dabei der Termin der Inbetriebnahme des Flughafens BER. Im Rahmen der Vorbereitungen für den Fahrplan 2018 sind dabei auch die Auswirkungen durch die Inbetriebnahme der Neubaustrecke Bamberg – Erfurt zu betrachten. Außerdem wird die Inbetriebnahme des unteren Regionalbahnsteiges am Bahnhof Ostkreuz Auswirkungen auf die Fahrplanbestellung haben.

Neben den Bestellungen des Jahresfahrplans hat die Angebotsplanung auch vermehrt Aufgaben zur Abstimmung der zahlreichen Baumaßnahmen im Netz zu leisten. Auch das Jahr 2017 wird durch umfangreiches Baugeschehen gekennzeichnet sein, was viele Abstimmungen mit Eisenbahnverkehrsunternehmen und der DB Netz AG zur Folge haben wird. Ein Beispiel hierfür ist die Totalsperrung der Stettiner Bahn am Karower Kreuz ab 09.02.2017, die zu Umleitungen führen wird.

Von großer Bedeutung wird im Jahr 2017 auch die Bestellung von Sonderverkehren sein. Besonders beachtenswert sind hier die umfangreichen Sonderverkehre zum Evangelischen Kirchentag. Dieser wird anlässlich des 500. Jahrestages der Reformation in Berlin und in Lutherstadt Wittenberg stattfinden. Insgesamt ist festzustellen, dass der Aufwand für die Bestellung von Sonderverkehren in den letzten Jahren angestiegen ist.

Zu den mittel- und langfristigen Projekten, die im Rahmen der Angebotsplanung bearbeitet werden, gehört z. B. die Begleitung des Projektes Deutschland-Takt. Außerdem soll im Jahr 2017 der Landesnahverkehrsplan für das Land Brandenburg für die Jahre 2018 bis 2022 erstellt werden, der auch auf der Mobilitätsstrategie des Landes Brandenburg aufbauen wird. Die Angebotsplanung wird das Land dabei unterstützen. Im Ergebnis der Untersuchungen zum ÖPNV-Projekt 2030 sind ggf. noch ergänzende Detailbetrachtungen, z. B. bei Infrastrukturausbaumaßnahmen erforderlich. Ein weiterer wichtiger Schwerpunkt wird die Vorbereitung für die Betriebs- und Angebotskonzepte der anstehenden Vergabenetze sein.

Nach der Betriebsaufnahme im Elektonetz Mittelsachsen auf der Relation Elsterwerda – Riesa im Juni 2016 sowie dem Start des Netzes Nordwestbrandenburg (Linien RE6 Berlin – Kremmen – Pritzwalk – Wittenberge und RB55 Hennigsdorf – Kremmen) wird es im Fahrplanjahr 2017 im SPNV-Regionalverkehr 16 Verkehrsverträge geben, die im Vertragscontrolling abgerechnet werden. Die Aufgaben umfassen dabei das Controlling der laufenden Verkehrsleistungen (zu erbringende Leistungen laut Verkehrsvertrag, Zugausfälle, Ersatzverkehre, Sonderverkehre etc.) einschließlich ihrer finanziellen Bewertung. Eine weitere

wichtige Komponente des Vertragscontrollings bildet die Abrechnung der Infrastrukturkosten für die Nutzung von Schienentrassen und Stationen. Außerdem gehört die Abrechnung der auf die vertraglichen Leistungen entfallenden Einnahmen zu den Aufgaben, da es sich bei den genannten Verkehrsverträgen um Bruttoanreizverträge handelt, in denen die Fahrgeldeinnahmen den Ländern zustehen.

Um verschiedene Anwendungen und Konzepte im Einnahmencontrolling und Erlösmanagement zu bündeln, wurde unter dem Titel „TEVA“ (Tarif, Einnahmen, Vertrieb, Abrechnung) ein Strategiekonzept zur besseren Steuerung des Vertriebs und der Erlöse entwickelt. Auf Basis der von den Eisenbahnverkehrsunternehmen gemeldeten Einnahmen werden umfangreiche Auswertungen vorgenommen. Diese liefern gute Ergebnisse, um mit den Eisenbahnverkehrsunternehmen in einen Dialog über Verbesserungsmöglichkeiten an einzelnen Vertriebsstandorten einzusteigen. Ziel dabei ist es einerseits die Liquidität für die Länder als Aufgabenträger zu erhöhen, andererseits aber auch Verbesserungen für die Fahrgäste zu erzielen, z. B. indem an einzelnen stark frequentierten Standorten zusätzliche Automaten installiert werden. Dieser im Jahr 2016 begonnene Dialog soll auch 2017 weiter geführt und verstärkt werden.

Da bisher noch keine Entscheidung über die Höhe und die Verteilung der Regionalisierungsmittel für die Länder ab dem Jahr 2016 getroffen wurde, ist die finanzielle Ausstattung, die die Länder für den SPNV benötigen, nach wie vor nicht abschließend gesichert. Außerdem ist auch das geplante Eisenbahnregulierungsgesetz noch nicht verabschiedet. Es kann daher auch noch nicht sicher kalkuliert werden, welche Auswirkungen auf die Infrastrukturkosten hieraus resultieren und ab wann diese wirksam werden. Es ist aber sehr wahrscheinlich, dass die Themen der Finanzierung und der Regulierung im Bereich der Eisenbahnen auch im Jahr 2017 umfangreiche Abstimmungen mit Aufgabenträgern und Eisenbahnverkehrsunternehmen erfordern und finanzielle Auswirkungen in den Verkehrsverträgen haben werden. Zusätzliche Aufwendungen können sich durch den neuen Rechtsrahmen auch infolge erweiterter Anforderungen zur Transparenz der Mittelverwendung ergeben.

Insgesamt ist davon auszugehen, dass die Anforderungen an das Vertragscontrolling für 2017 im Rahmen der in der Mittelfristplanung veranschlagten Werte bleiben. Dabei ist wichtig, dass eine kontinuierliche Bearbeitung der Verkehrsverträge sichergestellt ist. Nachdem in den Jahren 2015 und 2016 wichtige Punkte der Vertragsdurchführung geklärt werden konnten, wird ein Schwerpunkt auf der Erstellung der noch offenen Jahresschlussabrechnungen liegen.

Die VBB GmbH hat für den Regionalverkehr ein umfassendes Qualitätsmanagement aufgebaut. Die regelmäßige Messung der Kundenzufriedenheit spielt dabei eine wichtige Rolle, weil die im Rahmen der Kundenzufriedenheitsbefragung erhobenen Werte über die Verkehrsverträge auch bei den Eisenbahnverkehrsunternehmen unmittelbar finanzwirksam werden. Neben den Leistungs- und Finanzierungsdaten gehen auch die Ergebnisse zur Kundenzufriedenheit in die Qualitätsberichterstattung ein, die mit dem jährlichen Verbundbericht publiziert wird. Dieser Bericht enthält auch die im Rahmen der Anforderungen aus der EU-Verordnung 1370/2007 notwendigen Angaben zum Nahverkehr.

Um den Verbundgedanken zu stärken und die Kundenorientierung bei den Verkehrsunternehmen zu erweitern, finden auf Basis der Anlage B9 der BVB zu den Verkehrsverträgen regelmäßige Trainerweiterbildungen statt. Hierbei sind auch die Qualitätsbeauftragten der jeweiligen Unternehmen mit einbezogen.

Um die Bedürfnisse der Fahrgäste gezielter bei der Entwicklung innovativer Ideen für den ÖPNV einzubinden, wurden das Fahrgastforum und das Projekt Qualitätsscouts Ende 2015 zum Projekt „VBB im FAHRGAST-DIALOG“ zusammengeführt. Dabei wurden vierzig interessierte Fahrgäste ausgewählt, die den VBB beratend unterstützen, z. B. als Tester für neue Produkte, bei Fragen zur fahrgastfreundlichen Gestaltung von Bahnhöfen, bei Hinwei-

sen zum Baugeschehen oder beim Thema Fahrradbeförderung. Ziel ist die Einbindung interessierter Kunden als Bürgerbeteiligungsverfahren. Im Jahr 2017 wird das Projekt auf einem neuen Level im intensiven Dialog mit den Fahrgästen fortgeführt.

Das Qualitätsmanagement erfolgt 2017 damit insgesamt auf Basis des in der Mittelfristplanung budgetierten Ansatzes.

DELFI: Die im Rahmen des BMVI-Forschungsvorhabens DELFIplus erfolgte Neukonzeption der Deutschlandweiten Elektronische Fahrplanauskunft DELFI wird im Jahr 2016 abgeschlossen. Im Jahr 2017 steht die Umsetzung der Ergebnisse in die jeweiligen Auskunftssysteme der Bundesländer, hier also in die VBB-Fahrinfo, an. Für die zusätzlichen Inhalte sowie die geplante Koordinationsebene in Form eines Vereins fallen zusätzliche Aufwendungen bei der VBB GmbH an, die über eine gesonderte Finanzierung durch die Länder abgedeckt werden.<sup>3</sup>

Buslinie 618: Das Land Brandenburg hat die VBB GmbH auch weiterhin mit dem Controlling der Buslinie 618 beauftragt.

Fahrgastzahlen gem. ÖPNVFV: Im Auftrag des Landes Brandenburg schreibt die VBB GmbH im Zusammenhang mit der jeweiligen VBB-Verkehrserhebung die Fahrgastzahlen gem. ÖPNVFV regelmäßig fort.

#### **C.VII.1.2 Vertragsmanagement S-Bahn**

Im Auftrag der Länder Berlin und Brandenburg ist die VBB GmbH für das Vertragsmanagement S-Bahn zuständig. Dabei werden die Leistungen und Leistungsstörungen aus dem derzeit bestehenden Vertrag mit der S-Bahn Berlin GmbH erfasst und finanziell bewertet. Hierzu gehört auch die Erfassung und Abrechnung von Ersatzverkehren und dispositiven Einzelleistungen der S-Bahn Berlin GmbH. Gegenstand des Vertragsmanagements ist ferner das Abarbeiten der infolge der Bewältigung der S-Bahnkrise noch zu erstellenden Schlussabrechnungen für die Jahre ab 2012.

Der derzeit mit der S-Bahn Berlin GmbH bestehende Verkehrsvertrag endet im Dezember 2017. Aus dem bisherigen Vertrag werden zwei neue Verträge hervorgehen, die Interimsverträge I und II. Der Interimsvertrag I umfasst die Leistungen des Teilnetzes Ring Südost, die ab Dezember 2023 in den am 21. Dezember 2015 bezuschlagten Wettbewerbsvertrag mit der S-Bahn Berlin GmbH übergehen werden. Der Interimsvertrag II umfasst hingegen die derzeit zur Vergabe anstehenden Leistungen der Teilnetze Stadtbahn und Nord-Süd.

Die neuen Vertragswerke sind im Vergleich zu dem bisherigen Vertrag weit umfangreicher. Sie stellen deutlich höhere Anforderungen an die Einhaltung der Qualität und enthalten u. a. umfangreiche Regelungen für die Fahrzeugstandards. Da es sich bei den neuen Verträgen wahrscheinlich um Bruttoanreizverträge handeln wird, ist außerdem eine aktive Steuerung der in den Verträgen anfallenden Einnahmen erforderlich. Bei den Verträgen des S-Bahnnetzes bewegen sich die zu erwartenden Einnahmen dabei im dreistelligen Millionenbereich. Es sind daher schon vor Beginn der Betriebsaufnahme in den genannten Interimsverträgen entsprechende vorbereitende Arbeiten für das Vertragscontrolling zu leisten. Die Aufgaben des Vertragscontrollings werden dauerhaft anfallen. Diese Tätigkeiten erfordern ein hohes Maß an spezifischem Fachwissen und Erfahrungen, die nur durch die konkrete Bearbeitung dieser Themen bei der VBB GmbH erworben werden können. Daher wird empfohlen, in den Stellenplan des Wirtschaftsplans 2017 zwei neue Stellen (eine Stelle Vertragscontrolling, eine Stelle Fahrzeugmanagement) aufzunehmen. Die zweite Stelle resultiert aus den speziellen Anforderungen des Vertragsmanagements für die neuen Verkehrsverträge „Netz Ring“, „Interim 1“ und „Interim 2“, das sich künftig schwerpunktmäßig

<sup>3</sup> Im vorliegenden Zahlenwerk noch nicht enthalten.

auch mit Fragen des Fahrzeugeinsatzes zu befassen hat. Hierzu gehören u. a. die Begleitung der Ertüchtigung der Fahrzeuge der BR 480/485, die Definition länderspezifischer Anforderungen an den erforderlichen Weiterbetrieb der Fahrzeuge der BR 481, einschließlich des Monitorings der Durchführung der dazu erforderlichen Maßnahmen und die Begleitung der Neubeschaffung der Fahrzeuge der BR 483/484. Hier gilt es, die Finanzierungsbeiträge der Länder effektiv einzusetzen, unnötige Mehrkosten zu verhindern und die diesbezüglichen Maßnahmen des Betreibers S-Bahn GmbH im Rahmen der Controllinggruppe zu begleiten. Es wird eingeschätzt, dass sich darüber hinaus weitere Aufgaben mit Bezug auf den Fahrzeugeinsatz ergeben. Nur im Rahmen eines unbefristeten Arbeitsverhältnisses kann eine kontinuierliche Bearbeitung sichergestellt und das erworbene Spezialwissen gesichert werden.

Der Mittelbedarf für beide Stellen hierfür wurde bereits in der Mittelfristplanung berücksichtigt, so dass hierfür keine höheren Kosten entstehen als die bisher geplanten.

Im Rahmen des Qualitätsmanagements überwacht die VBB GmbH die von der S-Bahn zu erbringende Dienstleistungsqualität. Bei regelmäßigen Qualitätsgesprächen werden z. B. Festlegungen zur Verbesserung der Fahrgastinformation, zur Beseitigung von Verspätungen, zum Qualitätssicherungsplan und zur Verbesserung der Fahrzeugverfügbarkeit vereinbart. Das Qualitätsmanagement wird 2017 entsprechend den finanziellen Ansätzen der Mittelfristplanung fortgesetzt, während parallel dazu das Qualitätsmanagement der neuen Verträge mit aufgebaut wird.

## **C.VII.2 Zusatzaufgaben Center**

Im Jahr 2017 werden folgende Zusatzaufgaben aus dem Jahr 2016 fortgeführt bzw. neu übernommen.

### **C.VII.2.1 Mobilitätsticket**

Die VBB GmbH ist vom Land Brandenburg mit der vertraglichen Abwicklung der Ausgleichszahlungen für das Mobilitätsticket Brandenburg beauftragt. Für das Jahr 2017 wird für die Fortsetzung des Mobilitätstickets Brandenburg für den Verwaltungsaufwand der Ansatz entsprechend der Mittelfristplanung vorgenommen.

### **C.VII.2.2 Infrastrukturmanagement Brandenburg**

Das Land Brandenburg hat die VBB GmbH mit dem Infrastrukturmanagement beauftragt. Die VBB GmbH berät hierzu das Land Brandenburg und übernimmt eine Koordinationsfunktion zwischen dem Aufgabenträger, den Infrastrukturunternehmen und ggf. weiteren Beteiligten.

Eine stetige Aufgabe ist die Abstimmung und Begleitung der Infrastrukturmaßnahmen an den Strecken und Stationen, die im Rahmen der Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung (LuFV) zwischen dem Bund und der DB AG durch die DB AG geplant und konzipiert werden. Von DB Netz und DB Station- und Service sind für das Jahr 2017 u.a. die folgenden Projekte geplant:

- Entflechtung S-Bahn und Regionalbahn im Bahnhof Strausberg,
- Bahnhofsumbau Cottbus,
- Ausbau der Dresdner Bahn,
- Zweigleisiger Ausbau zwischen Strausberg und Rehfelde,
- Umbau des Bahnhofes in Ruhland,
- Modernisierung der Bahnsteige in Groß Pankow und Perleberg.

Weitere Projekte, die im Jahr 2017 zu begleiten sein werden, sind die Planungen der DB Netz AG zur Einbindung des Regionalverkehrs über die Kremmener Bahn nach Berlin und



zum zweigleisigen Ausbau der Görlitzer Bahn zwischen Lübbenau und Cottbus. Hierbei ist insbesondere der Abgleich der Infrastrukturplanungen mit den Zielstellungen der Angebotsplanungen im Regionalverkehr vorzunehmen. Darüber hinaus können sich aus dem Zukunftsprogramm des Bundes zur Herstellung von Barrierefreiheit an kleinen Stationen (bis 1.000 Fahrgäste/Tag) und aus den Ergebnissen des ÖPNV Konzeptes 2030 weitere Aufgaben für das Infrastrukturmanagement ergeben.

#### **C.VII.2.3 Center Nahverkehr Berlin (CNB)**

Für den Zeitraum Juni 2013 bis Mai 2018 hat das Land Berlin die ARGE CNB mit dem Vertragscontrolling des BVG-Vertrages beauftragt. Die VBB GmbH ist an der ARGE CNB beteiligt. Die Aufwendungen sind entsprechend der laufenden Vereinbarung berücksichtigt.

#### **C.VII.2.4 S-Bahn Kundenmonitoring**

Die Ermittlung der Kundenzufriedenheit bei der S-Bahn („S-Bahn-Kundenmonitoring“) gemäß PSI-Verfahren ist entsprechend dem Ergebnis des 2014 durchgeführten Ausschreibungsverfahrens, das auch die Leistungen bis zum Ende des Verkehrsvertrages im Dezember 2017 beinhaltet, berücksichtigt. Das Verfahren ist im Vertrag mit der S-Bahn Berlin GmbH vertraglich fixiert. Die Ergebnisse werden über die Abrechnung des Verkehrsvertrages für die S-Bahn Berlin GmbH auch finanzwirksam, wenn bestimmte, im Vertrag festgelegte Toleranzen überschritten werden.

#### **C.VII.2.5 Vergabeverfahren S-Bahn**

Nachdem der Zuschlag für das Teilnetz Ring Südost im Dezember 2015 erteilt wurde, steht nun die Ausschreibung der übrigen Teilnetze, Netz Stadtbahn und Netz Nord-Süd, und ggf. die Vergabe des Vertriebes an. Für die Vergabe von Teilnetzen der Berliner S-Bahn sind für das Jahr 2017 die Mittel gemäß dem Ansatz aus der Mittelfristplanung berücksichtigt. Die Aktivitäten zur Vergabe der S-Bahn-Teilnetze erfordern umfangreiche Abstimmungen und ausführliche Zuarbeiten an die beteiligten Partner und die Aufgabenträger. Aufgrund der hohen Komplexität der Vergabeverfahren ist davon auszugehen, dass mindestens der veranschlagte Finanzbedarf notwendig ist.

#### **C.VII.2.6 Vertragscontrolling RE4**

Das mit der VMV vertraglich geregelte „Vertragscontrolling RE4“ umfasst das Vertragscontrolling für den in Mecklenburg-Vorpommern liegenden Teil der Leistungen des Vertrages Netz Stadtbahn mit der ODEG. Dabei handelt es sich um den Nordast der Linie RE2 (Cottbus - Wismar, ehemals Nordast der Linie RE4). Das Vertragscontrolling RE4 ist für die Länder Berlin und Brandenburg kostenneutral, da der Aufwand durch die Verkehrsgesellschaft Mecklenburg-Vorpommern (VMV) gegenfinanziert wird.

#### **C.VII.2.7 Bus&Bahn-Begleitservice**

Der Bus&Bahn-Begleitservice, den die VBB GmbH seit 2008 in Zusammenarbeit mit D&B Dienstleistung und Bildung gGmbH für mobilitätseingeschränkte Fahrgäste anbietet, hat inzwischen über 85.000 Begleitungen realisiert. Aktuell sind rd. 90 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter über das Arbeitsmarktinstrument FAV im Einsatz. Neben der Lohnkostenfinanzierung über die Jobcenter sowie die Regiekosten unterstützt das Land Berlin den Service auch durch eigene Mittel. Die Sachkosten werden im Jahr 2017 anteilig von der Senatsverwaltung für Stadtentwicklung und Umwelt des Landes Berlin finanziert.<sup>4</sup> Die VBB GmbH wird sich wie

<sup>4</sup> Im vorliegenden Zahlenwerk noch nicht enthalten.

bisher mit personeller Eigenleistung beteiligen. Eine Verwendung von Gesellschaftermitteln ist auch für 2017 nicht vorgesehen.

#### **C.VII.2.8 m4guide**

In den Jahren 2016 und 2017 sollen die Ergebnisse des BMWI-Projektes „m4guide“ zur Verbesserung der VBB-Informationsdienste für Blinde und seheingeschränkte Menschen in den laufenden Betrieb der VBB-Fahrinfo übernommen werden. Hierzu hat das Land Berlin 200 T Euro p.a. in den Doppelhaushalt 2016/17 eingestellt, diese sind jedoch in der vorliegenden Planung noch nicht berücksichtigt.

#### **C.VIII Finanzbedarf Umsatzsteuer**

Aufgrund des mit den Finanzbehörden abgestimmten und durch eine Sonderbetriebsprüfung bestätigten umsatzsteuerlichen Veranlagungsmodells der VBB GmbH ist mit dem geplanten Finanzbedarf aus Gesellschafterbeiträgen zu rechnen. Die Gesellschafterbeiträge für das Center unterliegen vollständig der Umsatzsteuerpflicht.

#### **D. Anlagen**

1. Erträge und Aufwendungen
2. Betriebliche Aufwendungen klassische Aufgaben
3. Gesamtaufwendungen Center
  - 3.1 Wirtschaftsplan 2015, 2016 und 2017 im Überblick – Land Berlin
  - 3.2 Wirtschaftsplan 2015, 2016 und 2017 im Überblick – Land Brandenburg
  - 3.3 Wirtschaftsplan 2015, 2016 und 2017 im Überblick – Landkreise und kreisfreie Städte
4. Stellenplan
5. Organigramm

## Anlage 1 (1)

| <b>Wirtschaftsplan 2017</b> |                                                                                          |                                                  |                                        |                                                   |                           |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|
| (Stand 22. April 2016)      |                                                                                          |                                                  |                                        |                                                   |                           |
| Erträge                     |                                                                                          | WiPlan<br>2015<br>laut Beschluss<br>26. Mai 2014 | IST<br>2015<br>laut<br>Jahresabschluss | WiPlan<br>2016<br>laut Beschluss<br>18. Juni 2016 | WiPlan<br>2017<br>Entwurf |
|                             |                                                                                          | In T Euro                                        | In T Euro                              | In T Euro                                         | In T Euro                 |
| E 1                         | Mittel aus Vorjahren zum 1.1. (Verb. gegenüber Gesellschafter)                           | 0,0                                              | 1.479,3                                | 0,0                                               | 0,0                       |
| E 2                         | Gesellschafterbeiträge gesamt                                                            | 10.962,4                                         | 13.151,0                               | 10.602,5                                          | 10.627,2                  |
| E 2.1                       | Land Berlin                                                                              | 2.575,0                                          | 2.575,0                                | 2.575,0                                           | 2.575,0                   |
|                             | davon für Finanzierung Konsortialvertrag Art. 3 Abs. 2 (40%)                             | 2.404,2                                          | 2.404,2                                | 2.404,2                                           | 2.404,2                   |
|                             | davon Fahrgastinformation (SPNV-Anteil, 50 %)                                            | 170,8                                            | 170,8                                  | 170,8                                             | 170,8                     |
| E 2.2                       | Land Brandenburg                                                                         | 2.575,0                                          | 2.575,0                                | 2.575,0                                           | 2.575,0                   |
|                             | davon für Finanzierung Konsortialvertrag Art. 3 Abs. 2 (40%)                             | 2.404,2                                          | 2.404,2                                | 2.404,2                                           | 2.404,2                   |
|                             | davon Fahrgastinformation (SPNV-Anteil, 50 %)                                            | 170,8                                            | 170,8                                  | 170,8                                             | 170,8                     |
| E 2.3                       | Kommunale Gebietskörperschaften                                                          | 1.202,1                                          | 1.202,1                                | 1.202,1                                           | 1.202,1                   |
|                             | davon für Finanzierung Konsortialvertrag Art. 3 Abs. 2 (20%)                             | 1.202,1                                          | 1.202,1                                | 1.202,1                                           | 1.202,1                   |
| E 2.4                       | Forschungsprojekt INNOS; Beträge der Länder                                              | 633,6                                            | 2.594,2                                | 0,0                                               | 0,0                       |
|                             | davon Land Berlin                                                                        | 316,8                                            | 561,7                                  | 0,0                                               | 0,0                       |
|                             | davon Land Brandenburg                                                                   | 316,8                                            | 2.032,5                                | 0,0                                               | 0,0                       |
| E 2.5                       | Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement                                          | 3.421,4                                          | 3.421,4                                | 3.532,6                                           | 3.620,7                   |
|                             | davon Vertragsmanagement Land Berlin gemäß Konsortialvertrag Art. 3 Abs. 3 (Center)      | 1.150,4                                          | 1.150,4                                | 1.170,9                                           | 1.251,2                   |
|                             | davon Vertragsmanagement Land Brandenburg gemäß Konsortialvertrag Art. 3 Abs. 3 (Center) | 2.271,0                                          | 2.271,0                                | 2.361,7                                           | 2.369,5                   |
| E 2.6                       | Zusatzaufgaben                                                                           | 555,3                                            | 783,3                                  | 717,8                                             | 654,4                     |
|                             | Konsortialvertrag Art. 3 Abs. 3 (Center)                                                 |                                                  |                                        |                                                   |                           |
| E 3                         | Summe sonstige Finanzierungsquellen                                                      | 1.153,8                                          | 2.140,3                                | 1.160,3                                           | 1.165,2                   |
| E 3.1                       | Umsatzerlöse                                                                             | 650,0                                            | 1.017,0                                | 650,0                                             | 650,0                     |
| E 3.2                       | Sonstige betriebliche Erträge                                                            | 150,0                                            | 769,5                                  | 150,0                                             | 150,0                     |
| E 3.3                       | Zusätzliche Finanzmittel von Dritten                                                     | 353,8                                            | 353,8                                  | 360,3                                             | 365,2                     |
| E 4                         | Erträge gesamt                                                                           | 12.116,2                                         | 16.770,6                               | 11.762,8                                          | 11.792,4                  |

## Anlage 1 (2)

| <b>Wirtschaftsplan 2017</b> |                                                                 |                                |                         |                                 |                        |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------------|
| (Stand 22. April 2016)      |                                                                 |                                |                         |                                 |                        |
| <b>Aufwendungen</b>         |                                                                 | <b>WiPlan<br/>2015</b>         | <b>IST<br/>2015</b>     | <b>WiPlan<br/>2016</b>          | <b>WiPlan<br/>2017</b> |
|                             |                                                                 | laut Beschluss<br>26. Mai 2014 | laut<br>Jahresabschluss | laut Beschluss<br>18. Juni 2015 | Entwurf                |
|                             |                                                                 | in T Euro                      | in T Euro               | in T Euro                       | in T Euro              |
| <b>A 1</b>                  | <b>Personalaufwand (C.II)<sup>1)</sup></b>                      | <b>4.884,5</b>                 | <b>4.688,0</b>          | <b>4.981,5</b>                  | <b>5.071,5</b>         |
|                             | im Bereich der Verbundaufgaben                                  | 3.491,5                        | 3.319,3                 | 3.541,5                         | 3.541,5                |
|                             | im Bereich des Centers                                          | 1.393,0                        | 1.368,7                 | 1.440,0                         | 1.530,0                |
| <b>A 2</b>                  | <b>Betriebliche Aufwendungen für Verbundaufgaben</b>            | <b>2.603,3</b>                 | <b>5.257,4</b>          | <b>1.919,7</b>                  | <b>1.919,7</b>         |
| <b>A 2.1</b>                | <b>Betriebliche Aufwendungen klassische Aufgaben (C.V)</b>      | <b>1.969,7</b>                 | <b>2.620,8</b>          | <b>1.919,7</b>                  | <b>1.919,7</b>         |
|                             | Marketing / Tarifkommunikation (C.V.1) <sup>2)</sup>            | 345,3                          | 591,6                   | 165,3                           | 165,3                  |
|                             | Fahrgastinformation (C.V.2)                                     | 825,9                          | 959,4                   | 985,9                           | 985,9                  |
|                             | Tarifdatenmanagement / Vertrieb (C.V.3)                         | 147,6                          | 241,6                   | 147,6                           | 147,6                  |
|                             | Einnahmenaufteilung / Verkehrsforschung (C.V.4)                 | 418,2                          | 429,5                   | 418,2                           | 418,2                  |
|                             | Meldewesen (C.V.5)                                              | 83,0                           | 208,5                   | 83,0                            | 83,0                   |
|                             | Planung (C.V.6)                                                 | 149,7                          | 190,2                   | 119,7                           | 119,7                  |
| <b>A 2.2</b>                | <b>INNOS (C.VI)</b>                                             | <b>633,6</b>                   | <b>2.592,1</b>          | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>             |
| <b>A 2.3</b>                | <b>Eigenmittel für öffentlich-rechtliche Zuwendungsprojekte</b> | <b>0,0</b>                     | <b>44,5</b>             | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>             |
| <b>A 3</b>                  | <b>Aufgaben und Projekte Center (C.VII)</b>                     | <b>2.077,2</b>                 | <b>2.478,3</b>          | <b>2.265,6</b>                  | <b>2.165,5</b>         |
| <b>A 3.1</b>                | <b>Aufgaben und Projekte (C.VII.1)</b>                          | <b>1.313,2</b>                 | <b>1.514,6</b>          | <b>1.359,6</b>                  | <b>1.308,7</b>         |
| <b>A 3.2</b>                | <b>Zusatzaufgaben (einschl. Drittfinanzierung) (C.VII.2)</b>    | <b>764,0</b>                   | <b>963,7</b>            | <b>906,0</b>                    | <b>856,8</b>           |
| <b>A 4</b>                  | <b>Aufwendungen für Produktherstellung</b>                      | <b>650,0</b>                   | <b>1.008,3</b>          | <b>650,0</b>                    | <b>650,0</b>           |
| <b>A 5</b>                  | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen (C.III)</b>               | <b>1.007,8</b>                 | <b>1.010,8</b>          | <b>1.007,8</b>                  | <b>1.027,8</b>         |
|                             | davon Verbundaufgaben                                           | 849,6                          | 851,4                   | 849,6                           | 849,6                  |
|                             | davon Center                                                    | 158,2                          | 159,4                   | 158,2                           | 178,2                  |
| <b>A 6</b>                  | <b>Investitionen (C.IV)</b>                                     | <b>85,2</b>                    | <b>121,3</b>            | <b>85,2</b>                     | <b>100,2</b>           |
|                             | davon Verbundaufgaben                                           | 74,5                           | 81,5                    | 74,5                            | 74,5                   |
|                             | davon Center                                                    | 10,7                           | 39,8                    | 10,7                            | 25,7                   |
| <b>A 7</b>                  | <b>Finanzbedarf Umsatzsteuer (C.VIII)</b>                       | <b>808,2</b>                   | <b>844,6</b>            | <b>853,0</b>                    | <b>857,7</b>           |
|                             | davon Verbundaufgaben                                           | 116,8                          | 116,8                   | 116,8                           | 116,8                  |
|                             | davon Center                                                    | 691,4                          | 727,8                   | 736,2                           | 740,9                  |
| <b>A 8</b>                  | <b>Aufwendungen gesamt</b>                                      | <b>12.116,2</b>                | <b>15.408,7</b>         | <b>11.762,8</b>                 | <b>11.792,4</b>        |

<sup>1)</sup> In Klammern jeweils Verweis auf das entsprechende Kapitel im Textteil.<sup>2)</sup> IST 2015 inkl. Mittel aus "Sonstigen betrieblichen Erträgen" Marketing / Tarifkommunikation

## Anlage 2

**Wirtschaftsplan 2017**  
**Betriebliche Aufwendungen klassische Aufgaben**  
 (Stand 22. April 2016)

| Lfd.<br>Nr. | Bezeichnung                                     | WiPlan<br>2015<br>laut Beschluss<br>26. Mai 2014 | IST<br>2015<br>laut<br>Jahresabschluss | WiPlan<br>2016<br>laut Beschluss<br>18. Juni 2015 | WiPlan<br>2017<br>Entwurf |
|-------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|
|             |                                                 | in T Euro                                        | in T Euro                              | in T Euro                                         | in T Euro                 |
| 1           | Marketing und Tariffkommunikation <sup>*)</sup> | 345,3                                            | 591,6                                  | 165,3                                             | 165,3                     |
| 2           | Fahrgastinformation <sup>*)</sup>               | 825,9                                            | 959,4                                  | 985,9                                             | 985,9                     |
| 3           | Tarifdatenmanagement / Vertrieb                 | 147,6                                            | 241,6                                  | 147,6                                             | 147,6                     |
| 4           | Einnahmenaufteilung / Verkehrsforschung         | 418,2                                            | 429,5                                  | 418,2                                             | 418,2                     |
| 5           | Meldewesen                                      | 83,0                                             | 208,5                                  | 83,0                                              | 83,0                      |
| 6           | Planung                                         | 149,7                                            | 190,2                                  | 119,7                                             | 119,7                     |
| 7           | Gesamt                                          | 1.969,7                                          | 2.620,8                                | 1.919,7                                           | 1.919,7                   |

<sup>\*)</sup> bis einschließlich 2015 Infocenter unter lfd. Nr. 1, ab 2016 unter lfd. Nr. 2

## Anlage 3

| <b>Wirtschaftsplan 2017</b><br><b>Gesamtaufwendungen Center</b><br><small>(Stand 22. April 2016)</small> |                                 |                                                                          |                                                                |                                                                           |                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Lfd.<br>Nr.                                                                                              | Bezeichnung                     | <b>WiPlan<br/>2015</b><br><small>laut Beschluss<br/>26. Mai 2014</small> | <b>IST<br/>2015</b><br><small>laut<br/>Jahresabschluss</small> | <b>WiPlan<br/>2016</b><br><small>laut Beschluss<br/>18. Juni 2015</small> | <b>WiPlan<br/>2017</b><br><small>Entwurf</small> |
|                                                                                                          |                                 | In T Euro                                                                | In T Euro                                                      | In T Euro                                                                 | In T Euro                                        |
| 1                                                                                                        | Aufgaben und Projekte Center    | 1.313,2                                                                  | 1.514,6                                                        | 1.359,6                                                                   | 1.308,7                                          |
| 2                                                                                                        | Zusatzaufgaben                  | 764,0                                                                    | 963,7                                                          | 906,0                                                                     | 856,8                                            |
| 3                                                                                                        | Personal                        | 1.393,0                                                                  | 1.368,7                                                        | 1.440,0                                                                   | 1.530,0                                          |
| 4                                                                                                        | Sonstiger betrieblicher Aufwand | 158,2                                                                    | 159,4                                                          | 158,2                                                                     | 178,2                                            |
| 5                                                                                                        | Investitionen                   | 10,7                                                                     | 39,8                                                           | 10,7                                                                      | 25,7                                             |
| 6                                                                                                        | Finanzbedarf Umsatzsteuer       | 691,4                                                                    | 727,8                                                          | 736,2                                                                     | 740,9                                            |
| 7                                                                                                        | Gesamt                          | 4.330,5                                                                  | 4.774,0                                                        | 4.610,7                                                                   | 4.640,3                                          |

## Anlage 3.1

| <b>Wirtschaftsplan 2017</b><br><b>Land Berlin</b><br><small>(Stand 22. April 2016)</small> |                                                    |                                                                          |                                                                |                                                                           |                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Lfd. Nr.<br>der Anlage 1                                                                   | Bezeichnung                                        | <b>WiPlan<br/>2015</b><br><small>laut Beschluss<br/>26. Mai 2014</small> | <b>IST<br/>2015</b><br><small>laut<br/>Jahresabschluss</small> | <b>WiPlan<br/>2016</b><br><small>laut Beschluss<br/>18. Juni 2015</small> | <b>WiPlan<br/>2017</b><br><small>Entwurf</small> |
|                                                                                            |                                                    | in T Euro                                                                | in T Euro                                                      | in T Euro                                                                 | in T Euro                                        |
| Anlage 1,<br>E 2.1                                                                         | Allgemeine Verbundaufgaben<br>(klassisch)          | 2.575,0                                                                  | 2.575,0                                                        | 2.575,0                                                                   | 2.575,0                                          |
| Anlage 1,<br>E 2.4                                                                         | Forschungsprojekt INNOS                            | 316,8                                                                    | 561,7                                                          | 0,0                                                                       | 0,0                                              |
| Anlage 1,<br>E 2.5                                                                         | Center für Nahverkehrs- und<br>Qualitätsmanagement | 1.150,4                                                                  | 1.150,4                                                        | 1.170,9                                                                   | 1.251,2                                          |
|                                                                                            | <b>Gesamt</b>                                      | <b>4.042,2</b>                                                           | <b>4.287,1</b>                                                 | <b>3.745,9</b>                                                            | <b>3.826,2</b>                                   |
| Anlage 1,<br>E 2.6                                                                         | Zusatzaufgaben Center                              | 188,3                                                                    | 348,1                                                          | 241,2                                                                     | 241,2                                            |
|                                                                                            | - Kundenmonitoring S-Bahn                          | 29,4                                                                     | 29,4                                                           | 29,4                                                                      | 29,4                                             |
|                                                                                            | - Vergabeverfahren S-Bahn                          | 158,9                                                                    | 158,9                                                          | 211,8                                                                     | 211,8                                            |
|                                                                                            | - Bus & Bahn-Begleitservice                        | -                                                                        | 35,7                                                           | -                                                                         | -                                                |
|                                                                                            | - Wohn- und Mobilitätskostenrechner                | -                                                                        | 124,1                                                          | -                                                                         | -                                                |

## Anlage 3.2

| <b>Wirtschaftsplan 2017</b><br><b>Land Brandenburg</b><br><small>(Stand 22. April 2016)</small> |                                                    |                                                                          |                                                                |                                                                           |                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Lfd. Nr.<br>der Anlage 1                                                                        | Bezeichnung                                        | <b>WiPlan<br/>2015</b><br><small>laut Beschluss<br/>26. Mai 2014</small> | <b>IST<br/>2015</b><br><small>laut<br/>Jahresabschluss</small> | <b>WiPlan<br/>2016</b><br><small>laut Beschluss<br/>18. Juni 2015</small> | <b>WiPlan<br/>2017</b><br><small>Entwurf</small> |
|                                                                                                 |                                                    | in T Euro                                                                | in T Euro                                                      | in T Euro                                                                 | in T Euro                                        |
| Anlage 1,<br>E 2.2                                                                              | Allgemeine Verbundaufgaben<br>(klassisch)          | 2.575,0                                                                  | 2.575,0                                                        | 2.575,0                                                                   | 2.575,0                                          |
| Anlage 1,<br>E 2.4                                                                              | Forschungsprojekt INNOS                            | 316,8                                                                    | 2.032,5                                                        | 0,0                                                                       | 0,0                                              |
| Anlage 1,<br>E 2.5                                                                              | Center für Nahverkehrs- und<br>Qualitätsmanagement | 2.271,0                                                                  | 2.271,0                                                        | 2.361,7                                                                   | 2.369,5                                          |
|                                                                                                 | <b>Gesamt</b>                                      | <b>5.162,8</b>                                                           | <b>6.878,5</b>                                                 | <b>4.936,7</b>                                                            | <b>4.944,5</b>                                   |
| Anlage 1,<br>E 2.6                                                                              | Zusatzaufgaben Center                              | 367,0                                                                    | 378,9                                                          | 476,6                                                                     | 413,2                                            |
|                                                                                                 | - Management Mobilitäts ticket                     | 107,1                                                                    | 119,0                                                          | 107,1                                                                     | 130,9                                            |
|                                                                                                 | - Infrastrukturmanagement                          | 236,7                                                                    | 236,7                                                          | 244,5                                                                     | 252,5                                            |
|                                                                                                 | - Kundenmonitoring S-Bahn                          | 3,6                                                                      | 3,6                                                            | 3,6                                                                       | 3,6                                              |
|                                                                                                 | - Vergabeverfahren S-Bahn                          | 19,6                                                                     | 19,6                                                           | 26,2                                                                      | 26,2                                             |
|                                                                                                 | - Mobilität in Deutschland (MiD)                   | -                                                                        | -                                                              | 95,2                                                                      | -                                                |



## Anlage 3.3

| <b>Wirtschaftsplan 2017</b><br><b>Landkreise / kreisfreie Städte</b><br><small>(Stand 22. April 2016)</small> |                                           |                                                                          |                        |                                                                           |                        |                                                  |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------|------------------------|
| Lfd. Nr.<br>der Anlage 1                                                                                      | Bezeichnung                               | <b>WiPlan<br/>2015</b><br><small>laut Beschluss<br/>26. Mai 2014</small> |                        | <b>WiPlan<br/>2016</b><br><small>laut Beschluss<br/>18. Juni 2015</small> |                        | <b>WiPlan<br/>2017</b><br><small>Entwurf</small> |                        |
|                                                                                                               |                                           | Gesamt                                                                   | je Gesell-<br>schafter | Gesamt                                                                    | je Gesell-<br>schafter | Gesamt                                           | je Gesell-<br>schafter |
|                                                                                                               |                                           | in T Euro                                                                | in T Euro              | in T Euro                                                                 | in T Euro              | in T Euro                                        | in T Euro              |
| Anlage 1,<br>E 2.3                                                                                            | Allgemeine Verbundaufgaben<br>(klassisch) | 1.202,1                                                                  | 66,8                   | 1.202,1                                                                   | 66,8                   | 1.202,1                                          | 66,8                   |
|                                                                                                               | <b>Gesamt</b>                             | <b>1.202,1</b>                                                           | <b>66,8</b>            | <b>1.202,1</b>                                                            | <b>66,8</b>            | <b>1.202,1</b>                                   | <b>66,8</b>            |

## Anlage 4

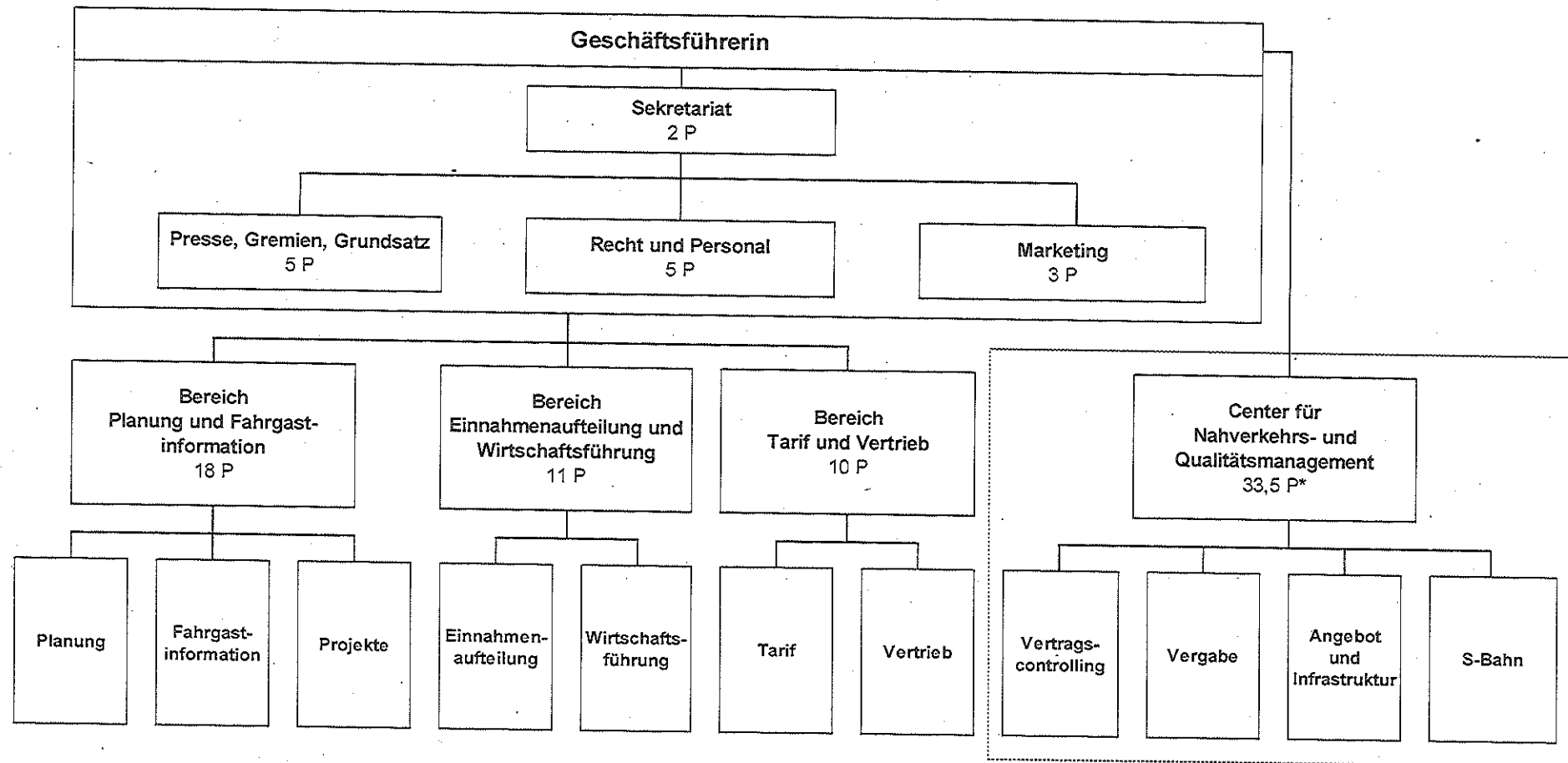
**Stellenplan der VBB GmbH  
für das Wirtschaftsplanjahr 2017**

| Vergütungsrahmen<br>in Anlehnung an BAT <sup>5</sup> | Stellen-<br>anzahl |
|------------------------------------------------------|--------------------|
| AT                                                   | 5,0                |
| BAT                                                  | 82,5               |
| <u>Gesamt-Stellenanzahl</u>                          | <u>87,5</u>        |
| (ohne Geschäftsführerin)                             |                    |

<sup>5</sup> Die VBB GmbH ist nicht tarifgebunden und wendet daher weiterhin den BAT analog an.

Anlage 5

Wirtschaftsplan 2017 Organigramm



\* 31,5 + zwei Stellen S-Bahn (neu)

**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

|                                                                                                                                            |                   | 31.12.2015<br>€     | 31.12.2014<br>€     |                                                                                                                     |  | 31.12.2015<br>€     | 31.12.2014<br>€     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>AKTIVA</b>                                                                                                                              |                   |                     |                     | <b>PASSIVA</b>                                                                                                      |  |                     |                     |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   |                   |                     |                     | <b>A. Eigenkapital</b>                                                                                              |  |                     |                     |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>                                                                                                |                   |                     |                     | Gezeichnetes Kapital                                                                                                |  | 324.000,00          | 324.000,00          |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |                   | 332.856,13          | 47.265,13           |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| 2. geleistete Anzahlungen                                                                                                                  |                   | <u>54.000,00</u>    | <u>0,00</u>         | <b>Summe Eigenkapital</b>                                                                                           |  | <b>324.000,00</b>   | <b>324.000,00</b>   |
|                                                                                                                                            |                   | 386.856,13          | 47.265,13           |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| II. <u>Sachanlagen</u>                                                                                                                     |                   |                     |                     |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                         |                   | 350.211,03          | 373.583,03          | <b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>                                                                    |  | <b>14.503,19</b>    | <b>18.658,60</b>    |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>                                                                                                                |                   | <b>737.067,16</b>   | <b>420.848,16</b>   | <b>C. Gesellschafterbeiträge zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>                                               |  | <b>712.457,17</b>   | <b>392.082,76</b>   |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   |                   |                     |                     | <b>D. Rückstellungen</b>                                                                                            |  |                     |                     |
| I. <u>Vorräte</u>                                                                                                                          |                   |                     |                     | sonstige Rückstellungen                                                                                             |  | 1.316.967,49        | 1.285.787,73        |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 4.098,06          |                     | 3.497,66            |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| 2. Unfertige Leistungen                                                                                                                    | 620.240,23        |                     | 395.054,69          | <b>Summe Rückstellungen</b>                                                                                         |  | <b>1.316.967,49</b> | <b>1.285.787,73</b> |
| 3. Waren                                                                                                                                   | <u>9.995,00</u>   |                     | <u>12.382,61</u>    |                                                                                                                     |  |                     |                     |
|                                                                                                                                            |                   | 634.333,29          | 410.934,96          |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>                                                                                   |                   |                     |                     | <b>E. Verbindlichkeiten</b>                                                                                         |  |                     |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 271.376,58        |                     | 348.340,65          | 1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                                           |  | 706.615,32          | 429.967,68          |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                        | 188.820,22        |                     | 0,00                | - davon mit einer Restlaufzeit von bis zu 5 Jahren € 706.615,32 (i. Vj. € 429.967,68)                               |  |                     |                     |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | <u>203.606,25</u> |                     | <u>237.652,58</u>   | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                 |  | 413.709,78          | 250.842,36          |
|                                                                                                                                            |                   | 663.803,05          | 585.993,23          | - davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 413.709,78 (i. Vj. € 250.842,36)                             |  |                     |                     |
| III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>                                                                                   | 3.771.462,23      |                     |                     | 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern                                                                      |  | 1.266.403,22        | 1.422.065,55        |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     | - davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 1.266.403,22 (i. Vj. € 1.422.065,55)                         |  |                     |                     |
|                                                                                                                                            |                   | 3.771.462,23        | 3.057.287,36        | - davon Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Gesellschafterbeiträgen € 1.266.403,22 (i. Vj. € 1.422.065,55) |  |                     |                     |
| <b>Summe Umlaufvermögen</b>                                                                                                                |                   | <b>5.069.598,57</b> | <b>4.054.215,55</b> | 4. sonstige Verbindlichkeiten                                                                                       |  | 1.095.443,51        | 418.870,41          |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     | - davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 1.095.443,51 (i. Vj. € 418.870,41)                           |  |                     |                     |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     | - davon aus Steuern € 100,55 (i. Vj. € 0,00)                                                                        |  |                     |                     |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     | - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (i. Vj. € 0,00)                                                    |  |                     |                     |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       |                   | <b>75.741,63</b>    | <b>72.475,31</b>    | <b>Summe Verbindlichkeiten</b>                                                                                      |  | <b>3.482.171,83</b> | <b>2.521.746,00</b> |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| <b>Summe Aktiva</b>                                                                                                                        |                   | <b>5.882.407,36</b> | <b>4.547.539,02</b> | <b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                |  | <b>32.307,68</b>    | <b>5.263,93</b>     |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| <b>Treuhandvermögen</b>                                                                                                                    |                   |                     |                     | <b>Summe Passiva</b>                                                                                                |  | <b>5.882.407,36</b> | <b>4.547.539,02</b> |
| - Treuhandmittel der Verkehrsunternehmen aus Einnahmen aus dem Semesterticket                                                              |                   | 1.433.501,39        | 2.121.237,62        |                                                                                                                     |  |                     |                     |
| - Treuhandmittel der Verkehrsunternehmen aus der Anerkennung der BahnCard                                                                  |                   | 2.984.938,44        | 2.112.978,73        | <b>Treuhandverpflichtungen</b>                                                                                      |  |                     |                     |
| - Treuhandmittel der Verkehrsunternehmen aus Einnahmen der Einnahmenaufteilung                                                             |                   | 1.774.110,33        | 193.120,87          | - Treuhandmittel der Verkehrsunternehmen aus Einnahmen aus dem Semesterticket                                       |  | 1.433.501,39        | 2.121.237,62        |
| - Treuhandmittel der Verkehrsunternehmen aus Mindereinnahmenausgleich Mobilitätsticket                                                     |                   | 920.095,77          | 1.089,82            | - Treuhandmittel der Verkehrsunternehmen aus der Anerkennung der BahnCard                                           |  | 2.984.938,44        | 2.112.978,73        |
| - Treuhandmittel aus Vertrag Netz Prignitz                                                                                                 |                   | 78.643,47           | 36.146,25           | - Treuhandmittel der Verkehrsunternehmen aus Einnahmen der Einnahmenaufteilung                                      |  | 1.774.110,33        | 193.120,87          |
|                                                                                                                                            |                   | 7.191.289,40        | 4.464.573,29        | - Treuhandmittel der Verkehrsunternehmen aus Mindereinnahmenausgleich Mobilitätsticket                              |  | 920.095,77          | 1.089,82            |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     | - Treuhandmittel aus Vertrag Netz Prignitz                                                                          |  | 78.643,47           | 36.146,25           |
|                                                                                                                                            |                   |                     |                     |                                                                                                                     |  | 7.191.289,40        | 4.464.573,29        |

# **Cottbuser Gartenschau- gesellschaft 1995 mbH**

**Eigengesellschaft der Stadt Cottbus**

# Cottbuser Gartenschaugesellschaft 1995 mbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017

### Inhalt:

Vorbericht

Erfolgsplan

Finanzplan

Investitionsplan

Anlagen

Stellenübersicht

haushaltsrelevante Positionen

Sponsoring /Spenden

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017 der Cottbuser Gartenschau-Gesellschaft 1995 mbH (CGSG)

### 1. Allgemeine Erläuterungen

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2017 der Cottbuser Gartenschau-Gesellschaft 1995 mbH basiert auf dem erzielten Jahresergebnis 2015, dem voraussichtlichen Jahresergebnis 2016 (Stand: Juni 2016) sowie den aktuell geltenden Bestimmungen und berücksichtigt alle bis zum gegenwärtigen Zeitpunkt bekannten Veränderungen.

Der Zweck der Gesellschaft sind die Förderung des Naturschutzes und der Landschaftspflege, des Umweltschutzes, des Sports sowie die Förderung von Kunst und Kultur.

Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch den Betrieb und die Unterhaltung des Parkgeländes der ehemaligen Bundesgartenschau Cottbus 1995. Hierzu zählen die Parkpflege und -entwicklung im Sinne des Umwelt- und Landschaftsschutzes für die Allgemeinheit sowie die Organisation und Durchführung von Kultur- und Sportveranstaltungen im Parkbereich. Zum Parkgelände der ehemaligen Bundesgartenschau 1995 Cottbus zählt das Umweltzentrum Cottbus.

Gemäß der Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung vom 27.06.2007 und 21.12.2011 wird die bisherige Nutzung und weitere Gestaltung des ehemaligen BUGA-Kernbereiches im Rahmen des B-Planes „Bundesgartenschau Cottbus 1995“ unter Berücksichtigung denkmal- sowie landschaftsschutzrechtlicher Belange fortgeführt und der Messe- und Tagungsstandort Cottbus gesichert. Die Tätigkeit der Cottbuser Gartenschau-Gesellschaft 1995 mbH erfolgt auf der Grundlage des Gesellschaftsvertrages und unter Anwendung des Geschäftsbesorgungsvertrages mit der CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH (CMT) vom 01.09.2000 in der Rechtsform der gemeinnützigen GmbH.

Auf Grund der langjährigen Fördermittelbindungsfrist hinsichtlich der vorhandenen verschiedenen Wirtschaftsgüter (auch Parkgestaltungen) ist die Gesellschaft entsprechend der damaligen Förderzwecke zur jeweiligen Nutzung verpflichtet.

Eine kostendeckende Betriebsführung ist nicht möglich. Der jährliche Betriebskostenzuschuss sichert daher die Existenz der Gesellschaft. Die Erträge, die Finanzen und die Vermögenslage sind im Wirtschaftsjahr 2017 planmäßig stabil.

### 2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Verlust soll mit dem bestehenden Gewinnvortrag verrechnet werden.

#### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend dem erreichten stabilen Niveau geplant. Die Ist-Umsatzerlöse enthalten jeweils zusätzlich die Erlöse aus der Personalgestellung von in der CGSG angestellten geringfügig beschäftigten Aushilfskräften, die auch Aushilfstätigkeiten in der CMT realisieren. Dieser Umfang ist von der Verfügbarkeit von Aushilfen, den Veranstaltungsarten und deren Anzahl im Wirtschaftsjahr in der CMT abhängig und für die CGSG nicht planbar.

#### Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten neben dem Betriebskostenzuschuss in Höhe von 401.300 EUR, Erträge aus der Pensionszusage und sonstige betriebliche Erträge.

In Folge der Veränderung der Vergnügungssteuersatzung der Stadt Cottbus im Jahr 2015 können innerhalb der sonstigen betrieblichen Erträge keine derartigen Spenden mehr realisiert werden. Die Tanzveranstaltungen der CMT sind nicht mehr vergnügungssteuerpflichtig. Auf Antrag und Bestätigung gegenüber der Stadtverwaltung Cottbus wurde die in der Vergangenheit entstandene Vergnügungssteuer der CGSG gespendet.

#### Materialaufwand

##### Aufwendungen für bezogene Leistungen

Diese beinhalten die Parkpflege (66 %) und die Raumkosten.

##### Personalaufwendungen

Die CGSG beschäftigt ausschließlich gering beschäftigte Aushilfskräfte überwiegend für Parkpflege und Kassierung.

Aufwendungen für Altersversorgung entstehen durch die Pensionszusage gegenüber dem ehemaligen Geschäftsführer der Gesellschaft.

Die Ist-Personalkosten enthalten auch die Aufwendungen für die Aushilfen, die Arbeitsleistungen in der CMT erbracht haben (siehe Umsatzerlöse).

##### Abschreibungen

Die Abschreibungen sind relativ konstant und werden in ihrer Höhe von weiteren Investitionen abhängen.

##### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese beinhalten insbesondere die Aufwendungen für die Geschäftsbesorgung, Reparaturen und Instandhaltungen sowie Versicherungen (inklusive Aufwendungen für die Pensionszusage).

##### Zinserträge und Zinsaufwendungen

Bedingt durch die gegenwärtig niedrigen Zinsen und die ungewisse Zinsentwicklung sind die Erträge konstant geplant.

Die Zinsaufwendungen bestehen alleinig aus der Pensionszusage. Auf Grund des zur Zeit außergewöhnlich niedrigen Zinsniveaus und des dadurch stark rückläufigen Rechnungszinssatzes der Pensionsrückstellung erhöhten sich diese Aufwendungen.

##### Steuern

Diese betreffen Körperschaftssteuer und Gewerbesteuer aus dem wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb und Grundbesitzabgaben.

### **3. Erläuterungen zur Finanzplanung**

#### Laufende Geschäftstätigkeit

Die Geschäftstätigkeit verläuft in 2016 planmäßig. Der im V-Ist 2016 ausgewiesene Verlust tritt ein, wenn die Aufwendungen für die Pensionszusage dem Ist 2015 entsprechen.

Diese Aufwendungen sind erst nach Erhalt des versicherungsmathematischen Gutachtens (Anfang 2017) bekannt.

#### Investitionstätigkeit

Investitionen erfolgen ausschließlich in Höhe der Abschreibungen.



### Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierungstätigkeit ist neben den Abschreibungen und Investitionen vom Jahresverlust geprägt. Die ausbleibenden Spenden der CMT und die gestiegenen Aufwendungen für die Pensionszusage führten 2015 zum Verlust von 12,5 TEUR. Da beide Faktoren auch in den Folgejahren wirken, musste im V-Ist 2016 ein Verlust von 20 TEUR und im Plan 2017 ein Verlust von 25 TEUR ausgewiesen werden. Zum 31.12.2015 betrug der Gewinnvortrag 81,1 TEUR. Bei Vortrag der Verluste auf neue Rechnung wird dieser zum 31.12.2018 nahezu verrechnet sein, so dass ab dem Jahr 2019 der Betriebskostenzuschuss um 25 TEUR auf 426,3 TEUR erhöht werden muss.

### **4. Wirtschaftlichkeit / Risiken**

Die Geschäftsbesorgung durch die CMT bedeutet für beide Gesellschaften Synergien und hat sich bewährt.

Die Gesellschaft besitzt langjährige Erfahrungen in der Bewirtschaftung eines Wasserspielplatzes. Nach Errichtung eines neuen Wasserspielplatzes ist die Gesellschaft bereit, diesen zu bewirtschaften. Konkrete Angaben zum beabsichtigten Wasserspielplatz liegen der Gesellschaft nicht vor.

Langfristig besteht das Risiko, dass die Pensionszahlung nicht in voller Höhe gegenfinanziert ist und somit höhere finanzielle Belastungen der Gesellschaft und damit der Stadt Cottbus entstehen.

### **5. Investitionen**

Die für das Jahr 2017 geplanten Investitionen betreffen ausschließlich Ersatzinvestitionen in die Baukörper und das Inventar entsprechend dem Verschleißgrad. So sind in 2017 für den Ersatz von zwei Kassenhäuschen und diverser Kleinmaterialien 10.000 EUR eingeplant.

Es erfolgt ausschließlich die Finanzierung über Eigenmittel aus Abschreibungen.

### **6. Stellenübersicht**

Die Gartenschaugesellschaft beschäftigt ausschließlich gering beschäftigte Aushilfskräfte. Die Planung und der Einsatz erfolgen bedarfsgerecht.

### **Ein- und Auszahlungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Kommune auswirken**

Innerhalb der Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus auswirken ist der Betriebskostenzuschuss in Höhe von 401.300 EUR ausgewiesen. Auszahlungen an die Stadt Cottbus erfolgen in Höhe von 13.000 EUR für die entsprechend der Pachtverträge zu leistende Pacht sowie Grundbesitzabgaben.

### **7. Sponsoring und Spendenleistungen**

Sponsoring und Spendenleistungen der Cottbuser Gartenschaugesellschaft 1995 mbH sind nicht geplant.

Cottbus, den 11.11.2016

  
Daniela Kerzel  
Geschäftsführerin

## Erfolgsplan 2017

| Nr.                                                                             | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                 | 207.643          | 100.000           | 195.000            | 96.000            | 96.000            | 96.000            | 96.000            |
| 2. Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                            |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                | 421.627          | 404.000           | 410.000            | 411.000           | 411.000           | 436.000           | 436.000           |
| dav. Betriebskostenzuschuss                                                     | 401.300          | 401.300           | 401.300            | 401.300           | 401.300           | 426.300           | 426.300           |
| 5. Materialaufwand                                                              | 205.077          | 189.000           | 184.000            | 187.000           | 187.000           | 187.000           | 187.000           |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                              | 205.077          | 189.000           | 184.000            | 187.000           | 187.000           | 187.000           | 187.000           |
| 6. Personalaufwand                                                              | 159.542          | 62.000            | 163.000            | 65.000            | 65.000            | 65.000            | 65.000            |
| a) Löhne und Gehälter                                                           | 120.387          | 47.000            | 124.000            | 49.000            | 49.000            | 49.000            | 49.000            |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung      | 39.154           | 15.000            | 39.000             | 16.000            | 16.000            | 16.000            | 16.000            |
| dav. f. Altersversorgung                                                        | 1.883            |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 7. Abschreibungen                                                               | 10.399           | 10.000            | 10.000             | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                           | 232.040          | 226.000           | 232.000            | 234.000           | 234.000           | 234.000           | 234.000           |
| dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                              |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                         | <b>22.213</b>    | <b>17.000</b>     | <b>16.000</b>      | <b>11.000</b>     | <b>11.000</b>     | <b>36.000</b>     | <b>36.000</b>     |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                                         | 1.659            | 3.000             | 2.000              | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens      |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                             | 34.783           | 17.000            | 35.000             | 35.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            |
| dav. an verbundene Unternehmen                                                  |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>-33.124</b>   | <b>-14.000</b>    | <b>-33.000</b>     | <b>-33.000</b>    | <b>-33.000</b>    | <b>-33.000</b>    | <b>-33.000</b>    |
| 14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                          | 789              | 2.000             | 2.000              | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                | <b>-11.700</b>   | <b>1.000</b>      | <b>-19.000</b>     | <b>-24.000</b>    | <b>-24.000</b>    | <b>1.000</b>      | <b>1.000</b>      |
| 16. Sonstige Steuern                                                            | 828              | 1.000             | 1.000              | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             |
| <b>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                           | <b>-12.528</b>   |                   | <b>-20.000</b>     | <b>-25.000</b>    | <b>-25.000</b>    |                   |                   |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                          |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                              |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                    | -12.528          |                   | -20.000            | -25.000           | -25.000           |                   |                   |

bei Umsatzerlöse und Personalkosten im V-Ist 2016, darunter 100 T€ Fremdarbeiter für CMT

## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016 | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | -12.528          |                   | -20.000       | -25.000           | -25.000           |                   |                   |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 10.399           | 10.000            | 10.000        | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     | 32.431           |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 42.367           |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     | 44.486           |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 9.  | ± Zinsaufwendungen/ Zinserträge                                                                                                                                         |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 10. | - Sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                          |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 11. | ± Ertragssteueraufwand/-ertrag                                                                                                                                          |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 12. | ± Ertragssteuerzahlungen                                                                                                                                                |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 13. | = Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                                                                              | 117.155          | 10.000            | -10.000       | -15.000           | -15.000           | 10.000            | 10.000            |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV                                                                                                       |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 15. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 16. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                    |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 17. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                      |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 18. | + Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                  |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 19. | + sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 20. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 21. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen                                                                                                             | -1.449           | -10.000           | -10.000       | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 22. | - Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                               |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 23. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                              |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 24. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 25. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | -1.449           | -10.000           | -10.000       | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 26. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                              | -1.449           | -10.000           | -10.000       | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 27. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                          |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 28. | + Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten                                                                                                       |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 29. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen                                                                                                                   |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 30. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                      |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 31. | + Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 32. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 33. | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter                                                                                                         |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 34. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 35. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                       |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 37. | - Gezahlte Dividenden an Gesellschafter                                                                                                                                 |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 38. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                    |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 39. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 40. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                             |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 41. | = Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes                                                                                                                 | 115.706          |                   | -20.000       | -25.000           | -25.000           |                   |                   |
| 42. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | 242.840          | 248.000           | 358.546       | 338.546           | 313.546           | 288.546           | 288.546           |
| 43. | = Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode                                                                                                              | 358.546          | 248.000           | 338.546       | 313.546           | 288.546           | 288.546           | 288.546           |

## Investitionsplan 2017

| Nr.                                                                                                                | Maßnahme                                            | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
| <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>                                                                                |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 1                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 2                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 3                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 4                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 5                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 6                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| <b>Technische Anlagen und Maschinen</b>                                                                            |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 1                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 2                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 3                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 4                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 5                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 6                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>                                                                        |                                                     | 1.449            | 10.000            | 2.000              | 10.000            | 10.000            | 10.000       | 10.000       |
| 1                                                                                                                  | Plan 2017, Ersatz von 2 Kassenhäuschen und diverses | 1.449            | 10.000            | 2.000              | 10.000            | 10.000            | 10.000       | 10.000       |
| 2                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 3                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 4                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 5                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| 6                                                                                                                  |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| <b>Investitionen gesamt</b>                                                                                        |                                                     | 1.449            | 10.000            | 2.000              | 10.000            | 10.000            | 10.000       | 10.000       |
| <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                                                                               |                                                     | 1.449            | 10.000            | 2.000              | 10.000            | 10.000            | 10.000       | 10.000       |
| <b>Zuwendungen Dritter</b><br>(z.B. Einzelfördermittel, Investitionspauschale, Mittel der öfftl. Hand und Dritter) |                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |              |              |
| <b>Eigenmittel</b> (z.B. Verwendung Gewinnrücklagen, Mittel aus lfd.<br>Kreditfinanzierung)                        |                                                     | 1.449            | 10.000            | 2.000              | 10.000            | 10.000            | 10.000       | 10.000       |

## Stellen/ Beschäftigte 2017

|                            | Plan<br>2016                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ist<br>30.06.2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Arbeitnehmer               | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                 | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Stellen gesamt             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |              |              |              |              |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |              |              |              |              |
| <u>zur Information</u>     | <p>Die Gartenschaugesellschaft beschäftigt ausschließlich gering beschäftigte Aushilfskräfte. Die Planung erfolgt für den Bedarf der Gartenschaugesellschaft. Die Abrechnung des Ist beinhaltet auch die Aushilfskräfte, die für die CMT arbeiten und deren Aufwand die CMT der Gartenschaugesellschaft erstattet.</p> |                   |              |              |              |              |
|                            | 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 30                | 9            | 9            | 9            | 9            |
| Beschäftigte in VZE gesamt | 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 30                | 9            | 9            | 9            | 9            |

## Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken

| Nr. | Bezeichnung                                        | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     | <b>Einzahlungen</b>                                |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Zuschüsse der Gemeinden                            | 401.300          | 401.300           | 401.300            | 401.300           | 401.300           | 426.300           | 426.300           |
|     | davon als Kapitalzuschüsse                         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Investitionszuschüsse                    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Betriebskostenzuschüsse                  | 401.300          | 401.300           | 401.300            | 401.300           | 401.300           | 426.300           | 426.300           |
|     | davon als Verlustausgleichszuschüsse               |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Darlehen der Gemeinden                             |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinden                |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | <b>Einzahlungen gesamt</b>                         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Ablieferungen an die Gemeinden                     |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Gewinnen                                     |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Konzessionsabgaben                           |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Verwaltungskostenbeiträgen                   |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - bei Eigenkapitalentnahmen                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl. Zinsen |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinden             | 13.355           | 13.000            | 13.000             | 13.000            | 13.000            | 13.000            | 13.000            |
|     | <b>Auszahlungen gesamt</b>                         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |

...

## Sponsoring und Spendenleistungen

| Nr.                                          | Bezeichnung                   | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|----------------------------------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.                                           | sonstige Zuwendungen/ Spenden | 7.609            |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 2.                                           | Sponsoring                    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 3.                                           | Sachspenden                   |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>Sponsoring und Spendenleistung Gesamt</b> |                               | 7.609            |                   |                    |                   |                   |                   |                   |

**Cottbuser Gartenschaugesellschaft 1995 mbH,**  
**Cottbus**

**Bilanz zum 31. Dezember 2015**  
(mit Vergleichszahlen zum 31. Dezember 2014)

**AKTIVA**

**PASSIVA**

|                                                         | Stand am<br>31.12.2015<br>EUR | Stand am<br>31.12.2014<br>EUR |                                                                                 | Stand am<br>31.12.2015<br>EUR | Stand am<br>31.12.2014<br>EUR |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                |                               |                               | <b>A. Eigenkapital</b>                                                          |                               |                               |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>             |                               |                               | I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>                                                  | 26.075,89                     | 26.075,89                     |
| Software                                                | 0,00                          | 5,08                          | II. <u>Gewinnvortrag</u>                                                        | 93.569,38                     | 49.123,89                     |
| II. <u>Sachanlagen</u>                                  |                               |                               | III. <u>Jahresfehlbetrag/-überschuss</u>                                        | -12.528,12                    | 44.445,49                     |
| 1. Bauten auf fremden Grundstücken                      | 7.371,00                      | 8.844,00                      |                                                                                 | 107.117,15                    | 119.645,27                    |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                     | 2.984,00                      | 4.690,00                      |                                                                                 |                               |                               |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 12.589,70                     | 18.379,81                     | <b>B. Rückstellungen</b>                                                        |                               |                               |
|                                                         | 22.944,70                     | 31.913,81                     | 1. Pensionsrückstellungen                                                       | 176.521,00                    | 144.659,00                    |
|                                                         | 22.944,70                     | 31.918,89                     | 2. Steuerrückstellungen                                                         | 492,00                        | 877,00                        |
|                                                         |                               |                               | 3. Sonstige Rückstellungen                                                      | 19.159,42                     | 18.230,00                     |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                |                               |                               |                                                                                 | 196.172,42                    | 163.766,00                    |
| I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u> |                               |                               | <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                     |                               |                               |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen           | 14.493,55                     | 22.516,90                     | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                             | 97.505,55                     | 50.790,44                     |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                        | 18.244,77                     | 52.588,71                     | 2. Sonstige Verbindlichkeiten                                                   |                               |                               |
|                                                         | 32.738,32                     | 75.105,61                     | - davon aus Steuern: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 27,60)                              |                               |                               |
| II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u> | 358.545,77                    | 242.840,24                    | - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 3.049,46 (Vorjahr: EUR 3.318,40) | 13.433,67                     | 15.663,03                     |
|                                                         | 391.284,09                    | 317.945,85                    |                                                                                 | 110.939,22                    | 66.453,47                     |
|                                                         |                               |                               |                                                                                 |                               |                               |
|                                                         | 414.228,79                    | 349.864,74                    |                                                                                 | 414.228,79                    | 349.864,74                    |



**EGC**  
**Entwicklungsgesellschaft**  
**Cottbus mbH**

**Beteiligung der Stadt Cottbus**

## **Wirtschaftsplan 2017**

Entsprechend der Beteiligungsrichtlinie der Stadt Cottbus

Fassung vom 05.12.2016

| <b>Erfolgsplan</b> |                                                                                               |             |              |               |              |              |              |              |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ##<br>Nr.          | TEUR                                                                                          | Ist<br>2015 | Plan<br>2016 | V-Ist<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 |
| 1.                 | UP Umsatzerlöse                                                                               | 15          | 165          | 10            | 498          | 144          | 144          | 144          |
| 2.                 | Erhöh. od. Vermind. d. Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.                                  | 9           | 43           | 220           | -323         | 270          | -50          | -50          |
| 3.                 | Andere aktivierte Eigenleistungen                                                             |             |              |               |              |              |              |              |
| 4.                 | UP Sonstige betriebliche Erträge<br>dav. Auflös. v. Sonderposten mit Rücklageanteil           | 748         | 969          | 714           | 607          | 597          | 597          | 597          |
|                    | <b>Gesamterträge</b>                                                                          | <b>772</b>  | <b>1.177</b> | <b>944</b>    | <b>781</b>   | <b>1.011</b> | <b>691</b>   | <b>691</b>   |
| 5.                 | Materialaufwand                                                                               | 17          | 400          | 280           | 190          | 400          | 80           | 80           |
|                    | UP a) Aufwend. f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezog. Waren                          | 0           |              |               |              |              |              |              |
|                    | UP b) Aufwend. f. bezog. Leistungen                                                           | 16          | 400          | 280           | 190          | 400          | 80           | 80           |
| 6.                 | Personalaufwand                                                                               | 302         | 380          | 301           | 341          | 414          | 403          | 403          |
|                    | a) Löhne und Gehälter                                                                         | 251         | 310          | 251           | 284          | 345          | 336          | 336          |
|                    | b) soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorg. u. f. Unterstützung dav. f. Altersversorgung | 50          | 70           | 50            | 57           | 69           | 67           | 67           |
| 7.                 | UP Abschreibungen                                                                             | 4           | 2            | 6             | 6            | 4            | 4            | 4            |
| 8.                 | UP Sonst. betriebl. Aufwend.<br>dav. Zuführung. zu Sonderposten m. Rücklageant.               | 346         | 361          | 347           | 243          | 242          | 242          | 242          |
|                    | <b>Betriebsergebnis</b>                                                                       | <b>105</b>  | <b>34</b>    | <b>10</b>     | <b>1</b>     | <b>-49</b>   | <b>-38</b>   | <b>-38</b>   |
| 9.                 | Erträge aus Beteiligungen                                                                     |             |              |               |              |              |              |              |
|                    | dav. aus verbundenen Unternehmen                                                              |             |              |               |              |              |              |              |
| 10.                | Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlageverm.                         |             |              |               |              |              |              |              |
|                    | dav. aus verbundenen Unternehmen                                                              |             |              |               |              |              |              |              |
| 11.                | Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge                                                                |             |              |               |              |              |              |              |
|                    | dav. aus verbundenen Unternehmen                                                              | 0           |              |               |              |              |              |              |
| 12.                | Abschreib. auf Finanzanl. u. auf Wertpapiere d. Umlaufverm.                                   |             |              |               |              |              |              |              |
| 13.                | Zinsen u. ähnl. Aufwend.<br>dav. an verbundene Unternehmen                                    | 6           | 5            | 5             | 5            | 5            | 5            | 5            |
|                    | <b>Finanzergebnis</b>                                                                         | <b>-6</b>   | <b>-5</b>    | <b>-5</b>     | <b>-5</b>    | <b>-5</b>    | <b>-5</b>    | <b>-5</b>    |
|                    | <b>Ergebnis d. gewöhl. Geschäftstätigkeit</b>                                                 | <b>99</b>   | <b>29</b>    | <b>5</b>      | <b>-4</b>    | <b>-54</b>   | <b>-43</b>   | <b>-43</b>   |
| 14.                | Außerordentl. Erträge                                                                         |             |              |               |              |              |              |              |
| 15.                | Außerordentl. Aufwendungen                                                                    |             |              |               |              |              |              |              |
| 16.                | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                             |             |              |               |              |              |              |              |
| 17.                | Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag                                                             |             |              |               |              |              |              |              |
| 18.                | Sonstige Steuern                                                                              | 11          | 10           | 10            | 10           | 10           | 10           | 10           |
| 19.                | <b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                                             | <b>88</b>   | <b>19</b>    | <b>-5</b>     | <b>-14</b>   | <b>-64</b>   | <b>-53</b>   | <b>-53</b>   |
|                    | <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                        |             |              |               |              |              |              |              |
|                    | Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr                                                            |             |              |               |              |              |              |              |
|                    | Bilanzergebnis                                                                                | 88          | 19           | -5            | -14          | -64          | -53          | -53          |
|                    | Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                                      |             |              |               |              |              |              |              |
|                    | Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                                       |             |              |               |              |              |              |              |
|                    | Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                                            |             |              |               |              |              |              |              |
|                    | Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                                  |             |              |               |              |              |              |              |

| <b>Erfolgsplan</b>               |                                                                                                    |             |              |               |              |              |              |              |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Unterpositionen (in TEUR)</b> |                                                                                                    |             |              |               |              |              |              |              |
| ##                               |                                                                                                    | Ist<br>2015 | Plan<br>2016 | V-ist<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 |
|                                  | <b>UP Umsatzerlöse</b>                                                                             | 15          | 165          | 26            | 498          | 144          | 144          | 144          |
| 1                                | Grundstücksverkäufe                                                                                |             | 150          | 10            | 304          | 130          | 130          | 130          |
| 2                                | Vermietung und Verpachtung                                                                         | 15          | 15           | 16            | 14           | 14           | 14           | 14           |
| 3                                | Sonstige Umsatzerlöse                                                                              |             |              |               | 180          |              |              |              |
|                                  | <b>UP Sonstige betriebliche Erträge</b>                                                            | 747         | 969          | 714           | 607          | 597          | 597          | 597          |
| 1                                | Ertragszuschüsse Gesellschafter                                                                    | 598         | 598          | 598           | 597          | 597          | 597          | 597          |
| 2                                | Erträge aus Kostenerstattungen                                                                     | 56          |              | 50            |              |              |              |              |
| 3                                | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/sonstiges                                             | 1           |              |               |              |              |              |              |
| 4                                | Erlöse Sachbezug                                                                                   | 5           |              |               |              |              |              |              |
| 5                                | GRW-Regionalbudget                                                                                 | 87          | 131          | 66            | 10           |              |              |              |
| 6                                | UCP                                                                                                |             |              |               |              |              |              |              |
| 7                                | Leitungen                                                                                          |             | 240          |               |              |              |              |              |
|                                  | <b>Aufwend. f. Roh-, Hilfs- und UP Betriebsstoffe u. f. bezog. Waren</b>                           |             |              |               |              |              |              |              |
|                                  | <b>UP Aufwend. f. bezog. Leistungen</b>                                                            | 17          | 400          | 280           | 190          | 400          | 80           | 80           |
| 1                                | Erschließungsaufwendungen                                                                          | 17          | 400          | 280           | 190          | 400          | 80           | 80           |
| 2                                | Fremdleistungen                                                                                    |             |              |               |              |              |              |              |
|                                  | <b>UP Abschreibungen</b>                                                                           | 3           | 2            | 6             | 6            | 4            | 4            | 4            |
| 1                                | a) auf immat. Vermögensgegenst. d. Anlageverm. u. Sachanl.                                         | 3           | 2            | 6             | 6            | 4            | 4            | 4            |
| 2                                | davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB                                                                 |             |              |               |              |              |              |              |
| 3                                | davon nach § 254 HGB                                                                               |             |              |               |              |              |              |              |
| 4                                | b) auf Vermögensgegenst. d. Umlaufverm., soweit diese die im Untern. übl. Abschreib. überschreiten |             |              |               |              |              |              |              |
| 5                                | davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB                                                                 |             |              |               |              |              |              |              |
| 6                                | davon nach § 254 HGB                                                                               |             |              |               |              |              |              |              |
|                                  | <b>UP Sonst. betriebl. Aufwend.</b>                                                                | 346         | 361          | 347           | 243          | 242          | 242          | 242          |
| 1                                | Werbe- und Reisekosten, Regionalbudget etc.                                                        | 170         | 205          | 125           | 90           | 90           | 90           | 90           |
| 2                                | Rechts- und Beratungskosten                                                                        | 16          | 30           | 30            | 30           | 30           | 30           | 30           |
| 3                                | Fahrzeugkosten                                                                                     | 12          | 16           | 12            | 14           | 14           | 14           | 14           |
| 4                                | Mieten/Strom/Telefon                                                                               | 51          | 50           | 50            | 50           | 50           | 50           | 50           |
| 5                                | sonstige                                                                                           | 96          | 60           | 130           | 59           | 58           | 58           | 58           |

| Finanzplan                                                                                                                                                                 |             |              |               |              |              |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| TEUR                                                                                                                                                                       | Ist<br>2015 | Plan<br>2016 | V-Ist<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 |
| <b>Ein- und Auszahlungsarten</b>                                                                                                                                           |             |              |               |              |              |              |              |
| 1. ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | 88          | 19           | -5            | -14          | -64          | -53          | -53          |
| 2. ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenst. d. AV                                                                                                                      | 4           | 2            | 6             | 6            | 4            | 4            | 4            |
| 3. ± Sonderposten z. AV                                                                                                                                                    |             |              |               |              |              |              |              |
| 4. ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     | -371        |              |               |              |              |              |              |
| 5. ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. AV                                                                                                                                    |             |              |               |              |              |              |              |
| 6. ± sonst. zahlungsunwirks. Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                       |             |              |               |              |              |              |              |
| 7. ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 445         | -43          | -2.320        | 2.423        | -270         | 50           | 50           |
| 8. ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichk. aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind         | 10          |              | 2.100         | -2.100       |              |              |              |
| 9. = <b>Mittelzufluss/Mittelabfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                        | 176         | -22          | -219          | 316          | -330         | 1            | 1            |
| 10. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen/-zuschüssen                                                                                                                 |             |              |               |              |              |              |              |
| 11. + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. SAV                                                                                                                     |             |              |               |              |              |              |              |
| 12. + Einzahlungen aus Abgängen immat. Vermögensgegenstände/Anlagen im Bau                                                                                                 |             |              |               |              |              |              |              |
| 13. + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                   |             |              |               |              |              |              |              |
| 14. + sonst. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                        |             |              |               |              |              |              |              |
| 15. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                               |             |              |               |              |              |              |              |
| 16. - Auszahlungen f. Investitionen i. d. SAV                                                                                                                              | -16         | -2           | -2            | -2           | -2           | -2           | -2           |
| 17. - Auszahlungen f. Investitionen i. immat. Vermögensgegenstände                                                                                                         |             |              |               |              |              |              |              |
| 18. - Auszahlungen f. Invest. i. d. ...                                                                                                                                    |             |              |               |              |              |              |              |
| 19. - sonst. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                        |             |              |               |              |              |              |              |
| 20. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                               | -16         | -2           | -2            | -2           | -2           | -2           | -2           |
| 21. = <b>Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit</b>                                                                                                      | -16         | -2           | -2            | -2           | -2           | -2           | -2           |
| 22. + Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten f. Invest.                                                                                                                  |             |              |               |              |              |              |              |
| 23. + Sonst. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)/geforderten Darlehen                                                                               |             |              |               |              |              |              |              |
| 24. + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen                                                                                                                             |             |              |               |              |              |              |              |
| 25. + Einzahlungen aus Sonderposten z. AV                                                                                                                                  |             |              |               |              |              |              |              |
| 26. + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen/Förderm. zur Darlehensstilg.                                                                                         |             |              |               |              |              |              |              |
| 27. = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                           |             |              |               |              |              |              |              |
| 28. - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Invest.                                                                                                                    |             |              |               |              |              |              |              |
| 29. - Sonst. Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)                                                                                                 |             |              |               |              |              |              |              |
| 30. - Auszahlungen an die Gemeinde/Entnahmen der Kommanditisten                                                                                                            |             |              |               |              |              |              |              |
| 31. - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten z. AV                                                                                                                |             |              |               |              |              |              |              |
| 32. - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. passivierten Ertragszuschüssen/Auszahlung Darlehenszinsen                                                                         |             |              |               |              |              |              |              |
| 33. = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                           |             |              |               |              |              |              |              |
| 34. = <b>Cash-flow aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                          |             |              |               |              |              |              |              |
| 35. + Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                                                                                                 |             |              |               |              |              |              |              |
| 36. - Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                                                  |             |              |               |              |              |              |              |
| 37. = <b>Saldo aus d. Inanspruchn. v. Liquiditätsreserven</b>                                                                                                              |             |              |               |              |              |              |              |
| 38. = <b>Zahlungswirks. Veränderung d. Finanzmittelbest.</b>                                                                                                               | 160         | -24          | -221          | 314          | -332         | -1           | -1           |
| 39. + Finanzmittelbest. bzw. voraussichtl. Best. an eigenen Zahlungsmitteln am Anf. d. Periode                                                                             | 238         | 397          | 373           | 152          | 466          | 134          | 132          |
| 40. = <b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>                                                                                                     | 397         | 373          | 152           | 466          | 134          | 132          | 131          |

## **Anlage 1: Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017 der EGC mbH**

### **1 Erläuterungen**

#### **1.1 Allgemeine Erläuterungen**

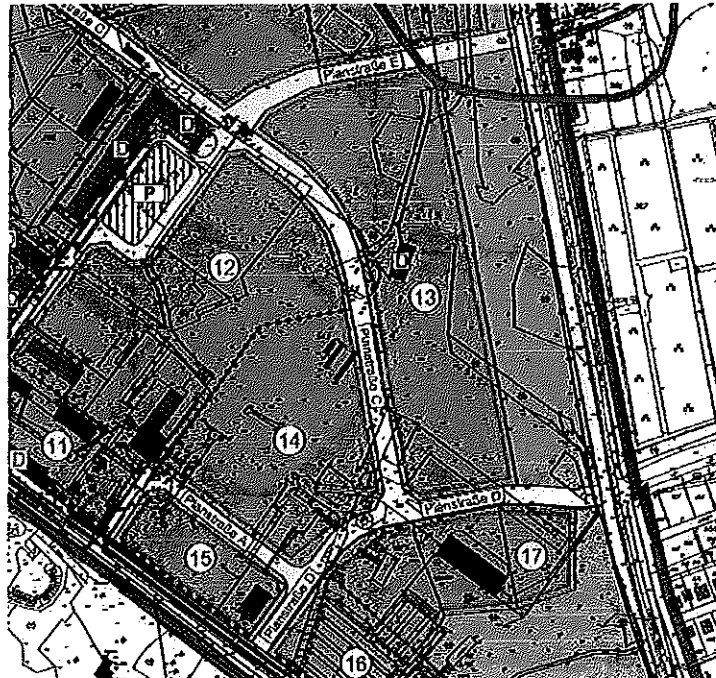
Der Wirtschaftsplan 2017 der EGC Entwicklungsgesellschaft Cottbus mbH (nachfolgend EGC) wurde auf der Grundlage des Geschäftsverlaufes des Jahres 2016 und den geplanten Veränderungen im Personalbereich erstellt.

Das Projekt „GRW-Regionalbudget“ für den regionalen Wachstumskern (RWK) Cottbus läuft im März 2017 aus. Ein Antrag für ein Folgeprojekt gibt es noch nicht.

Mit der beschlossenen Beendigung der Kanalanschlussbeitragsenerhebung in Cottbus und der geplanten Rückzahlung der Beiträge werden an die EGC Beiträge zurückfließen, die wiederum an die Stadt zurückzuzahlen sind, da die Stadt auch diese Zahlungen finanziert hat. Dieser für 2017 erwartete Vorgang wird nur im Finanzplan ausgewiesen.

Im Jahr 2017 soll der nächste Schritt der Entwicklung des TIP Nord erfolgen. Geplant ist der 2. Teilabschnitt des 1. BA einer Straße von der Claudiusstr. ausgehend nach Norden (Planstraße C, Bildmitte).

Die Herstellung des 2. BA dieser Straße und die an den Fehrower Weg anschließende Straße (Planstraße E, Verlängerung der Philipp-Reis-Straße) sind für das Jahr 2019 geplant.



#### **1.2 Erläuterungen zum Erfolgsplan**

Für das Jahr 2017 wird ein negatives Ergebnis i.H.v. -14 T€ erwartet.

Für die Jahre ab 2017 wurde als erster Teil des „Generationenwechsels“ in der EGC mit Veränderungen gegenüber dem Jahr 2016 im Personalbereich geplant mit der Folge einer Erhöhung des Personalaufwandes.

Umsätze (Verkaufserlöse)

- Die EGC plant 2017 mit Umsätzen aus vier Grundstücksverkäufen in Höhe von 304 T€,
- Für die Folgejahre werden Erlöse aus Grundstücksverkäufen in Höhe von jeweils 130 T€ erwartet.
- Die EGC plant mit Mieterlösen i. H. v. 14 T€ p.a.
- Es werden Erträge in Höhe von 180 T€ aus dem Verkauf der Leitungen aus der Erschließung 2016 an die LWG erwartet.

Sonstige betriebliche Erträge

- Es werden Zuschüsse der Stadt in Höhe von 122,5 T€ und der GWC in Höhe von 475 T€ geplant, insgesamt 597,5 T€ p.a.
- Aus dem Regionalbudget werden Erträge und Zahlungseingänge in Höhe von 10 T€ im Jahr 2017 erwartet.

Bestandsveränderungen

- Die angesetzten Erschließungen werden nur zum Teil (+80 T€) als bestandserhöhend eingeschätzt, da sie teilweise nicht den Erschließungszustand von Grundstücken erhöhen.
- Die Vorräte sinken durch den Verkauf der im Jahr 2016 gebauten Leitungen im TIP Nord (-180 T€) sowie durch den Verkauf der Grundstücke (-223 T€).

Personalaufwand

Hr. Dr. Kunze wird Interimsgeschäftsführer zum 01.01.2017. Der bisherige Geschäftsführer arbeitet in seiner früheren Position, die vor der Bestellung als Interimsgeschäftsführer innehatte. Die bisherige Assistentin wird zum Jahresende 2016 in den Ruhestand gehen. Eine Neubesetzung der Stelle ist zum 01.03.2017 geplant. Die schon für das Jahr 2016 geplante Aufstockung der Mitarbeiteranzahl soll mit einer Stelle im Bereich der Bestandspflege/Akquise zum 01.03. erfolgen, für den Bereich der Grundstücksentwicklung ist eine Einstellung zum 01.09. eingeplant. Die Zuführung zur Pensionsrückstellung für Dr. Zwania wird im Zinsaufwand (Aufzinsung) sowie im Personalaufwand ausgewiesen.

Materialaufwand und Fremdleistungen

Die Position weist den Aufwand für Erschließungen aus. Für das Jahr 2017 sind 60 T€ Restleistung für den 1. TA und 100 T€ für den 2. TA des 1. BA der an die Claudiusstr. anschließenden Straße geplant. Weitere Erschließungsleistungen sind im Gebiet Lipezker Str. nötig (30 T€). Für das Jahr 2018 sind 160 T€ für den 2. BA der vorgenannten Straße und 240 T€ für den weiteren Anschluss an den Fehrower Weg im TIP Nord vorgesehen.

Zinsaufwand

Der Zinsaufwand enthält die Zinsen für die Pensionsverpflichtung (ca. 5 T€). Weiterer Zinsaufwand entsteht nicht.

Steuern

Grundsteuer, Kfz-Steuer 10 T€

Ergebnisverwendung

Das Jahresergebnis 2016 soll vorgetragen werden. Für 2017 wird im Plan ein Ergebnis in Höhe von -14 T€ ausgewiesen, das vorgetragen werden soll.

### **1.3 Erläuterungen zum Finanzplan**

Der Finanzplan zeigt nicht die operativen Ein- und Auszahlungen nach Aufwandsarten, sondern die Veränderung des Finanzmittelbestandes aus der betrieblichen Tätigkeit, aus der Investitionstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit.

Aufgrund der Änderungen im Umlaufvermögen verändert sich die Liquidität nicht parallel zum Ergebnis. Der Stand der liquiden Mittel beträgt rund 152 T€ zum Jahresanfang 2017 und wird zum Ende des Jahres laut Plan einen Stand von 466 T€ ausweisen, da umfangreiche Verkäufe und daraus eine Abnahme der Vorräte im Jahr 2017 erfolgen soll. Im Jahr 2018 wird dann der Liquiditätsbestand stark sinken aufgrund der Auszahlungen aus Erschließungen. Im Jahr 2019 sollen sich Ein- und Auszahlungen etwa die Waage halten.

Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind

Die Vorräte sinken um 323 T€ aus dem Saldo aus der Wertsteigerungen der Grundstücke durch die Erschließung und den Abgängen aus Verkäufen. Der Wert sinkt zusätzlich um 2,1 Mio. € aus der erwarteten Beitragsrückzahlung durch die Stadt.

Abnahme der Verbindlichkeiten

Der Wert sinkt um 2,1 Mio. € aus der erwarteten Rückzahlung von Zuschüssen an die Stadt, die zum Ausgleich von Beitragszahlungen der Gesellschaft in den zurückliegenden Jahren gewährt wurden.

resultierende Überdeckung bzw. Unterdeckung

Der Finanzplan weist für 2017 einen hohen Einzahlungsüberschuss von 314 T€ auf. Dies ist der teilweise Rückfluss von Auszahlungen für Erschließungen, die zur Bildung des Vorratsvermögens führten. Es sind geplante Einzahlungen z.B. für Grundstücksveräußerungen, die teilweise in den Jahren 2015 und 2016 durch die Gremien der Gesellschaft beschlossen wurden. Die Liquidität steigt von erwarteten 152 T€ zum Jahresanfang auf 466 T€ zum Jahresende. Für das Jahr 2018 wird eine gegenteilige Entwicklung erwartet mit einem starken Rückgang der Liquidität.

### **1.4 Erläuterungen zum Stellenplan**

Die Jahre 2017 und 2018 werden Jahre des Überganges mit dem Ausscheiden fast aller bisher tätigen Mitarbeiter und der geplanten Neubesetzung von Stellen. Der Stellenplan weist diese Veränderungen aus.

Die Geschäftsführerposition soll zum 01.01.2017 Herr Dr. Kunze interimsmäßig übernehmen für einen Zeitraum von etwa 1,5 Jahren um in diesem Zeitraum eine Neustrukturierung der Gesellschaft umzusetzen. Ab dem Jahr 2019 soll dann nach Vollzug des Generationenwechsels wieder eine personelle Konstanz gegeben sein.

### **1.4 Chancen- und Risikobericht**

Die Gesellschaft ist auf Zuschüsse der Gesellschafter angewiesen.

Die aktuelle Betriebsprüfung 2009-2011 könnte möglicherweise zu einer über die Ergebnisse der vorherigen Betriebsprüfung hinausgehende Einschränkung des Vorsteuerabzugs führen. Betroffen wären hiervon insbesondere die sonstigen betrieblichen Aufwendungen, die Umsatzsteuer auf bezogene Leistungen für die Erschließungen ist schon jetzt überwiegend nicht



als Vorsteuer abzugsfähig.

Die Stadt will, dass die Gesellschaft dauerhaft fortgeführt wird, was das Risiko für die Gesellschaft deutlich senkt. Die Gesellschaft ist schuldenfrei und plant auch keine Kreditaufnahme, so dass keine Finanzierungsrisiken über die oben angeführte Abhängigkeit von Zuschüssen hinaus bestehen.

## ***2 Übersicht Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken***

Die Übersicht ist als Anlage 2 beigelegt.

## ***3 Stellenübersicht***

Die Übersicht ist als Anlage 3 beigelegt.

## ***4 Investitionen***

Im Investitionsplan sind keine Investitionen ausgewiesen. Es sind Erschließungen geplant in Höhe von 190 T€ im Jahr 2017 und 400 T€ im Jahr 2018.

Die Straßen sollen an die Stadt veräußert werden und mögliche Wertsteigerungen bei den Grundstücken aus den Erschließungen führen zu einem Anstieg im Umlaufvermögen.

## ***5 Übersicht Kredite***

Die Gesellschaft hat keine Kreditverbindlichkeiten und plant keine Kreditaufnahme.

**EGC Entwicklungsgesellschaft Cottbus mbH****Übersicht Ein- und Auszahlungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus auswirken**

| Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirken |                                            |             |              |               |              |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Nr.                                                                                                     | Bezeichnung                                | Ist<br>2015 | Plan<br>2016 | V-Ist<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 |
|                                                                                                         | <b><u>Einzahlungen</u></b>                 |             |              |               |              |              |              |
| 1                                                                                                       | Zuschüsse der Gemeinden, davon als:        | 122.500     | 122.500      | 122.500       | 122.500      | 122.500      | 122.500      |
|                                                                                                         | - Betriebskostenzuschüsse                  |             |              |               |              |              |              |
|                                                                                                         | - Kostenzuschuss Beiträge                  | 368.220     |              |               |              |              |              |
| 2                                                                                                       | Darlehen der Gemeinde                      |             |              |               |              |              |              |
| 3                                                                                                       | Kostenerstattung*                          |             |              |               |              |              |              |
|                                                                                                         | GRW-Regionalbudget (brutto)                | 80.700      | 155.890      | 78.114        | 11.900       |              |              |
|                                                                                                         | Rückzahlung Kanalanschlussbeiträge         | 368.220     |              |               | 2.100.000    |              |              |
|                                                                                                         | <b><u>Auszahlungen</u></b>                 |             |              |               |              |              |              |
| 1.                                                                                                      | Rückzahlung Zuschüsse der Stadt (Beiträge) |             |              |               | 2.100.000    |              |              |

\* brutto Werte

Fassung vom 05.12.2016

**Stellenübersicht Wirtschaftsplan 2017****Bezeichnung**

---

Geschäftsführer (Interim bis 06/2018, voll ab 07/2018)

Assistentin der Geschäftsführung (ab 3/2017)

Mitarbeiter Grundstücksentwicklung (bis Ende 2018)

Mitarbeiter Grundstücksentwicklung (ab 9/2017)

Mitarb. Akquisition/Ansiedlung

Mitarb. Bestandsentwicklung (bis 06/2018)

Mitarb. Akquisition/Ansiedlung neu ab 3/2017

Mitarb. Bestandsentwicklung neu ab 1/2019

Minijob Reinigungskraft

**Ertrag Grundstücksveräußerungen 2017**

| <b>Vorhaben</b>                    | <b>Nerlich &amp; Lesser<br/>(Büfeo)</b> | <b>Scholz</b> | <b>RT</b>         | <b>Gewerbe</b>  |
|------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|
| <b>Investor</b>                    | <b>Handel</b>                           | <b>IT</b>     | <b>Produktion</b> | <b>Logistik</b> |
| <b>Gewerbegebiet</b>               | Merzdorf                                | Lipzeker Str  | TIP-Nord          | TIP-Nord        |
| <b>Beschlusslage</b>               | beschlossen                             | beschlossen   | beschlossen       | offen           |
| <b>Voraussetzungen</b>             | -                                       | -             | -                 | -               |
| <b>Kaufpreis</b>                   | 70 T€                                   | 61,5 T€       | 122 T€            | 50 T€           |
| <b>Ablauf:</b>                     |                                         |               |                   |                 |
| 1. Schaffung Voraussetzungen       | entfällt                                | entfällt      | entfällt          | entfällt        |
| 2. Beschlussnr. Bzw. -datum        | 06/2016                                 | 05/2016       | 02/2015           | März 2017       |
| 3. Beurkundung                     | erfolgt                                 | Dez. 16       | Feb. 17           | Mai. 17         |
| 4. Teilung                         | entfällt                                | entfällt      | entfällt          | Mrz. 17         |
| 5. katasteramtliche Fortschreibung | entfällt                                | entfällt      | entfällt          | Apr. 17         |
| 6. Kaufpreisfälligkeit             | Mrz. 17                                 | Mrz. 17       | Jun. 17           | Aug. 17         |
| 7. Zahlungseingang                 | Apr. 17                                 | Apr. 17       | Jul. 17           | Sep. 17         |

## EGC ENTWICKLUNGSGESELLSCHAFT COTTBUS MBH, COTTBUS

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2015

## AKTIVA

|                                                       | 31.12.2015<br>EUR   | 31.12.2014<br>EUR   |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                              |                     |                     |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                  |                     |                     |
| Entgeltlich erworbene Lizenzen                        | 3.044,00            | 1.258,00            |
| II. Sachanlagen                                       |                     |                     |
| Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung | 14.019,00           | 3.957,00            |
|                                                       | <u>17.063,00</u>    | <u>5.215,00</u>     |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                              |                     |                     |
| I. Vorräte                                            |                     |                     |
| Unfertige Erzeugnisse                                 | 2.325.102,46        | 2.315.980,68        |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände     |                     |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen         | 5.509,21            | 630,89              |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                      | <u>953.918,86</u>   | <u>1.413.819,57</u> |
|                                                       | 959.428,07          | 1.414.450,46        |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  | <u>397.894,05</u>   | <u>237.653,47</u>   |
|                                                       | <u>3.682.424,58</u> | <u>3.968.084,61</u> |
|                                                       | <u>3.699.487,58</u> | <u>3.973.299,61</u> |

## PASSIVA

|                                                                 | 31.12.2015<br>EUR   | 31.12.2014<br>EUR   |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A. EIGENKAPITAL</b>                                          |                     |                     |
| I. Gezeichnetes Kapital                                         | 30.000,00           | 30.000,00           |
| II. Kapitalrücklage                                             | 6.607.660,98        | 6.607.660,98        |
| III. Verlustvortrag                                             | <u>4.263.160,03</u> | <u>4.530.499,59</u> |
| IV. Jahresüberschuss                                            | 87.711,94           | 267.339,56          |
|                                                                 | <u>2.462.212,99</u> | <u>2.374.500,95</u> |
| <b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                        |                     |                     |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche<br>Verpflichtungen | 160.612,00          | 159.413,00          |
| 2. Sonstige Rückstellungen                                      | <u>1.051.819,37</u> | <u>1.424.165,05</u> |
|                                                                 | 1.212.431,37        | 1.583.578,05        |
| <b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>                                     |                     |                     |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen             | 24.843,32           | 13.752,40           |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten                                   | <u>0,00</u>         | <u>1.468,21</u>     |
|                                                                 | 24.843,32           | 15.220,61           |
|                                                                 | <u>3.699.487,58</u> | <u>3.973.299,61</u> |

# **Energieregion Lausitz- Spreewald GmbH**

**Beteiligung der Stadt Cottbus**

**Energieregion  
Lausitz-Spreewald GmbH**

Entwurf

Wirtschaftsplan  
für das Wirtschaftsjahr  
2017



## ENERGIEREGION LAUSITZ-SPREEWALD GMBH



Sehr geehrte Damen und Herren,

anbei übersende ich Ihnen die Einladung zur Aufsichtsratssitzung der Energieregion Lausitz-Spreewald GmbH für den 19.10.2016 nebst Anlagen zur Kenntnisnahme Ihrerseits.

Aufgrund der Neuausrichtung der Gesellschaft wird der WP 2017 noch Änderungen erfahren. In der Entwurfsfassung Erfolgsplan, GuV und Finanzplan wurde zur Einordnung der Stand aus heutiger Sicht aufgenommen.

Für Rückfragen stehe ich Ihnen jederzeit gerne zur Verfügung.

Mit allerbesten Grüßen

Norman Müller  
Geschäftsführer

Wenn Sie unseren Newsletter per e-Mail erhalten möchten, melden Sie sich HIER an.

Adresse: Energieregion Lausitz-Spreewald GmbH  
Am Turm 14, 03046 Cottbus

Telefon: +49 (0) 355 28890402

Mobil: +49 (0) 162 4010074

Fax: +49 (0) 355 28890405

E-Mail: [mueller@energieregion-lausitz.de](mailto:mueller@energieregion-lausitz.de)



## Erfolgsplan 2017

| Nr.                                                                                                                                 | Plan<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Plan<br>2021<br>€ |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                     | 141.214           | 182.486           | 131.618           | 43.051            | 1.000             | 0                 |
| 2. Erhöhung od. Verminderung. d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen                                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                    | 300.117           | 342.477           | 324.810           | 315.182           | 312.028           | 313.930           |
| 5. Materialaufwand<br>a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren<br>b) Aufwend. f. bezogene Leistungen |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6. Personalaufwand                                                                                                                  | 213.846           | 287.168           | 270.710           | 227.473           | 199.200           | 199.200           |
| 7. Abschreibungen                                                                                                                   | 2.777             | 2.777             | 1.910             | 1.282             | 1.030             | 1.030             |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                               | 224.708           | 235.018           | 183.808           | 129.477           | 108.798           | 108.700           |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                                                                             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>4.000</b>      | <b>5.000</b>      |
| 9. Erträge aus Beteiligungen<br>dav. aus verbundenen Unternehmen                                                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. Finanzanlagevermögen<br>dav. aus verbundenen Unternehmen                                                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge<br>dav. aus verbundenen Unternehmen                                                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens                                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen<br>dav. an verbundene Unternehmen                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14. Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>4.000</b>      | <b>5.000</b>      |
| 15. Außerordentliche Erträge                                                                                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. Außerordentliche Aufwendungen                                                                                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17. Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                                                                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. Sonstige Steuern                                                                                                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>20. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                                                                               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>4.000</b>      | <b>5.000</b>      |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                                                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                                                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                                                                             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                                                                                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                                                                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 4.000             | 5.000             |

Datum: 21.09.2016



## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | Plan<br>2016<br>€ | V - IST<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Plan<br>2021<br>€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | 0                 | 0                    | 0                 | 0                 | 0                 | 4.000             | 5.000             |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 2.777             | 2.777                | 2.777             | 1.910             | 1.282             | 1.030             | 1.030             |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     | 0                 | 0                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   | 0                 | 0                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     | -19.088           | -117                 | -42.477           | -24.810           | -15.182           | -12.028           | -13.930           |
| 9.  | = Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                                                                              | -16.311           | 2.660                | -39.700           | -22.900           | -13.900           | -6.998            | -7.900            |
| 10. | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                                                              |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. | + Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände                                                                                                          |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                    |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14. | + sonst. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                         |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. Sachanlagevermögen                                                                                                                | -5.000            | -5.000               | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 17. | - Auszahlungen f. Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                              |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. | - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                       |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 20. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | -5.000            | -5.000               | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 21. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                              | -5.000            | -5.000               | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 22. | + Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten f. Investitionen                                                                                                             |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 23. | + Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)                                                                                                   |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 24. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen                                                                                                                              |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25. | + Einzahlungen Anschubfinanzierung Sachanlagevermögen                                                                                                                   |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26. | + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen                                                                                                                       |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 27. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 28. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 29. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)                                                                                                |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 30. | - Auszahlungen an d. Gemeinde                                                                                                                                           |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 31. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                    |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 32. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. passivierten Ertragszuschüssen                                                                                                     |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 33. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 34. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                             |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 35. | + Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                                                                                                  |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                                                   |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 37. | = Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven                                                                                                                   |                   |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 38. | = Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes                                                                                                                 | -21.311           | -2.340               | -44.700           | -27.900           | -18.900           | -11.998           | -12.900           |
| 39. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | -434.645          | 114.107              | 111.766           | 67.066            | 39.166            | 20.267            | 8.269             |
| 40. | = Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode                                                                                                              | -455.956          | 111.766              | 67.066            | 39.166            | 20.267            | 8.269             | -4.631            |

Datum: 21.09.2016



Energierregion Lausitz-Spreewald GmbH, Cottbus  
Bilanz zum 31. Dezember 2015

Aktiva

|                                                                                                                                         |            | Stand<br>31.12.2015 | Stand<br>31.12.2014 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                                                                         | EUR        | EUR                 | TEUR                |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                |            |                     |                     |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |            |                     |                     |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.940,00   |                     | 1                   |
| II. Sachanlagen                                                                                                                         |            |                     |                     |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 11.233,00  |                     | 10                  |
|                                                                                                                                         |            | 13.173,00           | 11                  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                |            |                     |                     |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                        |            |                     |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                           | 21.539,00  |                     | 22                  |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                     | 0,00       |                     | 30                  |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                        | 3.648,60   |                     | 9                   |
|                                                                                                                                         |            | 25.187,60           | 61                  |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                                       | 114.106,64 |                     | 84                  |
|                                                                                                                                         |            | 139.294,24          | 145                 |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                    |            | 1.671,95            | 14                  |
|                                                                                                                                         |            | 154.139,19          | 170                 |

Passiva

|                                                     | Stand<br>31.12.2015 | Stand<br>31.12.2014 |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                     | EUR                 | TEUR                |
| <b>A. Eigenkapital</b>                              |                     |                     |
| I. Gezeichnetes Kapital                             | 25.000,00           | 25                  |
| II. Jahresüberschuss                                | 0,00                | 0                   |
|                                                     | 25.000,00           | 25                  |
| <b>B. Rückstellungen</b>                            |                     |                     |
| Sonstige Rückstellungen                             | 9.416,00            | 8                   |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                         |                     |                     |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 8.162,32            | 5                   |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten                       | 3.017,03            | 1                   |
|                                                     | 11.179,35           | 6                   |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                | 108.543,84          | 131                 |
|                                                     | 154.139,19          | 170                 |

# **CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH**

**Eigengesellschaft der Stadt Cottbus**

# **CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH**

## **Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017**

### **Inhalt:**

- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Finanzplan
- Investitionsplan
- Anlagen
  - Stellenübersicht
  - haushaltsrelevante Positionen
  - Sponsoring / Spenden

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017 der CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH (nachfolgend CMT GmbH)**

### **1. Allgemeine Erläuterungen**

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 der CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH basiert auf dem erzielten Ergebnis 2015, dem voraussichtlichen Jahresergebnis 2016 (Stand Juni 2016) sowie den aktuell geltenden Bestimmungen und berücksichtigt alle bis zum gegenwärtigen Zeitpunkt bekannten Veränderungen.

Zweck der Gesellschaft ist der Betrieb der Messe Cottbus, der Stadthalle Cottbus und der Jugendherberge sowie die damit verbundene Organisation und Durchführung von Ausstellungen, Messen, Kongressen, Tagungen, Märkten und Veranstaltungen kultureller, sportlicher, sozialer und wirtschafts-/ tourismusfördernder Natur.

Mit der Realisierung des Gesellschaftszweckes erfolgen im öffentlichen Interesse insbesondere die Förderung der Tourismuswirtschaft, des Stadtmarketing, die damit einhergehende Steigerung des Bekanntheitsgrades der Stadt Cottbus und der Attraktivität der Stadt als Wohnort sowie der Verkauf und die Vermittlung touristischer Serviceleistungen.

Darüber hinaus erfolgt durch die CMT GmbH die Geschäftsbesorgung der Cottbuser Gartenschau-Gesellschaft 1995 mbH.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2016 wies ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 54,0 TEUR aus. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt geht die Gesellschaft erfreulicherweise, unter Berücksichtigung der Entwicklungen bis zum Jahresende, von einem positiven Ergebnis von 65 TEUR aus. Dies entspricht einer Verbesserung des Jahresergebnisses um 119 TEUR.

Mit den voraussichtlichen Umsatzerlösen von 2.863 TEUR wird die Planzielstellung 2016 von 2.963 TEUR um 100 TEUR unterschritten werden. Ausschlaggebend dafür ist der kurzfristige Ausfall geplanter Veranstaltungen, die nicht kompensiert werden konnten. Die deutliche Verbesserung des geplanten Jahresergebnisses ist insbesondere durch die Reduzierung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen und der Personalkosten erreicht worden.

Der Planung für das Jahr 2017 und für die Folgejahre ist unterstellt, dass der Gegenstand der Gesellschaft unverändert bleibt, d.h.

- die Geschäftsbesorgung der CMT GmbH für die Cottbuser Gartenschau-Gesellschaft 1995 mbH fortbesteht,
- die Bewirtschaftung von Parkplätzen fortgeführt wird,
- der Betrieb der Jugendherberge fortgeführt wird,
- die Bewirtschaftung des CottbusService in seiner Einheit als
  - Tourist-Information und Anbieter von touristischen Leistungen
  - Deutsch-Polnisches Zentrum für touristische Information
  - Ticketvorverkaufsstelle mit vier deutschlandweiten Ticketvorverkaufssystemen aller wesentlichen regionalen und überregionalen Veranstaltungen
  - Abendkasse für alle Stadthallenveranstaltungen

weiterhin durch die CMT GmbH erfolgt.

## 2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Jahresgewinn soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

### Umsatzerlöse

Grundlage für die Erlöserwirtschaftung bilden sowohl die bewährten Veranstaltungsarten, als auch Innovationen innerhalb dieser.

Generell lässt sich diese Position, wie schon in den vergangenen Jahren, nicht verlässlich planen. Die Stabilität des Angebotsportfolios wird jedoch für das Geschäftsjahr 2017 angenommen. Die bereits jetzt stattgefundenen Bindung zahlreicher Veranstaltungen für das kommende Geschäftsjahr lässt eine positive Entwicklung in den Segmenten Show-, Konzert- und Theaterveranstaltungen, der Eigen- und Fremdmessen, bei Tagungen, Märkten, Tanzveranstaltungen und Partys, Bällen und Unterhaltungsveranstaltungen, und damit eine gleichbleibend hohe Auslastung der Objekte erwarten.

Chancen, das bisherige Umsatzniveau der Vorjahre zu steigern, werden bei der Durchführung von Firmenevents und im Kongressmarkt gesehen, ebenso im noch spezifischeren und komplexeren Angebot gastronomischer Leistungen innerhalb der gesamten Veranstaltungstätigkeit.

Mindererlöse sind in der Parkplatzbewirtschaftung eingeplant. Bedingt durch die Spiele des FC Energie Cottbus in der Fußball-Regionalliga sind weniger Besucher zu verzeichnen.

### Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten die Beihilfe, die Erträge aus der Geschäftsbesorgung der Cottbuser Gartenschau-Gesellschaft 1995 mbH und sonstige betriebliche Erträge (Schadenersatz, Weiterberechnungen, Sachbezüge, u.a.).

Betreffs der Beihilfe erfolgte in der Gesellschafterversammlung am 20.01.2014 der Beschluss, diese für die nachfolgenden Wirtschaftsjahre jeweils für die betreffenden Jahre

- 2014 auf 2.962,4 TEUR,
- 2015 auf 2.932,4 TEUR
- 2016 auf 2.902,4 TEUR und
- 2017 auf 2.872,4 TEUR

zu senken.

Gemäß dem Beschluss der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Cottbus zur Vorlage Nr. II-13/16 vom 30.11.2016 ist die Beihilfe der CMT GmbH im Wirtschaftsplan 2017 um die Höhe der Rückzahlung der Kanalanschlussbeiträge einmalig zu kürzen.

Entsprechend beträgt die Beihilfe im Wirtschaftsplan 2017

|                                                      |                |
|------------------------------------------------------|----------------|
| Beihilfe lt. Gesellschafterversammlung am 20.01.2014 | 2.872.400,00 € |
| ./. Forderung aus Kanalanschlussbeiträgen            | 127.772,00 €   |
| gleich Beihilfe Wirtschaftsplan 2017                 | 2.744.628,00 € |

## Materialaufwand

### Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Diese Aufwendungen beinhalten den Wareneinsatz für die Gastronomie und den Souvenireinkauf im CottbusService.

Die Höhe des Wareneinsatzes in der Gastronomie ist in Abhängigkeit von der jeweiligen Veranstaltungsart zu betrachten.

Da gegenwärtig keinesfalls für alle Veranstaltungen des Jahres 2017 die entsprechenden Verträge geschlossen sind, kann auch der entsprechende Veranstaltungsmix nicht konkret geplant werden.

### Aufwendungen für bezogene Leistungen

Dies sind insbesondere die Aufwendungen für Veranstaltungskosten, (Honorare, Messeinventar-, Ton-, Licht- und Gastspielaufwendungen) Künstlersozialkasse, GEMA-Gebühren und Film-Mieten.

Zu den bezogenen Leistungen gehören darüber hinaus die Aufwendungen für die bei der Cottbuser Gartenschau-Gesellschaft 1995 mbH angestellten und veranstaltungsabhängig zeitweilig in der CMT GmbH eingesetzten geringfügig beschäftigten Aushilfskräfte.

### Personalaufwendungen

Im Wirtschaftsplan 2017 sind 46 Vollzeit-Mitarbeiter berücksichtigt.

Die Personalkosten erhöhen sich entsprechend der Tarifentwicklung des geltenden Tarifvertrages. Ab März 2017 wird daher im Ansatz mit einer Tarifierhöhung von 2,35 % geplant.

Zur personellen Sicherstellung der Veranstaltungen sind zusätzlich 50 Aushilfskräfte beschäftigt, mit deren temporärem Einsatz der Geschäftsbetrieb insgesamt realisiert wird. Die Planung der Aushilfen erfolgt in den Personalkosten.

### Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in ihrer Höhe relativ konstant. Ihre Entwicklung ist von der weiteren Investitionstätigkeit abhängig. Bedingt durch das Alter der Betriebsstätten Stadthalle (Sanierungsende 2002) und Messe Cottbus (Inbetriebnahme 1995) werden insbesondere Ersatzinvestitionen erforderlich.

Die Abschreibungen sind die wesentlichste Finanzierungsquelle für die Tilgung der zwei noch bestehenden Darlehen und der Investitionen.

### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind nahezu gleichbleibend. Sie beinhalten die Aufwendungen für Betriebskosten, Wartungsverträge, Reparaturen und Instandhaltungen, Werbung, Mieten, Pachten, Versicherungen u.a. Der Veranstaltungsmix entscheidet über die Höhe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

### Zinserträge und Zinsaufwendungen

Durch das niedrige Zinsniveau und die ungewisse Zinsentwicklung am Markt sind die Erträge konservativ geplant.

Die Zinsaufwendungen betreffen ein Darlehen bei der Sparkasse Spree-Neiße, deren Zinsbindungsfrist am 30.06.2025 endet sowie ein Roll-Over-Darlehen bei der ILB.

### Steuern

Der Ansatz beinhaltet ausschließlich die Grundsteuern.



### **3. Erläuterungen zur Finanzplanung**

#### Laufende Geschäftstätigkeit

Für die positive Entwicklung aus der laufenden Geschäftstätigkeit 2016 und dem für 2017 geplanten negativen Jahresergebnis in Höhe von 76,7 TEUR sind in der Summe folgende ergebniserhöhende bzw. -mindernde Faktoren maßgeblich.

Ergebniserhöhend wirken dabei das o.g. Umsatzvolumen, strukturell bedingte Änderungen in den Personalaufwendungen, die kontinuierliche Senkung der Zinsaufwendungen und die fortwährend konsequente Kostenarbeit.

Ergebnismindernd wirken das stetig steigende Preisniveau der Lieferanten, Tarifierhöhungen für die tariflich beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie der Beschluss zur Kürzung der Beihilfe 2017 in Höhe der Rückzahlungen der Kanalanschlussbeiträge in 2017.

#### Investitionstätigkeit

Der Finanzplan berücksichtigt Investitionen in die Ersatzbeschaffung technischer Anlagen, Maschinen und Ausstattungen sowie in die Baukörper. Die Finanzierung erfolgt ausschließlich aus Eigenmitteln.

#### Finanzierungstätigkeit

Wesentlichste Grundlage der Finanzierungstätigkeit bilden neben dem Jahresgewinn die Abschreibungen. Mehr als 80 % der Abschreibungen werden für die Tilgung der beiden noch bestehenden Darlehen benötigt. Die verbleibenden rund 20 % des jährlichen Abschreibungsvolumens werden zur Finanzierung der Ersatzinvestitionen aufgewendet. Darüber hinaus erforderliche finanzielle Mittel sind ausschließlich aus dem jeweils erwirtschafteten Jahresergebnis finanzierbar.

### **4. Wirtschaftlichkeit/Risiken**

#### **4.1. Marktrisiken**

Generell bietet jede akquirierte Veranstaltung die Chance, die für die CMT GmbH notwendigen Erträge zu erwirtschaften. Desgleichen beinhaltet jede Veranstaltung das Risiko, mit einem negativen Ergebnis im Deckungsbeitrag 1 abzuschließen.

Grundlage der Ertragserwirtschaftung bildet die Durchführung aktuell nachgefragter Veranstaltungen und das Angebot von Veranstaltungsinnovationen. Besonders intensive Bemühungen sind in die Erweiterung bestehender Geschäftsfelder, die Erschließung neuer Unternehmensfelder, auch durch strukturelle Konzentrationen innerhalb der Stadt Cottbus, sowie die hohe qualitative Ausrichtung der Angebote zu setzen.

Die aktuelle Marktsituation ist wesentlich durch ein zunehmendes Veranstaltungsangebot im Raum Berlin/Brandenburg und insbesondere im Lausitzer Markt gekennzeichnet. Damit einher geht eine weitere Verschärfung der Wettbewerbssituation. Entwicklungen in der CMT GmbH sind im B2B-Bereich, bei Tagungen und Kongressen möglich und bisher nicht ausgeschöpft. Die Ausweitung dieser Geschäftstätigkeit bedarf der verstärkten Zusammenarbeit mit kommunalen Akteuren und der Privatwirtschaft.

Die Eintrittswahrscheinlichkeit von, die Gesellschaft gefährdenden Umsatzeinbrüchen aus dem Veranstaltungsgeschäft in der Summe der Veranstaltungen, wird als unwahrscheinlich angesehen. Schadenshöhen sind auf Grund der Spezifik daher im Voraus nicht einzuschätzen.

Im gesamten Agieren im Markt und entsprechend im gesamten Geschäftsbetrieb der CMT sind jedoch hierbei insbesondere die EU-beihilferechtlichen Vorgaben innerhalb der Wahrnehmung von öffentlichen Aufgaben einzuhalten und umzusetzen.

Dies ist die Voraussetzung dafür, dass die CMT, die mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse betraut ist und hierfür eine anteilige Fehlbedarfsfinanzierung (Beihilfe) in Form eines echten, nicht rückzahlbaren Zuschusses erhält, diesen auch behält.

#### **4.2. Gesamtwirtschaftliche Risiken**

Die im Veranstaltungsmarkt bestehenden Marktbedingungen sind von der wirtschaftlichen und der konjunkturellen Lage in Deutschland allgemein und insbesondere in der Region Südbrandenburg bestimmt.

Die allgemeinen Marktbedingungen, wie stetig steigende Lieferantenpreise, nicht beeinflussbare Lohnentwicklungen (Tarifabschlüsse des Öffentlichen Dienstes), demografische Entwicklungen, die Entwicklung der Kaufkraft und die Höhe der durch die Kommune übergebenen Beihilfe beeinflussen direkt das Ergebnis der CMT.

#### **4.3. Finanz- und Liquiditätsrisiken**

Bereits im Lagebericht für das Geschäftsjahr 2015 wies die Geschäftsführung der CMT GmbH darauf hin, dass der Bestand der CMT GmbH aufgrund der erheblichen Fremdfinanzierungsbelastung des Immobilienvermögens der CMT GmbH auch zukünftig nur mit der Gewährung einer Beihilfe durch den Gesellschafter gesichert werden kann.

Wesentlich für die Sicherung der Liquidität der CMT GmbH ist, dass auf der Grundlage des Beschlusses des Gesellschafters zum Wirtschaftsplan, dieser verbindlich ist.

So bildet die Gewährleistung von Planungssicherheit die Grundlage für den Gläubigerschutz beim Eingehen von Risikogeschäften im Veranstaltungsbereich und dies auch Wirtschaftsjahr übergreifend.

Innerhalb des Wirtschaftsjahres müssen, um Marktteilnehmer zu bleiben, Verträge und damit auch finanzielle Verpflichtungen, wirtschaftsjahrübergreifend geschlossen werden. Der Geschäftsführerin kann auf Grund der Gläubigerschutzvorschriften des GmbH-Gesetzes nicht zugemutet werden, dass sie vertragliche Verpflichtungen der Zahlung von Veranstaltungshonoraren für die Zukunft eingeht, wenn die Liquidität für die Zukunft nicht garantiert ist. Ist dieses nicht möglich, kann die Gesellschaft kein Marktteilnehmer mehr sein, was sich negativ auf die Ertragslage und damit auf den künftigen Beihilfebedarf auswirkt.

Weiterhin muss, wie bisher praktiziert, die vollständige Auszahlung der Beihilfe im Wirtschaftsjahr zur Gewährleistung des Kapitalerhalts der Gesellschaft und damit zum Erhalt der Bonität als Voraussetzung für die weitere gedeihliche Entwicklung der Gesellschaft erfolgen.

Wesentlich für die Durchsetzung vorteilhafter Konditionen gegenüber dem Vertragspartner ist die Bonität der Gesellschaft.

Bei sehr gutem Bonitätsindex und der Einstufung als notenbankfähig durch die Deutsche Bundesbank, sind diese in der Regel durchsetzbar.

Schließt die Gesellschaft die Wirtschaftsjahre mit einem negativen Ergebnis ab und das Eigenkapital stagniert oder mindert sich bei Verlust sogar, verschlechtert sich das Rating und o.g. Konditionen sind gegenüber dem Vertragspartner schwerer durchsetzbar.

Damit erhöht sich – gegenüber dem Vorkasse-Verfahren - das Risiko von Erlösausfällen. Im schlimmsten Fall müssten die Ansprüche der CMT rechtlich bzw. gerichtlich durchgesetzt werden, wobei die Erfolgsaussichten ungewiss wären. Dem stehen zusätzliche Beitreibungskosten gegenüber. Der gesamte Geschäftsbetrieb würde dadurch aufwendiger werden, weil umfangreiche organisatorische Regelungen zum Mahn- und Beitreibungsprozess getroffen und umgesetzt werden müssten.

Hinzuweisen ist weiterhin darauf, dass zukünftig ein steigender Bedarf an Ersatzinvestitionen, insbesondere im Bereich der Erhaltung der Gebäudesubstanz sowie der technischen Ausstattung, bestehen wird. Gegenwärtig erfolgt Substanzverzehr ohne Bildung von Rücklagen.

Im Jahr 2015 begann eine Außenprüfung durch das Finanzamt Königs Wusterhausen. Bis zum heutigen Tag befindet sich die Prüfung in einem Stadium, in der ein Ausgang schwer absehbar ist.

Letztendlich ist zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht eindeutig geklärt,

- ob bereits ab dem Jahr 2009 eine Spartenrechnung erfolgen musste oder
- bei Nutzung der Übergangsregelung die Erstellung erst ab dem Jahr 2012, wie durch die Gesellschaft praktiziert, erforderlich ist und
- die Unterteilung der Gesellschaft in drei Sparten zu erfolgen hat oder
- die Unterteilung in mehr als einem Dutzend Sparten, Betriebe und Gewinntätigkeiten zu erfolgen hat.

Bedingt dadurch, dass der bestehende Verlustvortrag aus der Gesamttätigkeit der Gesellschaft auf die einzelnen Sparten zu verteilen ist, kann dieser mit den Gewinnen dieser Sparten ab dem Jahr 2009 verrechnet werden, so dass zunächst keine Ertragssteuerbelastung in Form von Körperschaftssteuer und Gewerbesteuer entstehen wird.

Hingewiesen wird auf die Kapitalertragssteuer, die aufgrund der Feststellung der verdeckten Gewinnausschüttungen an die Trägerkörperschaft (Stadt Cottbus), entstehen kann.

## **5. Investitionen**

Im Jahr 2017 sind Investitionen in diverse Maßnahmen den Umbau, die Sanierung und Erneuerung sämtlicher Betriebsstätten zu tätigen. Die Erweiterung der bestehenden Veranstaltungstechnik und die Anschaffung von Hebebühnen- und Fördertechnik wurde ebenso im Investitionsplan 2017 berücksichtigt wie die Investition in sicherheitstechnische Anlagen und Gebäudesteuerung und die Ersatzbeschaffung von veranstaltungsbezogener Gebäudeausstattung und IT Hardware.

Da bislang ein Substanzverzehr ohne Bildung von Rücklagen erfolgte, ist mittelfristig ein steigender Bedarf an Ersatzinvestitionen, insbesondere im Bereich der Erhaltung der Gebäudesubstanz sowie der technischen Ausstattung, berücksichtigt.

## **6. Stellenübersicht**

Eine Darstellung zu den Personalaufwendungen ist den Erläuterungen zum Erfolgsplan zu entnehmen.

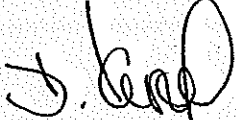
#### **7. Ein- und Auszahlungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Kommune auswirken**

Diese beinhalten die Beihilfe der Stadt Cottbus und die zu leistenden Pacht- und Grundsteuerzahlungen.

#### **8. Sponsoring und Spendenleistungen**

Mit Inkrafttreten der Vergnügungssteuersatzung der Stadt Cottbus in 2015 ist das Sponsoring beendet. Es erfolgen kein Sponsoring und keine Spenden.

Cottbus, den 05.12.2016



Daniela Kerzel  
Geschäftsführerin

## Erfolgsplan 2017

| Nr.                                                                              | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                  | 3.029.346        | 2.963.000         | 2.863.000          | 2.953.000         | 2.953.000         | 2.953.000         | 2.953.000         |
| 2. Erhöhung od. Verminderung, d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                             |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                 | 3.293.659        | 3.180.000         | 3.160.000          | 3.002.228         | 3.130.000         | 3.130.000         | 3.130.000         |
| dav. Betriebskostenzuschuss                                                      | 2.932.400        | 2.902.400         | 2.902.400          | 2.744.628         | 2.872.400         | 2.872.400         | 2.872.400         |
| 5. Materialaufwand                                                               | 979.456          | 708.000           | 704.000            | 733.000           | 733.000           | 733.000           | 733.000           |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren          | 392.801          | 315.000           | 340.000            | 340.000           | 340.000           | 340.000           | 340.000           |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                               | 586.655          | 393.000           | 364.000            | 393.000           | 393.000           | 393.000           | 393.000           |
| 6. Personalaufwand                                                               | 2.379.066        | 2.716.000         | 2.600.000          | 2.578.000         | 2.578.000         | 2.578.000         | 2.578.000         |
| a) Löhne und Gehälter                                                            | 1.938.063        | 2.222.000         | 2.119.000          | 2.101.000         | 2.101.000         | 2.101.000         | 2.101.000         |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung       | 441.004          | 494.000           | 481.000            | 477.000           | 477.000           | 477.000           | 477.000           |
| dav. f. Altersversorgung                                                         | 57.394           |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 7. Abschreibungen                                                                | 1.186.447        | 1.190.000         | 1.186.000          | 1.186.000         | 1.186.000         | 1.186.000         | 1.186.000         |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                            | 1.050.934        | 1.307.000         | 1.192.000          | 1.283.000         | 1.233.000         | 1.233.000         | 1.233.000         |
| dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                               |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                          | <b>727.102</b>   | <b>222.000</b>    | <b>341.000</b>     | <b>175.228</b>    | <b>353.000</b>    | <b>353.000</b>    | <b>353.000</b>    |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                     |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen     |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                                          | 3.872            | 1.000             | 1.000              | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                 |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens       |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                              | 415.307          | 200.000           | 201.000            | 177.000           | 165.000           | 153.000           | 141.000           |
| dav. an verbundene Unternehmen                                                   |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>-411.435</b>  | <b>-199.000</b>   | <b>-200.000</b>    | <b>-176.000</b>   | <b>-164.000</b>   | <b>-152.000</b>   | <b>-140.000</b>   |
| 14. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                           |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                 | <b>315.667</b>   | <b>23.000</b>     | <b>141.000</b>     | <b>-772</b>       | <b>189.000</b>    | <b>201.000</b>    | <b>213.000</b>    |
| 16. Sonstige Steuern                                                             | 75.512           | 77.000            | 76.000             | 76.000            | 76.000            | 76.000            | 76.000            |
| <b>17. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                            | <b>240.155</b>   | <b>-54.000</b>    | <b>65.000</b>      | <b>-76.772</b>    | <b>113.000</b>    | <b>125.000</b>    | <b>137.000</b>    |
| nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses                                  |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                          |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                               |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                     | 240.155          | -54.000           | 65.000             | -76.772           | 113.000           | 125.000           | 137.000           |

## Finanzplan 2017

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016 | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | 240.155          | -54.000           | 65.000        | -76.772           | 113.000           | 125.000           | 137.000           |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 1.186.447        | 1.190.000         | 1.196.000     | 1.186.000         | 1.186.000         | 1.186.000         | 1.186.000         |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     | 9.232            |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -13.622          |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     | 236.270          |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 9.  | ± Zinsaufwendungen/ Zinserträge                                                                                                                                         |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 10. | - Sonstige Beteiligungserträge                                                                                                                                          |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 11. | ± Ertragssteueraufwand/-ertrag                                                                                                                                          |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 12. | ± Ertragssteuerzahlungen                                                                                                                                                |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 13. | = Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                                                                              | 1.658.482        | 1.136.000         | 1.251.000     | 1.109.228         | 1.299.000         | 1.311.000         | 1.323.000         |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV                                                                                                       |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 15. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 16. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                    |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 17. | + erhaltene Zinsen                                                                                                                                                      |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 18. | + Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                  |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 19. | + sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 20. | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 21. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen                                                                                                             | -821.651         | -50.000           | -50.000       | -200.000          | -300.000          | -300.000          | -300.000          |
| 22. | - Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                               |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 23. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                              |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 24. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                                    |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 25. | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                                | -821.651         | -50.000           | -50.000       | -200.000          | -300.000          | -300.000          | -300.000          |
| 26. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit                                                                                                              | -821.651         | -50.000           | -50.000       | -200.000          | -300.000          | -300.000          | -300.000          |
| 27. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern                                                                                                          |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 28. | + Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten                                                                                                       |                  | 120.000           |               |                   |                   |                   |                   |
| 29. | + Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen                                                                                                                   |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 30. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                      |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 31. | + Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 32. | = Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            |                  | 120.000           |               |                   |                   |                   |                   |
| 33. | - Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter                                                                                                         |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 34. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               | -2.910.488       | -1.756.000        | -916.000      | -949.000          | -961.000          | -973.000          | -985.000          |
| 35. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                   |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                       |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 37. | - Gezahlte Dividenden an Gesellschafter                                                                                                                                 |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 38. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                    |                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |
| 39. | = Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                                            | -2.910.488       | -1.756.000        | -916.000      | -949.000          | -961.000          | -973.000          | -985.000          |
| 40. | = Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit                                                                                                             | -2.910.488       | -1.636.000        | -916.000      | -949.000          | -961.000          | -973.000          | -985.000          |
| 41. | = Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes                                                                                                                 | -2.073.657       | -550.000          | 285.000       | -39.772           | 38.000            | 38.000            | 38.000            |
| 42. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | 3.729.967        | 555.000           | 1.656.000     | 1.941.000         | 1.901.228         | 1.939.228         | 1.977.228         |
| 43. | = Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode                                                                                                              | 1.656.310        | 5.000             | 1.941.000     | 1.901.228         | 1.939.228         | 1.977.228         | 2.015.228         |



## Investitionsplan 2017

| Nr.   Maßnahmen Plan 2017                                                                                          |                                                                         | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019   | Plan<br>2020   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>                                                                                |                                                                         | <b>727.919</b>   |                   |                    | <b>50.000</b>     | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b> | <b>100.000</b> |
| 1                                                                                                                  | Umbau, Sanierung u. Erneuerung - diverse Vorhaben, alle Betriebsstätten | 727.919          |                   |                    | 50.000            | 100.000           | 100.000        | 100.000        |
| 2                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| 3                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| 4                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| 5                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| 6                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| <b>Technische Anlagen und Maschinen</b>                                                                            |                                                                         |                  |                   |                    | <b>110.000</b>    | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b> | <b>100.000</b> |
| 1                                                                                                                  | Veranstaltungstechnik - Licht und Ton, Messe und Stadthalle             |                  |                   |                    | 80.000            | 100.000           | 100.000        | 100.000        |
| 2                                                                                                                  | Hebebühne- u. Fördertechnik (z.B. Hebebühne 2. OG Messe)                |                  |                   |                    | 10.000            |                   |                |                |
| 3                                                                                                                  | sicherheitstechnische Anlagen u. Gebäudesteuerung (Monitoring)          |                  |                   |                    | 20.000            |                   |                |                |
| 4                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| 5                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| 6                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>                                                                        |                                                                         | <b>93.732</b>    | <b>50.000</b>     | <b>50.000</b>      | <b>40.000</b>     | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b> | <b>100.000</b> |
| 1                                                                                                                  | veranstaltungsbezogene Gebäudeausstattungen - Messe und Stadthalle      | 93.732           | 50.000            | 50.000             | 25.000            | 100.000           | 100.000        | 100.000        |
| 2                                                                                                                  | IT Hardware - PC und Druckertechnik                                     |                  |                   |                    | 15.000            |                   |                |                |
| 3                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| 4                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| 5                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| 6                                                                                                                  |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| <b>Investitionen gesamt</b>                                                                                        |                                                                         | <b>821.651</b>   | <b>50.000</b>     | <b>50.000</b>      | <b>200.000</b>    | <b>300.000</b>    | <b>300.000</b> | <b>300.000</b> |
| <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                                                                               |                                                                         | <b>821.651</b>   | <b>50.000</b>     | <b>50.000</b>      | <b>200.000</b>    | <b>300.000</b>    | <b>300.000</b> | <b>300.000</b> |
| <b>Zuwendungen Dritter</b><br>(z.B. Einzelfördermittel, Investitionspauschale, Mittel der öfftl. Hand und Dritter) |                                                                         |                  |                   |                    |                   |                   |                |                |
| <b>Eigenmittel</b> (z.B. Verwendung Gewinnrücklagen, Mittel aus lfd. Kreditfinanzierung)                           |                                                                         | <b>821.651</b>   | <b>50.000</b>     | <b>50.000</b>      | <b>200.000</b>    | <b>300.000</b>    | <b>300.000</b> | <b>300.000</b> |

## Stellen/ Beschäftigte 2017

|                            | Plan<br>2016 | Ist<br>30.06.2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 |
|----------------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Arbeitnehmer               | 46           | 44                | 46           | 46           | 46           | 46           |
| Auszubildende              | 3            | 1                 | 3            | 3            | 3            | 3            |
| Stellen gesamt             | 49           | 45                | 49           | 49           | 49           | 49           |
|                            |              |                   |              |              |              |              |
| Arbeitnehmer               | 46           | 43                | 46           | 46           | 46           | 46           |
| Auszubildende              | 3            | 1                 | 3            | 3            | 3            | 3            |
| Beschäftigte in VZE gesamt | 49           | 44                | 49           | 49           | 49           | 49           |



## Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken

| Nr. | Bezeichnung                                        | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|-----|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     | <b>Einzahlungen</b>                                |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Zuschüsse der Gemeinden                            | 2.932.400        | 2.802.400         | 2.902.400          | 2.744.628         | 2.872.400         | 2.872.400         | 2.872.400         |
|     | davon als Kapitalzuschüsse                         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Investitionszuschüsse                    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | davon als Betriebskostenzuschüsse                  | 2.932.400        | 2.902.400         | 2.902.400          | 2.744.628         | 2.872.400         | 2.872.400         | 2.872.400         |
|     | davon als Verlustausgleichszuschüsse               |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Darlehen der Gemeinden                             |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinden                |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | <b>Einzahlungen gesamt</b>                         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | <b>Auszahlungen</b>                                |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 1.  | Ablieferungen an die Gemeinden                     |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Gewinnen                                     |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Konzessionsabgaben                           |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - von Verwaltungskostenbeiträgen                   |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
|     | - bei Eigenkapitalentnahmen                        |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 2.  | Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl. Zinsen |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 3.  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinden             | 97.104           | 101.000           | 97.000             | 96.000            | 95.000            | 94.000            | 93.000            |
|     | <b>Auszahlungen gesamt</b>                         |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |

...

## Sponsoring und Spendenleistungen

| Nr.                                          | Bezeichnung                   | Ist<br>2015<br>€ | Plan<br>2016<br>€ | V-Ist<br>2016<br>€ | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ |
|----------------------------------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.                                           | sonstige Zuwendungen/ Spenden | 7.709            |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 2.                                           | Sponsoring                    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 3.                                           | Sachspenden                   |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>Sponsoring und Spendenleistung Gesamt</b> |                               | <b>7.709</b>     |                   |                    |                   |                   |                   |                   |

**CMT Cottbus Congress, Messe & Touristik GmbH, Cottbus****Bilanz zum 31. Dezember 2015**

(mit Vergleichszahlen zum 31. Dezember 2014)

**AKTIVA**

|                                                                        | Stand am<br>31.12.2015<br>EUR | Stand am<br>31.12.2014<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                               |                               |                               |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>                            |                               |                               |
| Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte und Lizenzen | 6.392,00                      | 13.831,00                     |
| II. <u>Sachanlagen</u>                                                 |                               |                               |
| 1. Grundstücke und Bauten auf fremden Grund-<br>stücken                | 19.024.188,46                 | 19.085.466,46                 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                                    | 2.439,00                      | 7.424,49                      |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts-<br>ausstattung             | 2.062.713,59                  | 2.439.830,59                  |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                           | 7.026,55                      | 7.026,55                      |
|                                                                        | 21.116.367,60                 | 21.539.748,09                 |
| III. <u>Finanzanlagen</u>                                              |                               |                               |
| Anteile an verbundenen Unternehmen                                     | 0,00                          | 36.177,51                     |
|                                                                        | 21.122.759,60                 | 21.589.756,60                 |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                               |                               |                               |
| I. <u>Vorräte</u>                                                      |                               |                               |
| Waren                                                                  | 31.480,06                     | 32.612,21                     |
| II. <u>Forderungen und sonstige<br/>Vermögensgegenstände</u>           |                               |                               |
| 1. Forderungen aus Lieferungen<br>und Leistungen                       | 109.651,56                    | 120.386,52                    |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                    | 132.015,18                    | 41,88                         |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände                                       | 17.282,00                     | 18.439,74                     |
|                                                                        | 258.948,74                    | 138.868,14                    |
| III. <u>Kassenbestand</u>                                              |                               |                               |
| Guthaben bei Kreditinstituten                                          | 1.656.309,89                  | 3.729.966,97                  |
|                                                                        | 1.946.738,69                  | 3.901.447,32                  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                   | 10.103,07                     | 13.228,57                     |
|                                                                        | <u>23.079.601,36</u>          | <u>25.504.432,49</u>          |

**PASSIVA**

|                                                            | Stand am<br>31.12.2015<br>EUR | Stand am<br>31.12.2014<br>EUR |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                     |                               |                               |
| I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>                             | 536.856,48                    | 536.856,48                    |
| II. <u>Kapitalrücklage</u>                                 | 11.743.230,87                 | 11.743.230,87                 |
| III. <u>Verlustvortrag</u>                                 | -6.224.469,73                 | -6.272.319,93                 |
| IV. <u>Jahresüberschuss</u>                                | 240.154,94                    | 47.850,20                     |
|                                                            | 6.295.772,56                  | 6.055.617,62                  |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                   |                               |                               |
| Sonstige Rückstellungen                                    | 64.471,45                     | 55.239,25                     |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                |                               |                               |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber<br>Kreditinstituten         | 15.449.752,80                 | 18.360.240,89                 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen                                   | 216.425,12                    | 198.652,59                    |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen     | 335.311,62                    | 227.109,38                    |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen<br>Unternehmen  | 0,00                          | 1.500,00                      |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber<br>Gesellschaftern          | 1.867,12                      | 2.800,26                      |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten                              |                               |                               |
| - davon aus Steuern: EUR 23.970,95                         |                               |                               |
| (Vorjahr: EUR 30.457,56)                                   |                               |                               |
| - davon im Rahmen der sozialen<br>Sicherheit: EUR 4.057,59 |                               |                               |
| (Vorjahr: EUR 2.110,63)                                    |                               |                               |
|                                                            | 680.786,00                    | 563.910,75                    |
|                                                            | 16.684.142,66                 | 19.354.213,87                 |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                       | 35.214,69                     | 39.361,75                     |
|                                                            | <u>23.079.601,36</u>          | <u>25.504.432,49</u>          |