

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin,
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin



Wirtschaftsplan 2019 und 2020



Wilczek

Schwerin, den 10.08.2018

Inhaltsverzeichnis

1	Vorbemerkungen.....	5
2	Zusammengefasste Darstellung des Ergebnisses.....	6
3	Bereichsplanung.....	7
3.1	Friedhof und Bestattung	7
3.1.1	Erträge	7
3.1.2	Umsatzerlöse.....	8
3.1.3	Aktivierete Eigenleistungen	10
3.1.4	Sonstige betriebliche Erträge	10
3.1.5	Aufwendungen.....	10
3.1.6	Materialaufwand	10
3.1.7	Personalaufwand	11
3.1.8	Abschreibungen.....	12
3.1.9	Sonstige betriebliche Aufwendungen	12
3.1.10	Betriebsergebnis.....	12
3.1.11	Zinsaufwendungen	12
3.1.12	Ergebnis vor Steuern.....	12
3.1.13	Steuern	13
3.1.14	Jahresergebnis	13
3.1.15	Finanzplan	13
3.1.16	Vermögens-/ Investitionsplan	14
3.1.17	Mittelfristige Planung	15
3.2	Öffentliches Grün.....	16
3.2.1	Erträge	16
3.2.2	Umsatzerlöse.....	16
3.2.3	sonstige betriebliche Erträge	16
3.2.4	Aufwendungen.....	17
3.2.5	Materialaufwand	17
3.2.6	Personalaufwand	18
3.2.7	Abschreibungen.....	19
3.2.8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	19
3.2.9	Betriebsergebnis	19
3.2.10	Zinsaufwendungen	19
3.2.11	Ergebnis vor Steuern.....	19
3.2.12	Steuern	19
3.2.13	Jahresergebnis	19
3.2.14	Finanzplan	20
3.2.15	Vermögens-/ Investitionsplan	20
3.2.16	Mittelfristige Planung	21
3.3	Sportstätten und Freibäder.....	22
3.3.1	Erträge	22
3.3.2	Aufwendungen.....	22
3.3.3	Materialaufwand	22
3.3.4	Personalaufwand	23

3.3.5	Abschreibungen.....	24
3.3.6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	24
3.3.7	Betriebsergebnis.....	24
3.3.8	Zinsaufwendungen	24
3.3.9	Ergebnis vor Steuern.....	24
3.3.10	Steuern	24
3.3.11	Jahresergebnis	24
3.3.12	Vermögens-/ Investitionsplan	25
3.3.13	Mittelfristige Planung	25
3.4	Abfall und Straße	26
3.4.1	Erträge	26
3.4.2	Umsatzerlöse.....	26
3.4.3	Sonstige betriebliche Erträge	28
3.4.4	Aufwendungen.....	29
3.4.5	Materialaufwand	29
3.4.6	Personalaufwand	30
3.4.7	Abschreibungen.....	31
3.4.8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	31
3.4.9	Betriebsergebnis.....	31
3.4.10	Zinsaufwendungen	31
3.4.11	Ergebnis vor Steuern.....	31
3.4.12	Steuern	31
3.4.13	Jahresergebnis	32
3.4.14	Finanzplan	32
3.4.15	Vermögens-/ Investitionsplan	33
3.4.16	Mittelfristige Planung	33
3.5	Straßenunterhaltung.....	35
3.5.1	Erträge	35
3.5.2	Umsatzerlöse.....	35
3.5.3	sonstige Erträge.....	35
3.5.4	Aufwendungen.....	36
3.5.5	Materialaufwand	36
3.5.6	Personalaufwand	37
3.5.7	Abschreibungen.....	37
3.5.8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	38
3.5.9	Betriebsergebnis.....	38
3.5.10	Zinsaufwendungen	38
3.5.11	Ergebnis vor Steuern.....	38
3.5.12	Steuern	38
3.5.13	Jahresergebnis	38
3.5.14	Finanzplan	38
3.5.15	Vermögens-/ Investitionsplan	39
3.5.16	Mittelfristige Planung	40
3.6	Haushaltsbeziehung zur Landeshauptstadt	40

3.7	Verpflichtungsermächtigungen	43
3.8	Stellenübersicht	43

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019 und 2020 der SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin

1 Vorbemerkungen

Der Wirtschaftsplan für 2019 und 2020 wurde entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung vom 14. Juli 2017 und der Verwaltungsvorschrift vom 3. August 2010 zur Eigenbetriebsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern erarbeitet.

Gemäß den Vorschriften der Formulartechnik beinhalten die Formblätter je nach Ausfüllvorschrift

- das voraussichtliche Ist 2017
- den Wirtschaftsplan 2018
- den Wirtschaftsplan 2019-2022.

Auf das Wirtschaftsjahr 2020 wird nur dann separat hingewiesen, wenn es zu wesentlichen Abweichungen im Vergleich zum Planansatz 2019 kommt.

Aufgrund der noch ausstehenden rückwirkenden Änderung der Bilanzierung der Grabnutzungsentgelte handelt es sich bei dem Jahresabschluss 2017 um ein vorläufiges Ergebnis.

Redaktionsschluss für die Ausarbeitung des Planes war der 10. August 2018.

Entsprechend der Eigenbetriebsverordnung wird der Erfolgsplan des SDS nach den Teilbereichen

- Friedhof und Bestattung (SF)
- Öffentliches Grün (SG)
- Sportstätten und Freibäder (SP)
- Abfall und Straße (SA) sowie
- Straßenunterhaltung (SU)

detailliert erläutert und im Erfolgsübersichtsplan (Anlage 2) separat aufgeführt.

Die für 2019 und 2020 ermittelten Ergebnisse der einzelnen Bereiche setzen sich wie folgt zusammen:

Ergebnis	Angaben in	vorläufiges IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Friedhof und Bestattung	TEUR	-174	-262	-284	-321
Öffentliches Grün	TEUR	0	0	0	0
Sportstätten und Freibäder	TEUR	0	0	0	0
Abfall und Straße	TEUR	0	0	0	0
Straßenunterhaltung	TEUR	-14	0	-14	-14
Gesamt	TEUR	-188	-262	-298	-335

Der folgende Innenumsatz ist in der konsolidierten Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebes eliminiert:

Innenumsatz	Angaben in	vorläufiges IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Winterdienstleistungen	TEUR	100	59	123	123
Straßenreinigung	TEUR	135	138	138	139
Abfallentsorgung	TEUR	20	27	24	24
Miete Bauhof	TEUR	36	45	48	48
Pflegeleistungen öffentliches Grün	TEUR	101	102	92	102
Gesamt	TEUR	392	371	425	436

Im Wesentlichen handelt es sich um Winterdienst- und Straßenreinigungsleistungen, Abfallentsorgungsleistungen sowie Miete der gemeinsamen Betriebsgebäude sowie Pflegeleistungen für das öffentliche Grün auf Friedhöfen.

2 Zusammengefasste Darstellung des Ergebnisses

Das Gesamtergebnis 2019 wird in der Anlage 1 dargestellt.

Als Saldo zwischen Erträgen und Aufwendungen wird ein **Ergebnis** von **./. 298 TEUR** ausgewiesen.

Die Inanspruchnahme der Rückstellungen aus der Gebührenüberdeckung für Abfallentsorgung wurde in Höhe von **444 TEUR** und für die Straßenreinigung **87 TEUR** geplant.

Investitionsmaßnahmen für den Eigenbetrieb sind für das Jahr 2019 **1.405 TEUR** und für das Planjahr 2020 **861 TEUR** vorgesehen.

Kreditaufnahmen und Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorgesehen.

Der Stellenplan enthält 118 Stellen (Angabe in Vollzeitäquivalenten).

Für zeitweilige Liquiditätsschwankungen ist ein **Kassenkredit** mit einem Rahmen von vorgesehen.
Die Tilgung erfolgt im Laufe des Wirtschaftsjahres.

1.000 TEUR

In den nicht gebührenfinanzierten Bereichen Öffentliches Grün sowie Straßenunterhaltung ist die dauernde Leistungsfähigkeit gemäß § 12 Abs. 1 EigVO gewährleistet, da die Landeshauptstadt Schwerin lt. Verfahrensanweisung dem Eigenbetrieb alle Leistungen erstattet, welche diesbezüglich erbracht werden. Diese Einschätzung trifft ebenso auf die gebührenfinanzierten Bereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung zu, weil hier grundsätzlich auskömmliche Gebühren vereinnahmt werden.

Bzgl. des gebührenfinanzierten Bereichs Friedhof und Bestattung besteht aufgrund der planerischen Jahresverluste gemäß § 10 Abs. 8, 9 EigVO grundsätzlich eine Ausgleichspflicht der Landeshauptstadt Schwerin.

Bestandsgefährdende Risiken für das Unternehmen werden nicht gesehen.

3 Bereichsplanung

In der Anlage 2 wird die Entwicklung der Erfolgslage bis zum Jahr 2022 dargestellt. Im Folgenden wird der Wirtschaftsplan 2019 entsprechend der Bereiche des SDS dargestellt.

3.1 Friedhof und Bestattung

3.1.1 Erträge

Im Wirtschaftsplan 2019 werden für den Bereich Friedhof und Bestattung Erträge von insgesamt eingestellt.

1.948 TEUR

Erträge	Angaben in	vorl. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Umsatzerlöse	TEUR	1.626	1.795	1.827	1.835
<i>Erlöse aus Grabnutzung</i>	<i>TEUR</i>	<i>735</i>	<i>804</i>	<i>847</i>	<i>847</i>
<i>Erlöse aus Benutzung Trauerhalle</i>	<i>TEUR</i>	<i>145</i>	<i>159</i>	<i>158</i>	<i>158</i>
<i>Erlöse aus Bestattungen</i>	<i>TEUR</i>	<i>147</i>	<i>155</i>	<i>166</i>	<i>166</i>
<i>Erlöse aus zusätzlichen Leistungen</i>	<i>TEUR</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>11</i>	<i>11</i>
<i>Erlöse aus Verwaltungsgebühren</i>	<i>TEUR</i>	<i>72</i>	<i>75</i>	<i>81</i>	<i>81</i>
<i>sonstige Umsatzerlöse</i>	<i>TEUR</i>	<i>519</i>	<i>592</i>	<i>565</i>	<i>572</i>
Aktivierete Eigenleistungen	TEUR	13	6	6	6
sonstige betriebliche Erträge	TEUR	201	91	115	113
Gesamt	TEUR	1.839	1.892	1.948	1.954

3.1.2 Umsatzerlöse

Für das Geschäftsjahr 2019 werden für den Bereich Friedhof und Bestattung Umsatzerlöse von

1.827 TEUR

geplant.
Basis für die Ermittlung bilden die Gebühren der gültige Friedhofsgebührensatzung in Kraft getreten ab 01.04.2017.

3.1.2.1 Umsatzerlöse aus der Grabnutzung

In Abhängigkeit von der Entwicklung der Sterberate, der Ist-Fallzahlen 2017 sowie der voraussichtlichen Fallzahlen 2018 werden für die Planung 2019 die nachstehenden Annahmen getroffen.

Art	Angabe in	vorläufiges Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1. Reihengrabstätten	Fallzahl	72	74	90	90
	TEUR	44	45	48	48
2. Wahlgrabstätten	Fallzahl	327	318	351	351
	TEUR	207	212	217	217
3. Grabstellen im anonymen Grabfeld	Fallzahl	284	302	347	347
	TEUR	177	187	197	197
4. Bearbeitungsgebühr für eine Verlängerung	Fallzahl	432	450	429	429
	TEUR	12,4	13	13	13
5. Verlängerung des Nutzungsrechtes	Jahren	3568	3.707	3690	3690
	TEUR	294	346	373	373
Erlöse gesamt	TEUR	735	803	848	848

Ohne die seit 2016 geänderte und ertragswirksame Erfassung der Erlöse aus Grabnutzung würden sich Umsatzerlöse für 2019 in Höhe von 999 TEUR ergeben.

3.1.2.2 Umsatzerlöse aus der Benutzung der Trauerhallen

Die Entwicklung der Benutzung der Trauerhallen stellt sich wie folgt dar:

Art	Angabe in	vorläufiges Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1	2	3	4	5	5
1. Trauerfeier bis 1 h	Fallzahl	454	485	488	488
	TEUR	116	124	124	124
2. Trauerfeier bis 2 h	Fallzahl	1	1	2	2
	TEUR	1	1	1	1
3. feierliche Abschiedsnahme	Fallzahl	151	191	172	172
	TEUR	19	24	22	22
4. stille Beisetzung mit Angehörigen	Fallzahl	113	118	126	126
	TEUR	5	5	5	5
5. Abschiednahme am Sarg mit zusätzlichen 0,25 h	Fallzahl	35	38	39	39
	TEUR	3	3	3	3
6. zusätzlichen 0,25 h (zu 1.-3.)	Fallzahl	28	30	36	36
	TEUR	2	2	2	2
Erlöse gesamt	TEUR	145	159	158	158

Aufgrund der getroffenen Annahmen der Benutzung der Trauerhalle ergeben sich für das Planjahr 2019 Erlöse von insgesamt 158 TEUR.

3.1.2.3 Umsatzerlöse aus Gebühren für zusätzliche Leistungen

Für die gärtnerische Erstanlage einer Grabstätte sowie für den Urnenversand werden für 2019 Erlöse von 11 TEUR geplant.

3.1.2.4 Umsatzerlöse aus Verwaltungsgebühren

Für das Planjahr 2019 werden Umsatzerlöse aus Verwaltungsleistungen in Höhe von 81 TEUR geplant.

3.1.2.5 Sonstige Umsatzerlöse

Die sonstigen Umsatzerlöse betragen für 2019 und beinhalten unter anderem folgende Positionen: 565 TEUR

sonstige Umsatzerlöse	Angabe in	vorläufiges Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Pflege öffentliches Grün auf Friedhöfen	TEUR	264	240	244	249
sonstige nicht gebührenrelevante Kosten	TEUR	72	103	106	108

Es sind 14,1 ha öffentliches Grün zu pflegen. Dies ist die Basis für den Erstattungsbetrag, der durch die Landeshauptstadt Schwerin geleistet wird.

Die sonstigen nicht gebührenrelevanten Leistungen umfassen im Wesentlichen:

nicht gebührenrelevante Leistungen	Angabe in	Plan 2019	Plan 2020
Pflege-, Instandhaltungs- und Verwaltungsleistungen für Ehrengräber und denkmalgeschützte Gräber auf dem Alter Friedhof und OdF-Friedhof	TEUR	44	45
Abräumen verwahrloster Gräber ohne Wiederbelegung	TEUR	18	18
Verkehrssicherung und Instandhaltung Kapellen sowie großer denkmalgeschützter Grabanlagen	TEUR	17	17
Pflege verwahrloster Gräber, bei denen die Ruhezeit noch nicht abgelaufen ist	TEUR	8	9

Auf der Grundlage des Gräbergesetzes in der vom 16.1.2012 erhält der Eigenbetrieb seitens des LAiV Zuwendungen für die Kriegsgräberpflege sowie für den verwaisten Jüdischen Friedhof in Höhe von 105 TEUR 3 TEUR.

Für die **Vermietung und Verpachtung** werden Erlöse in Höhe von 101 TEUR eingestellt. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

- Verpachtung des Krematoriums 83 TEUR
- Vermietung Räumlichkeiten an Dritte 18 TEUR.

3.1.3 Aktivierte Eigenleistungen

Für die Betreuung und Ausführung von Investitionsvorhaben werden Eigenleistungen in Höhe von geplant.

6 TEUR

3.1.4 Sonstige betriebliche Erträge

Für das Planjahr 2019 werden für den Bereich Friedhof und Bestattung sonstige betriebliche Erträge in Höhe von geplant.

115 TEUR

Diese enthalten im Wesentlichen:

- Zuschuss für die Beschäftigung von Rehabilitanden 44 TEUR
- Auflösung des Sonderpostens aus Investitionskostenzuschüssen und Fördermitteln 31 TEUR
- Erträge für die Ruherechtsentschädigung 30 TEUR
- Auflösung zweckgebundener Rücklagen 9 TEUR.

3.1.5 Aufwendungen

Die für 2019 geplanten Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern) betragen

2.214 TEUR.

Aufwendungen	Angaben in	vorläufiges IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Materialaufwand	TEUR	663	652	619	738
<i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</i>	<i>TEUR</i>	<i>35</i>	<i>40</i>	<i>54</i>	<i>55</i>
<i>Bezogene Leistungen</i>	<i>TEUR</i>	<i>628</i>	<i>612</i>	<i>566</i>	<i>683</i>
Personalaufwand	TEUR	1.056	1.162	1.322	1.232
Abschreibungen	TEUR	193	244	204	219
Sonstige betriebliche Aufwendungen	TEUR	75	78	69	70
Gesamt	TEUR	1.987	2.136	2.214	2.259

3.1.6 Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst eine Höhe von

619 TEUR.

3.1.6.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Diese Aufwandsgruppe mit einem Wertumfang von wird vor allem durch folgende Aufwandsarten bestimmt:

54 TEUR

- Sonstiges Material 28 TEUR
- Treibstoffe 14 TEUR
- Aufwendungen für den Arbeitsschutz 4 TEUR

3.1.6.2 Aufwand für bezogene Leistungen

Die geplanten Aufwendungen für bezogene Leistungen von
sind im Wesentlichen durch folgende Posten gekennzeichnet: **566 TEUR**

Betriebsbesorgung

Die Fremdleistungen für Betriebsbesorgung wurden in Höhe von
geplant. 130 TEUR

Der Posten beinhaltet alle kaufmännischen Leistungen laut bestehenden
Betriebsführungs- und Werkleiterngestellungsverträgen durch die
Stadtwerke Schwerin GmbH (SWS) in Höhe von 59 TEUR
sowie durch den Kommunalservice Mecklenburg AöR (KSM) erbrachten
Leistungen zur Personalabrechnung und Betreuung der EDV von 71 TEUR.

Energiebezug

Diese Position beinhaltet Kosten für den Bezug von Strom 72 TEUR
sowie Erdgas in Höhe von 38 TEUR
34 TEUR.

Fremdleistungen

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich vor allem um Fremd-
leistungen für: 364 TEUR

- Baum-, Grabmal- und Grünanlagenpflege 130 TEUR
- sonstige Fremdleistungen 131 TEUR
- Wartung und Instandhaltung 75 TEUR
- Kompostierung 28 TEUR

Innenumsatz

Für Pflegeleistungen zwischen den Bereichen Friedhof und dem
Öffentlichen Grün erfolgt eine Verrechnung der Personalaufwendungen
in Höhe von 92 TEUR.
Außerdem sind Straßenreinigungsleistungen in Höhe von 7 TEUR
sowie für die Abfallentsorgung 7 TEUR
enthalten.

3.1.7 Personalaufwand

Die Personalkostenplanung wurde auf Basis des bestätigten und
beiliegenden Stellenplanes erarbeitet.

Es ergibt sich für die Beschäftigten des Bereiches Friedhof –
25,48 V/T-Z - ein Personalaufwand einschließlich der Sozialabgaben in
Höhe von **1.322 TEUR.**

Die Aufwendungen für das Personalentgelt betragen 1.082 TEUR.
Die Vergütung der Beschäftigten erfolgt gemäß TVöD.
Für das Jahr 2019 wurden mit Wirkung zum 01. April lineare
Personalkostensteigerungen von 3,09 % in die Personalkostenplanung
eingearbeitet.
Auch wurde ein Leistungsentgelt von 2,0 % auf die Basissummen
geplant, was dem Ansatz des Planjahres 2018 entspricht.

Die Aufwendungen für soziale Abgaben von 242 TEUR
ergeben sich aus den aktuellen Beitragssätzen für die Kranken-,
Renten-, Arbeitslosen- sowie der Pflegeversicherung sowie der Beiträge

für die Zusatzversorgungskasse in Höhe von 23,08%. Weiterhin sind Beiträge für die Berufsgenossenschaft enthalten.

Für 2020 ergibt sich für die Beschäftigten des Bereiches Friedhof – 25,10 V/T-Z - ein Personalaufwand einschließlich der Sozialabgaben in Höhe von TEUR 1.232.

Gemäß TVöD wurde eine Personalkostensteigerung von 1,06% angewendet.

Für das Jahr 2019 ergibt sich eine Mehrbelastung aufgrund der Doppelbesetzung der Stelle Sachgebietsleitung Friedhofsverwaltung. Es wird von einer Einarbeitungszeit von einem Jahr ausgegangen, sodass sich mit Ausscheiden der jetzigen Stelleninhaberin die Anzahl der Beschäftigten sowie die Höhe des Personalaufwandes in 2020 verringern. Allerdings muss in 2020 eine weitere Einarbeitung erfolgen, sodass auch hier eine Doppelbelastung zu verzeichnen sein wird.

3.1.8 Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen betragen

204 TEUR.

Die Ermittlung der Abschreibungen wurde auf der Basis des Anlagenbestandes Friedhof vom 01.01.2018 vorgenommen. Für die Anlagen im Bau sowie für die Zugänge der Jahre 2018 und 2019 wurden, je nach geplantem Fertigstellungstermin die Abschreibungen detailliert ermittelt. Die Berechnung der Abschreibungen wurde nach linearer Methode auf Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten durchgeführt.

3.1.9 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Höhe der sonstigen Aufwendungen beläuft sich auf

69 TEUR.

Die sonstigen Aufwendungen entfallen **im Wesentlichen** auf:

- Mieten/Pachten/Leasing	21 TEUR
- Werbung/Insertion	12 TEUR
- Versicherungen	9 TEUR
- Fernspreckgebühren und Porto	7 TEUR
- Prüfungskosten Jahresabschluss	5 TEUR

3.1.10 Betriebsergebnis

Im Saldo zwischen Erträgen und Aufwendungen ergibt sich ein **Betriebsergebnis** für das Jahr 2019 in Höhe von

./ 266 TEUR.

3.1.11 Zinsaufwendungen

Zinsaufwendungen wurden in Höhe von eingestellt.

17 TEUR

Zinsaufwendungen fallen für die durch die Landeshauptstadt Schwerin in Vorjahren zweckgebunden aufgenommenen ursprünglichen KfW-Darlehen, für im August 2009 umgeschuldete Darlehen der SDS sowie die mit der Eröffnungsbilanz übernommenen Verbindlichkeiten an.

3.1.12 Ergebnis vor Steuern

Das Ergebnis vor Steuern beträgt

./ 283 TEUR.

3.1.13 Steuern

3.1.13.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag

Steuern vom Einkommen und Ertrag werden nicht erwartet.

3.1.13.2 Sonstige Steuern

Durch den Bereich Friedhof und Bestattungen sind in 2019 sonstige Steuern in Höhe von zu entrichten. Hierbei handelt es sich ausschließlich um die zu zahlenden Steuern für Kfz-Versicherungen sowie um Versicherungssteuern.

1 TEUR

3.1.14 Jahresergebnis

Unter Beachtung der in den vorherigen Textziffern ausgewiesenen Erträge bzw. Aufwendungen ergibt sich für den Bereich Friedhof und Bestattung im Wirtschaftsplan 2019 ein **Ergebnis** von

./. 284 TEUR.

Der Jahresverlust ergibt sich vor allem aus der geänderten Bilanzierung der Grabnutzungsgebühren. Ohne diese Änderung würde der Bereich im Jahr 2019 ein planerisches Ergebnis von TEUR -132 erzielen.

vorläufige Verlustzusammensetzung:

Nutzung Trauerhalle

./. 24 TEUR

Verpachtung Krematorium

./. 10 TEUR

aus Grabnutzungsgebühren

./. 99 TEUR

aus sonstigen Leistungen

1 TEUR

3.1.15 Finanzplan

Der in Anlage 4b dargestellte Finanzplan des Bereiches Friedhof und Bestattung enthält die Darstellung der zu erwartenden Mittelzu- und -abflüsse bis einschließlich 2022.

Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit

Durch das geplante Jahresergebnis und die Abschreibungen ergibt sich ein jährlicher Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit von rund TEUR 80.

Cash-Flow aus Investitionstätigkeit

Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen ergeben sich dementsprechende Ergebnisse für den Cash Flow aus der Investitionstätigkeit. Fördermittel werden nicht erwartet.

Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit

Im Planungszeitraum ergibt sich ein negativer Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit von TEUR -124. Ursächlich dafür sind die planmäßigen Auszahlungen für die Tilgungen der bestehenden Darlehen. Eine Neuaufnahme von Fremddarlehen ist nicht vorgesehen.

3.1.16 Vermögens-/ Investitionsplan

Der Eigenbetrieb plant für das Jahr 2019 ein Investitionsvolumen für den Bereich Friedhof und Bestattung von **547 TEUR.**

Darin enthalten sind:

- Alter Friedhof 184 TEUR
Als Maßnahmen sind Planungsleistungen für neue Grabstätten vorgesehen, außerdem der Bau einer weiteren Schranke und neue Abfallplätze.
- Waldfriedhof 41 TEUR
Auf dem Waldfriedhof soll die Erneuerung von Grabfeldwegen weitergeführt und eine Gemeinschaftsgrabstätte für Urnen realisiert werden.
- Technische Ausstattung 125 TEUR
Als Maßnahme ist die Erneuerung der Akustikverkleidung und der Heizung der Trauerhalle am Waldfriedhof vorgesehen.
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 197 TEUR
Diese Mittel beinhalten technische Hilfsmittel für den Betrieb und die Unterhaltung der Friedhöfe. Dazu gehören Ausstattung für die Trauerhallen und Büro- und Werkstattausrüstungen. Eingeplant ist die Ersatzbeschaffung eines Multicars sowie von Kleintechnik.

Das Investitionsbudget für 2020 liegt bei **219 TEUR.**

Diese Position beinhaltet folgende Maßnahmen:

- Alter Friedhof 58 TEUR
Hier sind Planungsleistungen für Wege sowie neue Abfallplätze vorgesehen.
- Waldfriedhof 41 TEUR
Auf dem Waldfriedhof soll die Erneuerung von Grabfeldwegen weitergeführt und die Erweiterung des Rasengrabfeldes realisiert werden.
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 120 TEUR
Diese Mittel beinhalten technische Hilfsmittel für den Betrieb und die Unterhaltung der Friedhöfe. Dazu gehören Ausstattung für die Trauerhallen und Büro- und Werkstattausrüstungen. Eingeplant ist die Ersatzbeschaffung eines Multicars sowie von Kleintechnik.

Vor dem Hintergrund der Gebührenbelastung im Bereich Friedhof und Bestattung aus Zinsen und Abschreibungen wurde die Höhe der Investitionen, soweit vertretbar, reduziert.

Alle Maßnahmen stellen Investitionen von geringer wirtschaftlicher Bedeutung für den Eigenbetrieb im Sinne von § 25 EigVO MV dar, da die festgelegte Wertgrenze von TEUR 500 je Maßnahme nicht überschritten wird.

3.1.17 Mittelfristige Planung

3.1.17.1 Erfolgsplanung

Aufgrund der nachfolgenden Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4a dargestellt, entwickeln.

- Derzeit gültige Gebührensätze vom 01.04.2017
- Ansatz der Fallzahlen für die Bestattungsleistungen entspricht Einwohnerentwicklung und Sterberate lt. statistischer Vorschau
- Für die Entwicklung der sonstigen Fremdleistungen und Materialaufwendungen erfolgte eine Inflationierung der Plankennzahlen in Höhe von 1,0% p.a.
- Die linearen Steigerungen der Aufwendungen für Löhne und Gehälter wurden ab 2021 mit 2,0% berücksichtigt
- Die Abschreibungen basieren auf den Nutzungsdauern der Anlagen
- Auflösung der erhaltenen zweckgebundenen Investitionszuschüsse über die Nutzungsdauer

3.1.17.2 Finanzplanung

Unter den genannten Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4b dargestellt, entwickeln.

Die Investitionstätigkeiten werden in den Jahren 2019 bis 2022 betragen.

1.251 TEUR

Während in 2019 ein Investitionsvolumen von TEUR 547 vorgesehen ist, werden in den Folgejahren Maßnahmen mit einem Wertumfang von TEUR 166 bis TEUR 319 erwartet.

Veränderungen des Eigenkapitals sind nicht geplant.

Bei den Rückstellungen sind wesentliche Veränderungen in der Höhe im Planungszeitraum nicht zu erwarten. Die Rückstellungen umfassen im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, die Erstellung des Jahresabschlusses sowie für Personalverpflichtungen (u.a. Urlaub und Zeitguthaben).

Eine gesicherte Zahlungsfähigkeit wird für den Planungszeitraum erwartet.

3.2 Öffentliches Grün

3.2.1 Erträge

Im Wirtschaftsplan 2019 werden für den Bereich öffentliches Grün Erträge von insgesamt eingestellt.

4.368 TEUR

Erträge	Angaben in	vorl. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Umsatzerlöse	TEUR	4.568	3.911	4.243	4.364
<i>Erstattungsbetrag der Stadt</i>	<i>TEUR</i>	<i>3.651</i>	<i>3.773</i>	<i>4.146</i>	<i>4.267</i>
<i>sonstige Umsatzerlöse</i>	<i>TEUR</i>	<i>917</i>	<i>138</i>	<i>97</i>	<i>97</i>
- dav. VHH	<i>TEUR</i>	<i>578</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- dav. Verwahrkonten	<i>TEUR</i>	<i>92</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- dav. Mittelüberhang	<i>TEUR</i>	<i>143</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
sonstige betriebliche Erträge	TEUR	278	188	125	117
Gesamt	TEUR	4.846	4.099	4.368	4.481

3.2.2 Umsatzerlöse

Die geplanten Erlöse betragen

4.243 TEUR.

Diese Position setzt sich aus dem Erstattungsbetrag der Landeshauptstadt für die erbrachten Leistungen zur Pflege des öffentlichen Grüns sowie durch sonstige Umsatzerlöse zusammen.

4.146 TEUR
97 TEUR

3.2.2.1 Sonstige Umsatzerlöse

Die sonstigen Umsatzerlöse für 2019 betragen und beinhalten im Wesentlichen folgende Positionen:

97 TEUR

- Holzverkäufe aus städtischen Wäldern
- Vermietung und Verpachtung

33 TEUR
21 TEUR

Innenumsatz

Aufgrund unterstützender Tätigkeiten im Winterdienst für den Bereich Abfall und Straße werden für das Öffentliche Grün Erträge in Höhe von eingestellt.

43 TEUR

3.2.3 sonstige betriebliche Erträge

Für das Planjahr 2019 werden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von geplant.

125 TEUR

Diese enthalten im Wesentlichen Erträge aus:

- Schadenersatz
- Spenden
- Erstattung für ATZ-Verträge durch Landeshauptstadt

10 TEUR
5 TEUR
18 TEUR

Für alle Beschäftigten mit ATZ-Verträgen, ergibt sich für 2019 der vorher genannte Betrag, der durch die Landeshauptstadt Schwerin ausgeglichen wird. Ab 2020 sind alle Altersteilzeitverträge für den Bereich öffentliches Grün ausgelaufen, sodass keine Erstattung der Landeshauptstadt mehr erfolgt.

Innenumsatz

Erlöse für Pflegeleistungen für den Bereichen Friedhof durch das Öffentliche Grün werden in einer Höhe von
geplant.

92 TEUR

3.2.4 Aufwendungen

Die für 2019 geplanten Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern) betragen

4.364 TEUR.

Aufwendungen	vorl. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Materialaufwand	2.068	1.444	1.682	1.781
<i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</i>	103	54	89	92
<i>Bezogene Leistungen</i>	1.965	1.390	1.593	1.689
- dav. VHH	578	0	0	0
- dav. Verwahrkonten	92	0	0	0
Personalaufwand	2.108	2.379	2.440	2.456
Abschreibungen	46,43	57	55	69
Sonstige betriebliche Aufwendungen	236	214	186	171
Gesamt	4.458	4.094	4.364	4.477

3.2.5 Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst eine Höhe von

1.682 TEUR.

3.2.5.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Diese Aufwandsgruppe mit einem Wertumfang von
wird vor allem durch folgende Aufwandsarten bestimmt:

89 TEUR

- sonstiges Material 47 TEUR
- Treibstoffe 24 TEUR
- Arbeitsschutzbekleidung 10 TEUR
- Baustoffe 4 TEUR

3.2.5.2 Aufwand für bezogene Leistungen

Die geplanten Aufwendungen für bezogene Leistungen von
sind im Wesentlichen durch folgende Posten gekennzeichnet:

1.593 TEUR

Fremdleistungen

1.201 TEUR

Diese Aufwendungen werden bestimmt durch Fremdleistungen für
Grundstücke und Gebäude der Landeshauptstadt Schwerin in Höhe von

1.068 TEUR.

Diese Mittel unterteilen sich in:

- die Baumpflege zur Herstellung der Verkehrssicherheit 333 TEUR
- Unterhaltung der Grünanlagen und Pflege von Gehölzflächen 328 TEUR
- Spielplatzunterhaltung und Reparatur von Spielgeräten 125 TEUR
- Pflege des Verkehrsgrüns zur Verkehrssicherheit 115 TEUR
- Unterhaltung Wanderwege 50 TEUR
- Biotoppflege und Erhaltung der Artenvielfalt 50 TEUR

- Bootsstege und Bootshaus 47 TEUR
- Beseitigung von Unrat und Laubberäumung 20 TEUR

Betriebsbesorgung

Die Fremdleistungen für Betriebsbesorgung wurden in Höhe von **290 TEUR** geplant.

Der Posten beinhaltet alle kaufmännischen Leistungen laut bestehenden Betriebsführungs- und Werkleitergestellungsverträgen durch die Stadtwerke Schwerin GmbH (SWS) in Höhe von 198 TEUR

sowie durch den Kommunalservice Mecklenburg AÖR (KSM) erbrachten Leistungen zur Personalabrechnung und Betreuung der EDV von 92 TEUR.

Innenumsatz

Der Innenumsatz betrifft die Straßenreinigungsleistungen von **140 TEUR** und Aufwendungen für die Abfallentsorgung in Höhe von 130 TEUR
10 TEUR.

3.2.6 Personalaufwand

Die Personalkostenplanung wurde auf Basis des bestätigten und beiliegenden Stellenplanes erarbeitet.

Es ergibt sich für die Beschäftigten des Bereiches öffentliches Grün – 44,62 V/T-Z, 2 Auszubildende und 2 Jungfacharbeiter - ein Personalaufwand einschließlich der Sozialabgaben in Höhe von **2.440 TEUR.**

Die Aufwendungen für das Personalentgelt betragen 1.979 TEUR.

Die Vergütung der Beschäftigten erfolgt gemäß TVöD.

Für das Jahr 2019 wurden mit Wirkung zum 1. April lineare Personalkostensteigerungen von 3,09% in die Personalkostenplanung eingearbeitet.

Auch wurde ein Leistungsentgelt von 2,0% auf die Basissummen geplant, was dem Ansatz des Planjahres 2018 entspricht.

Die Aufwendungen für soziale Abgaben von 461 TEUR ergeben sich aus den aktuellen Beitragssätzen für die Kranken-, Renten-, Arbeitslosen- sowie der Pflegeversicherung sowie der Beiträge für die Zusatzversorgungskasse in Höhe von 23,08%. Weiterhin sind Beiträge für die Berufsgenossenschaft enthalten.

Für 2020 ergibt sich für die Beschäftigten des Bereiches öffentliches Grün – 43,29 V/T-Z, 4 Auszubildende und 1 Jungfacharbeiter - ein Personalaufwand einschließlich der Sozialabgaben in Höhe von TEUR 2.456.

Gemäß TVöD wurde eine Personalkostensteigerung von 1,06% angewendet.

Für das Jahr 2019 ergibt sich eine Mehrbelastung aufgrund der Doppelbesetzung der Stelle Mitarbeiterin öffentliches Grün. Es wird von einer Einarbeitungszeit von 4 Monaten ausgegangen, sodass sich mit Ausscheiden der jetzigen Stelleninhaberin die Anzahl der Beschäftigten sowie die Höhe des Personalaufwandes in 2020 verringern.

Da bis 2020 alle Rückstellungen aus Altersteilzeit aufgelöst werden, entfällt ab 2020 der Auflösungsbetrag für ATZ, um den die Personalkosten gemindert wurden.

3.2.7 Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen betragen **55 TEUR.**
Die Ermittlung der Abschreibungen wurde auf der Basis des Anlagenbestandes des öffentlichen Grün vom 01.01.2018 vorgenommen. Für die Anlagen im Bau sowie für die Zugänge der Jahre 2018 und 2019 wurden, je nach geplantem Fertigstellungstermin die Abschreibungen detailliert ermittelt.
Die Berechnung der Abschreibungen wurde nach linearer Methode auf Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten durchgeführt.

3.2.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Höhe der sonstigen Aufwendungen beläuft sich auf **186 TEUR.**

Die Aufwendungen entfallen **im Wesentlichen** auf:

- Mieten/Pachten/Leasing	83 TEUR
- sonstige Aufwendungen	22 TEUR
- Beiträge und Gebühren	19 TEUR
- Aus- und Weiterbildung	19 TEUR
- Insertion	14 TEUR
- Versicherungen	9 TEUR

3.2.9 Betriebsergebnis

Im Saldo zwischen Erträgen und Aufwendungen ergibt sich ein **Betriebsergebnis** für das Jahr 2019 in Höhe von **5 TEUR.**

3.2.10 Zinsaufwendungen

Die Zinsaufwendungen wurden in Höhe von **1 TEUR** für die Aufzinsung von Rückstellungen für Altersteilzeit eingestellt. Um diesen Betrag ist der Personalaufwand reduziert.

3.2.11 Ergebnis vor Steuern

Das Ergebnis vor Steuern beträgt **4 TEUR.**

3.2.12 Steuern

3.2.12.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag

Es entfallen keine Steuern vom Einkommen und Ertrag. **0 TEUR**

3.2.12.2 Sonstige Steuern

Durch den Bereich öffentliches Grün sind in 2019 sonstige Steuern in Höhe von **4 TEUR** für Kfz-Versicherungen zu entrichten.

3.2.13 Jahresergebnis

Unter Beachtung der in den vorherigen Textziffern ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen ergibt sich für den Bereich im Wirtschaftsplan 2019 ein **Ergebnis** von **+/. 0 TEUR.**

3.2.14 Finanzplan

Der in Anlage 4b dargestellte Finanzplan des Bereiches öffentlichen Grün (inklusive Sportstätten und Freibäder) enthält die Darstellung der zu erwartenden Mittelzu- und -abflüsse bis einschließlich 2022.

Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit

Durch das geplante Jahresergebnis und die Abschreibungen ergibt sich ein jährlicher Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit von rund TEUR 270.

Cash-Flow aus Investitionstätigkeit

Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen ergeben sich dementsprechende Ergebnisse für den Cash Flow aus der Investitionstätigkeit. Fördermittel werden nicht erwartet.

Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit

Im Planungszeitraum ergibt sich ein kein Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit. Ursache dafür ist, dass keine Darlehen für das öffentliche Grün aufgenommen wurden. Eine Neuaufnahme von Fremddarlehen ist nicht vorgesehen.

3.2.15 Vermögens-/ Investitionsplan

Der Eigenbetrieb plant für das Jahr 2019 ein Investitionsvolumen für den Bereich öffentliches Grün von **156 TEUR.**

Darin enthalten sind:

- Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 75 TEUR
Diese Position beinhaltet die Ersatzbeschaffung eines Traktors und eines Transporters.
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 81 TEUR
Hier werden die technischen Hilfsmittel für den Betrieb und die Unterhaltung der öffentlichen Grün- und Biotopflächen der Stadt Schwerin berücksichtigt.

Das Investitionsbudget für 2020 liegt bei **93 TEUR.**

Diese Position beinhaltet folgende Maßnahmen:

- Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 40 TEUR
Diese Position beinhaltet die Ersatzbeschaffung eines Fahrzeuges.
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 53 TEUR
Hier werden die technischen Hilfsmittel für den Betrieb und die Unterhaltung der öffentlichen Grün- und Biotopflächen der Stadt Schwerin berücksichtigt.

Alle Maßnahmen stellen Investitionen von geringer wirtschaftlicher Bedeutung für den Eigenbetrieb im Sinne von § 25 EigVO MV dar, da die in der Satzung festgelegte Wertgrenze von TEUR 500 je Maßnahme nicht überschritten wird.

3.2.16 Mittelfristige Planung

3.2.16.1 Erfolgsplanung

Aufgrund der nachfolgenden Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4a dargestellt, entwickeln.

- Für die Entwicklung der sonstigen Fremdleistungen und Materialaufwendungen erfolgte eine Inflationierung der Plankennzahlen in Höhe von 1,0% p.a.
- Die linearen Steigerungen der Aufwendungen für Löhne und Gehälter wurden ab 2021 mit 2,0% berücksichtigt
- Die Abschreibungen basieren auf den Nutzungsdauern der Anlagen

3.2.16.2 Finanzplanung

Unter den genannten Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4b dargestellt, entwickeln.

Die Investitionstätigkeiten werden in den Jahren 2019 bis 2022 betragen.

408 TEUR

Für 2021 wird ein geringeres Investitionsvolumen in Höhe von TEUR 26 vorgesehen ist, da keine Spezialfahrzeuge geplant sind. Für alle anderen Jahre werden Maßnahmen mit einem Wertumfang von TEUR 93 bis TEUR 156 erwartet.

Veränderungen des Eigenkapitals sind nicht geplant.

Bei den Rückstellungen sind wesentliche Veränderungen in der Höhe im Planungszeitraum nicht zu erwarten. Die Rückstellungen umfassen im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, die Erstellung des Jahresabschlusses sowie für Personalverpflichtungen (u.a. Urlaub und Zeitguthaben).

Eine gesicherte Zahlungsfähigkeit wird für den Planungszeitraum erwartet.

3.3 Sportstätten und Freibäder

3.3.1 Erträge

Im Wirtschaftsplan 2019 werden für den Sportstätten und Freibäder Erträge von insgesamt

929 TEUR

eingestellt. Hierbei handelt es sich um den Erstattungsbetrag der Landeshauptstadt Schwerin für die durch den SDS erbrachte Leistungen zur Unterhaltung und Pflege der Sportanlagen sowie für die Pflege, Reinigung und Bewachung der Freibäder.

Erträge	Angaben in	vorl. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Umsatzerlöse	TEUR	1.371	1.066	929	884
<i>Erstattungsbetrag der Stadt</i>	<i>TEUR</i>	<i>957</i>	<i>1.066</i>	<i>929</i>	<i>884</i>
<i>sonstige Umsatzerlöse</i>	<i>TEUR</i>	<i>414</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- dav. Mittelüberhang</i>	<i>TEUR</i>	<i>412</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
sonstige betriebliche Erträge	TEUR	13	0	0	0
Gesamt	TEUR	1.384	1.066	929	884

3.3.2 Aufwendungen

Die für 2019 geplanten Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern) betragen

928 TEUR.

Aufwendungen	vorl. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Materialaufwand	939	800	642	600
<i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</i>	<i>122</i>	<i>91</i>	<i>94</i>	<i>95</i>
<i>Bezogene Leistungen</i>	<i>818</i>	<i>709</i>	<i>548</i>	<i>505</i>
Personalaufwand	193	209	249	246
Abschreibungen	5	6	2	1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	36	50	36	37
Gesamt	1.174	1.065	928	884

3.3.3 Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst eine Höhe von

642 TEUR.

3.3.3.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Diese Aufwandsgruppe mit einem Wertumfang von wird vor allem durch folgende Aufwandsarten bestimmt:

94 TEUR

- Material 48 TEUR
- Wasser/Abwasser 36 TEUR
- Baustoffe 5 TEUR

3.3.3.2 Aufwand für bezogene Leistungen

Die geplanten Aufwendungen für bezogene Leistungen von sind im Wesentlichen durch folgende Posten gekennzeichnet:	548 TEUR
- Fremdleistungen für fremde Grundstücke und Anlagen	328 TEUR
- Wartung und Instandhaltung von Gebäuden und Maschinen	84 TEUR
- Strombezug	20 TEUR

Betriebsbesorgung

Die Fremdleistungen für die Betriebsbesorgung wurden in Höhe von geplant.	55 TEUR
Der Posten beinhaltet alle kaufmännischen Leistungen laut bestehenden Betriebsführungs- und Werkleitergestellungsverträgen durch die Stadtwerke Schwerin GmbH (SWS) in Höhe von	46 TEUR
sowie durch den Kommunalservice Mecklenburg AöR (KSM) erbrachten Leistungen zur Personalabrechnung und Betreuung der EDV von	9 TEUR.

Innenumsatz

Der Innenumsatz betrifft Aufwendungen für Straßenreinigungsleistungen in Höhe von	3 TEUR
sowie Aufwendungen für die Abfallentsorgung von	1 TEUR
	2 TEUR.

3.3.4 Personalaufwand

Die Personalkostenplanung wurde auf Basis des bestätigten und
beiliegenden Stellenplanes erarbeitet.

Es ergibt sich für die Beschäftigten des Bereiches Sportstätten und
Freibäder – 4,09 V/T-Z - ein Personalaufwand einschließlich der
Sozialabgaben in Höhe von **249 TEUR.**

Die Aufwendungen für das Personalentgelt betragen 201 TEUR.
Die Vergütung der Beschäftigten erfolgt gemäß TVöD.
Für das Jahr 2019 wurden mit Wirkung zum 1. April lineare
Personalkostensteigerungen von 3,09% in die Personalkostenplanung
eingearbeitet.
Auch wurde ein Leistungsentgelt von 2,0% auf die Basissummen
geplant, was dem Ansatz des Planjahres 2018 entspricht.

Die Aufwendungen für soziale Abgaben von 48 TEUR
ergeben sich aus den aktuellen Beitragssätzen für die Kranken-,
Renten-, Arbeitslosen- sowie der Pflegeversicherung sowie der Beiträge
für die Zusatzversorgungskasse in Höhe von 23,08%. Weiterhin sind
Beiträge für die Berufsgenossenschaft enthalten.

Für 2020 ergibt sich für die Beschäftigten – 3,99 V/T-Z - ein
Personalaufwand einschließlich der Sozialabgaben in Höhe von
TEUR 245.

Gemäß TVöD wurde eine Personalkostensteigerung von 1,06%
angewendet.

3.3.5 Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen betragen **2 TEUR.**
Die Ermittlung der Abschreibungen wurde auf der Basis des Anlagenbestandes der Sportstätten und Freibäder vom 01.01.2018 vorgenommen. Für die Anlagen im Bau sowie für die Zugänge der Jahre 2018 und 2019 wurden, je nach geplantem Fertigstellungstermin die Abschreibungen detailliert ermittelt.
Die Berechnung der Abschreibungen wurde nach linearer Methode auf Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten durchgeführt.

3.3.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Höhe der sonstigen Aufwendungen beläuft sich auf **36 TEUR.**

Die sonstigen Aufwendungen entfallen **im Wesentlichen** auf:

- Mieten/Pachten/Leasing 13 TEUR
- Prüfungskosten Jahresabschluss 3 TEUR
- Aus- und Weiterbildung 3 TEUR
- Beiträge und Gebühren 3 TEUR

3.3.7 Betriebsergebnis

Im Saldo zwischen Erträgen und Aufwendungen ergibt sich ein **Betriebsergebnis** für das Jahr 2019 in Höhe von **1 TEUR.**

3.3.8 Zinsaufwendungen

Zinsaufwendungen wurden in Höhe von **0 TEUR** eingestellt.

3.3.9 Ergebnis vor Steuern

Das Ergebnis vor Steuern beträgt **1 TEUR.**

3.3.10 Steuern

3.3.10.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag

Steuern vom Einkommen und Ertrag werden nicht fällig. **0 TEUR**

3.3.10.2 Sonstige Steuern

Durch den Bereich Sportstätten und Freibäder sind in 2019 sonstige Steuern in Höhe von **1 TEUR** für Kfz-Versicherungen zu entrichten.

3.3.11 Jahresergebnis

Unter Beachtung der in den vorherigen Textziffern ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen ergibt sich für den Bereich im Wirtschaftsplan 2019 ein **Ergebnis** von **+/. 0 TEUR.**

3.3.12 Vermögens-/ Investitionsplan

Der Eigenbetrieb plant für das Jahr 2019 ein Investitionsvolumen für den Bereich Sportstätten und Freibäder von

0 TEUR.

Auch für 2020 wird kein Investitionsbudget geplant.

3.3.13 Mittelfristige Planung

3.3.13.1 Erfolgsplanung

Aufgrund der nachfolgenden Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4a dargestellt, entwickeln.

- Für die Entwicklung der sonstigen Fremdleistungen und Materialaufwendungen erfolgte eine Inflationierung der Plankennzahlen in Höhe von 1,0% p.a.
- Die linearen Steigerungen der Aufwendungen für Löhne und Gehälter wurden ab 2021 mit 2,0% berücksichtigt
- Die Abschreibungen basieren auf den Nutzungsdauern der Anlagen

3.3.13.2 Finanzplanung

Unter den genannten Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4b dargestellt, entwickeln.

Die Investitionstätigkeiten werden in den Jahren 2019 bis 2022 betragen.

0 TEUR

Veränderungen des Eigenkapitals sind nicht geplant.

Bei den Rückstellungen sind wesentliche Veränderungen in der Höhe im Planungszeitraum nicht zu erwarten. Die Rückstellungen umfassen im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, die Erstellung des Jahresabschlusses sowie für Personalverpflichtungen (u.a. Urlaub und Zeitguthaben).

Eine gesicherte Zahlungsfähigkeit wird für den Planungszeitraum erwartet.

3.4 Abfall und Straße

3.4.1 Erträge

Im Wirtschaftsplan 2019 werden für den Bereich Abfall und Straße Erträge von insgesamt eingestellt.

12.903 TEUR

Erträge	Angaben in	vorl. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Umsatzerlöse	TEUR	13.119	15.650	12.359	12.368
<i>Erlöse aus Abfallentsorgung</i>	<i>TEUR</i>	<i>6.486</i>	<i>9.227</i>	<i>6.195</i>	<i>6.168</i>
<i>Erlöse aus Grundgebühr Abfall</i>	<i>TEUR</i>	<i>3.212</i>	<i>3.006</i>	<i>3.006</i>	<i>3.006</i>
<i>Erlöse aus Straßenreinigung</i>	<i>TEUR</i>	<i>1.745</i>	<i>1.929</i>	<i>1.865</i>	<i>1.865</i>
<i>sonstige Umsatzerlöse</i>	<i>TEUR</i>	<i>1.675</i>	<i>1.488</i>	<i>1.293</i>	<i>1.329</i>
sonstige betriebliche Erträge	TEUR	151	96	544	600
Gesamt	TEUR	13.269	15.746	12.903	12.967

3.4.2 Umsatzerlöse

Für das Geschäftsjahr 2019 werden für Abfall und Straße Umsatzerlöse in Höhe von geplant.

12.359 TEUR

3.4.2.1 Umsatzerlöse aus Abfallentsorgung

In Abhängigkeit der nachfolgenden Behälterstatistik und der Hausmüllgebührensatzung vom 01.01.2018 wurden Umsatzerlöse aus Leistungsgebühren in Höhe von kalkuliert.

6.195 TEUR

Entleerungs- rhythmus	Behälter- anzahl	Gebühr pro Behälter	Gebühr Gesamt pro Jahr
	Stück	EUR	EUR
vier-wöchentl.	113	14	1.630
zwei-wöchentl.	418	29	12.061
wöchentl.	37	58	2.135
	568		15.827
vier-wöchentl.	590	29	17.023
zwei-wöchentl.	3.199	58	184.598
wöchentl.	612	115	70.631
	4.401		272.252
vier-wöchentl.	92	43	3.982
zwei-wöchentl.	3.310	87	286.497
wöchentl.	3.480	173	602.423
2 x wöchentl.	5	346	1.731
3 x wöchentl.	0	519	0
5 x wöchentl.	0	866	0
	6.887		894.632
zwei-wöchentl.	350	173	60.589
wöchentl.	2.481	346	858.972
2 x wöchentl.	79	692	54.703
5 x wöchentl.	0	1.731	0
	2.910		974.263
vier-wöchentl.	5	397	1.984
zwei-wöchentl.	141	793	111.872
wöchentl.	1.305	1.587	2.070.826
2 x wöchentl.	543	3.174	1.723.308
3 x wöchentl.	2	4.761	9.521
5 x wöchentl.	3	7.934	23.803
	1.999		3.941.314
vier-wöchentl.	0	1.803	0
zwei-wöchentl.	1	3.606	3.606
wöchentl.	6	7.213	43.277
2 x wöchentl.	1	14.426	14.426
3 x wöchentl.	0	21.639	0
Abruf		143	0
	8		61.309
Abruf			35.833
	16.773		6.195.431

Die Umsatzerlöse aus Grundgebühren der Abfallentsorgung in Höhe von werden für 61.200 Benutzungseinheiten (Wohnungen und sonstige Einheiten) berechnet.

3.006 TEUR

Innenumsatz

In den Umsatzerlösen sind Erlöse für die Abfallentsorgung der Bereiche Friedhof und Bestattung, öffentliches Grün sowie Straßenunterhaltung in Höhe von enthalten.

24 TEUR

3.4.2.2 Umsatzerlöse aus der Straßenreinigung

Entsprechend der festgelegten Reinigungsklassen und der ab 01.01.2018 gültigen Gebührensatzung für Straßenreinigung werden für die öffentliche Straßenreinigung Gebühreneinnahmen in Höhe von geplant.

1.865 TEUR

Reinigungsklasse	Frontmeter	Erlöse
	Meter	TEUR
Reinigungsklasse 0	3.590	141
Reinigungsklasse 1	10.379	213
Reinigungsklasse 2	63.349	508
Reinigungsklasse 3	107.374	525
Reinigungsklasse 4	143.282	477

Innenumsatz

Eine innerbetriebliche Verrechnung in Höhe von erfolgt für Straßenreinigungsleistungen für die Bereiche Friedhof und Bestattungen sowie für das öffentliche Grün.

139 TEUR

3.4.2.3 Sonstige Umsatzerlöse

Die sonstigen Umsatzerlöse betragen für 2019 Diese beinhalten im Wesentlichen folgende Positionen:

1.293 TEUR.

sonstige Umsatzerlöse	Angabe in	vorläufiges Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
öffentliche Straßenreinigung	TEUR	508	508	508	508
Altpapierverwertung	TEUR	623	455	260	300
öffentliche Gehwege und Parkplätze	TEUR	183	183	183	183
Verkauf Bio- und Laubsäcke	TEUR	84	89	89	85
abfallbehördliche Maßnahmen	TEUR	56	55	55	55
Rekultivierung Deponie Stralendorf	TEUR	35	50	50	50

Die Erstattung für die Inanspruchnahme öffentlicher Dienstleistungen sowie für die Nachsorge der Rekultivierung der Deponie Stralendorf erfolgt durch die Landeshauptstadt Schwerin.

Die Erlöse für die Kostenbeteiligung der Abfallberäumung auf Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen erfolgt auf Grundlage einer Vereinbarung mit dem Dualen System Deutschland (DSD).

3.4.3 Sonstige betriebliche Erträge

Für das Planjahr 2019 werden für den Bereich Abfall und Straße sonstige betriebliche Erträge in Höhe von geplant.

544 TEUR

Diese enthalten im Wesentlichen:

- Erträge aus der Inanspruchnahme der Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung für die öffentliche Abfallentsorgung in Höhe von
- und für Straßenreinigung
- Bußgeldern und Mahngebühren

444 TEUR

87 TEUR

11 TEUR

3.4.4 Aufwendungen

Die für 2019 geplanten Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern) betragen

12.903 TEUR.

Aufwand	Angabe in	vorl. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Materialaufwand	TEUR	11.793	11.971	12.174	12.501
<i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</i>	TEUR	71	66	67	67
<i>Bezogene Leistungen</i>	TEUR	11.722	11.905	12.107	12435
Personalaufwand	TEUR	534	584	584	586
Abschreibungen	TEUR	30	69	49	73
Sonstige betriebliche Aufwendungen	TEUR	123	111	96	99
Gesamt	TEUR	12.480	12.735	12.903	13.259

3.4.5 Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst eine Höhe von

12.174 TEUR.

3.4.5.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Diese Aufwandsgruppe mit einem Wertumfang von
wird vor allem durch folgende Aufwandsart bestimmt:

67 TEUR

- Material Winterdienst

65 TEUR

3.4.5.2 Aufwand für bezogene Leistungen

Die geplanten Aufwendungen für bezogene Leistungen von
sind im Wesentlichen durch folgende Posten gekennzeichnet:

12.107 TEUR

Aufwand	Angabe in	vorl. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
öffentliche Straßenreinigung	TEUR	1.433	1.510	1.565	1.565
<u>Restmüll</u>					
Restmüllsammmlung und -verwertung*	TEUR	4.224	4.146	4.245	4.303
<u>Sperrmüll</u>					
Sperrmüllsammmlung und -verwertung*	TEUR	1.026	983	1.077	1.077
<u>Bioabfall</u>					
Bioabfallsammmlung und -kompostierung	TEUR	1.586	1.605	1.608	1.612
<u>Gartenabfall</u>					
Gartenabfallsammmlung und -kompostierung	TEUR	69	94	94	94
<u>Altpapier</u>					
Altpapiersammmlung und -verwertung*	TEUR	924	907	907	907
<u>Restmüll</u>					
Umschlag und Transport*	TEUR	627	597	628	628
Recyclinghöfe (Wert- und Schadstoffe)	TEUR	389	387	338	338
Winterdienst	TEUR	290	445	455	455
Papierkorbentleerung*	TEUR	219	222	222	222
Reinigung Wege und Plätze	TEUR	169	140	140	140
Fremdleistungen für DSD	TEUR	132	138	142	142
Rekultivierung Deponie Stralendorf	TEUR	15	50	50	50

* Grundlage der Berechnung ist der ASP-Vertrag, der mit der Schweriner Abfallentsorgungs- und Straßenreinigungsgesellschaft mbH (SAS) geschlossen wurde (gültig bis 01.06.2025)

Außerdem sind die Fremdleistungen für Betriebsbesorgung in Höhe von **508 TEUR** ein weiterer Bestandteil der bezogenen Leistungen.
Der Posten beinhaltet alle kaufmännischen Leistungen laut bestehenden Betriebsführungs- und Werkleitergestellungsverträgen durch die Stadtwerke Schwerin GmbH (SWS) in Höhe von **397 TEUR** sowie durch den Kommunalservice Mecklenburg AöR (KSM) erbrachten Leistungen zur Personalabrechnung und Betreuung der EDV von **111 TEUR.**

3.4.6 Personalaufwand

Die Personalkostenplanung auf Basis des bestätigten und beiliegenden Stellenplanes erarbeitet.

Es ergibt sich für die Beschäftigten des Bereiches Abfall und Straße – 9,50 V/T-Z - ein Personalaufwand einschließlich der Sozialabgaben von **584 TEUR.**

Die Aufwendungen für das Personalentgelt betragen **484 TEUR.**

Die Vergütung der Beschäftigten erfolgt gemäß TVöD.

Für das Jahr 2019 wurden mit Wirkung zum 1. April lineare Personalkostensteigerungen von 3,09% in die Personalkostenplanung eingearbeitet.

Auch wurde ein Leistungsentgelt von 2,0% auf die Basissummen geplant, was dem Ansatz des Planjahres 2018 entspricht.

Die Aufwendungen für soziale Abgaben von **100 TEUR** ergeben sich aus den aktuellen Beitragssätzen für die Kranken-, Renten-, Arbeitslosen- sowie der Pflegeversicherung sowie der Beiträge für die Zusatzversorgungskasse in Höhe von 23,08%. Weiterhin sind Beiträge für die Berufsgenossenschaft enthalten.

Für 2020 ergibt sich für die Beschäftigten des Bereiches Abfall und Straße – 9,13 V/T-Z - ein Personalaufwand einschließlich der Sozialabgaben in Höhe von TEUR 563.

Gemäß TVöD wurde eine Personalkostensteigerung von 1,06% angewendet.

3.4.7 Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen betragen **49 TEUR.**
Die Ermittlung der Abschreibungen wurde auf der Basis des Anlagenbestandes von Abfall und Straße vom 01.01.2018 vorgenommen.

Für die Anlagen im Bau sowie für die Zugänge der Jahre 2018 und 2019 wurden, je nach geplantem Fertigstellungstermin die Abschreibungen detailliert ermittelt.

Die Berechnung der Abschreibungen wurde nach linearer Methode auf Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten durchgeführt.

3.4.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Höhe der sonstigen Aufwendungen beläuft sich auf **96 TEUR.**

Die sonstigen Aufwendungen entfallen **im Wesentlichen** auf:

- Miete/Pachten/Leasing 39 TEUR
- Fernspreckgebühren und Porto 15 TEUR
- Werbung/Insertion 10 TEUR
- Beiträge und Gebühren 7 TEUR
- Jahresabschlusskosten 5 TEUR

3.4.9 Betriebsergebnis

Im Saldo zwischen Erträgen und Aufwendungen ergibt sich ein **Betriebsergebnis** für das Jahr 2019 in Höhe von **0 TEUR.**

3.4.10 Zinsaufwendungen

Zinsaufwendungen wurden in Höhe von **0 TEUR** eingestellt.

3.4.11 Ergebnis vor Steuern

Das Ergebnis vor Steuern beträgt **0 TEUR.**

3.4.12 Steuern

3.4.12.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag

Hierbei handelt es sich um Körperschafts- und Gewerbesteuer für das Duale System Deutschland in Höhe von **0 TEUR.**

3.4.12.2 Sonstige Steuern

Durch den Bereich Abfall und Straße sind in 2019 sonstige Steuern in Höhe von **0 TEUR** für Kfz-Versicherungen sowie um Versicherungssteuern zu entrichten.

3.4.13 Jahresergebnis

Unter Beachtung der in den vorherigen Textziffern ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen sowie in 3.8.3 bereits gezeigte Inanspruchnahme der Gebührenüberdeckung von TEUR 529, ergibt sich für den Bereich Abfall und Straßen im Wirtschaftsplan 2019 ein **Ergebnis** von

+/. 0 TEUR.

3.4.14 Finanzplan

Der in Anlage 4b dargestellte Finanzplan des Bereiches Abfall und Straße enthält die Darstellung der zu erwartenden Mittelzu- und -abflüsse bis einschließlich 2022.

Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit

Durch das geplante Jahresergebnis und die Abschreibungen ergibt sich ein Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit von rund TEUR -466. Grund dafür ist der Abbau der Gebührenüberdeckung bei Abfall und Straße.

Cash-Flow aus Investitionstätigkeit

Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen ergeben sich dementsprechende Ergebnisse für den Cash Flow aus der Investitionstätigkeit. Fördermittel werden nicht erwartet.

Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit

Im Planungszeitraum ergibt sich ein kein Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit. Ursache dafür ist, dass keine Darlehen für Abfall und Straße aufgenommen wurden. Eine Neuaufnahme von Fremddarlehen ist nicht vorgesehen.

3.4.15 Vermögens-/ Investitionsplan

Der Eigenbetrieb plant für das Jahr 2019 ein Investitionsvolumen für den Bereich Abfall und Straße von **105 TEUR.**

Darin enthalten sind:

- Winterdienstfahrzeug und –technik 100 TEUR
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 5 TEUR

Das Investitionsbudget für 2020 liegt bei **94 TEUR.**
Diese Position beinhaltet folgende Maßnahmen:

- Winterdienstfahrzeug und –technik 89 TEUR
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 5 TEUR

Alle Maßnahmen stellen Investitionen von geringer wirtschaftlicher Bedeutung für den Eigenbetrieb im Sinne von § 25 EigVO MV dar, da die in der Satzung festgelegte Wertgrenze von TEUR 500 je Maßnahme nicht überschritten wird.

3.4.16 Mittelfristige Planung

3.4.16.1 Erfolgsplanung

Aufgrund der nachfolgenden Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4a dargestellt, entwickeln.

- derzeit gültigen Hausmüllgebührensatzung und Straßenreinigungssatzung vom 01.01.2018
- Ansatz der Behälterstatistik für Abfallentsorgung unter Berücksichtigung von Entwicklungstrends
- keine Anpassung der Preise (ASP-Vertrag)
- Für die Entwicklung der sonstigen Fremdleistungen und Materialaufwendungen erfolgte eine Inflationierung der Plankennzahlen in Höhe von 1,0% p.a.
- Die linearen Steigerungen der Aufwendungen für Löhne und Gehälter wurden ab 2021 mit 2,0% berücksichtigt
- Die Abschreibungen basieren auf den Nutzungsdauern der Anlagen

3.4.16.2 Finanzplanung

Unter den genannten Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4b dargestellt, entwickeln.

Die Investitionstätigkeiten werden in den Jahren 2019 bis 2022 **476 TEUR** betragen. In 2021 sind aufgrund Anschaffung Winterdiensttechnik sowie eines Winterdienstfahrzeuges Investitionskosten von TEUR 201 geplant. Für die restlichen Jahre wird ein Investitionsvolumen mit einem Wertumfang von TEUR 76 bis TEUR 104 erwartet.

Veränderungen des Eigenkapitals sind nicht geplant.

Die Rückstellungen umfassen im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen und für die Erstellung des Jahresabschlusses, Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung sowie für Personalverpflichtungen (u.a. Urlaub und Zeitguthaben). Die Gebührenüberdeckung für die Abfallentsorgung und Straßenreinigung wird in den Planjahren 2019 bis 2022 voraussichtlich abgebaut.

Eine gesicherte Zahlungsfähigkeit wird für den Planungszeitraum erwartet.

3.5 Straßenunterhaltung

3.5.1 Erträge

Für das Geschäftsjahr 2019 werden für den Bereich Straßenunterhaltung Erträge von geplant.

6.185 TEUR

Erträge	Angaben in	vorl. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Umsatzerlöse	TEUR	7.551	6.627	6.129	5.689
<i>Erstattungsbetrag der Stadt</i>	<i>TEUR</i>	<i>6.559</i>	<i>6.533</i>	<i>5.986</i>	<i>5.546</i>
<i>sonstige Umsatzerlöse</i>	<i>TEUR</i>	<i>992</i>	<i>94</i>	<i>143</i>	<i>143</i>
- dav. VHH	<i>TEUR</i>	<i>816</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- dav. Mittelüberhang	<i>TEUR</i>	<i>45</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
sonstige betriebliche Erträge	TEUR	209	104	57	20
Gesamt	TEUR	7.760	6.731	6.185	5.709

3.5.2 Umsatzerlöse

Die geplanten Umsatzerlöse betragen Dieser Betrag setzt sich aus dem Erstattungsbetrag für erbrachte Leistungen zur Unterhaltung und Reparatur aller städtischen Verkehrsflächen, Straßen und Geh- und Radwege sowie durch sonstige Umsatzerlöse zusammen.

6.129 TEUR.

5.986 TEUR
143 TEUR

3.5.2.1 Sonstige Umsatzerlöse

Die sonstigen Umsatzerlöse für 2019 betragen und beinhalten im Wesentlichen folgende Positionen:

143 TEUR

- Vermietung und Verpachtung 45 TEUR
- sonstige Dienstleistungen (Bewirtschaftung offener Gräben der Straßenentwässerung (SAE)) 18 TEUR

Innenumsatz

Aufgrund unterstützender Tätigkeiten im Winterdienst für den Bereich Abfall und Straße werden für die Straßenunterhaltung Erträge von eingestellt.

80 TEUR

3.5.3 sonstige Erträge

Für das Planjahr 2019 werden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von geplant.

57 TEUR

Diese enthalten im Wesentlichen Erträge aus:

- Versicherungsentschädigung 10 TEUR
- Schadenersatz 1 TEUR
- Erstattung ATZ- Verträge durch Landeshauptstadt 36 TEUR

Für alle Beschäftigten mit ATZ-Verträgen, ergibt sich für 2019 der vorher genannte Betrag, der durch die Landeshauptstadt Schwerin ausge-

glichen wird. In 2020 sind alle Altersteilzeitverträge ausgelaufen, sodass keine Erstattung der Landeshauptstadt mehr folgt.

3.5.4 Aufwendungen

Die für 2019 geplanten Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern) betragen

6.186 TEUR.

Aufwendungen	vori. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Materialaufwand	5.880	4.962	4.430	3.946
<i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</i>	291	260	297	298
<i>Bezogene Leistungen</i>	5.589	4.702	4.133	3.648
- dav. VHH	816	0	0	0
Personalaufwand	1.338	1.455	1.535	1.572
Abschreibungen	94	145	95	98
Sonstige betriebliche Aufwendungen	216	154	127	95
Gesamt	7.527	6.716	6.186	5.712

3.5.5 Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst eine Höhe von

4.430 TEUR.

3.5.5.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Diese Aufwandsgruppe mit einem Wertumfang von wird vor allem durch folgende Aufwandsarten bestimmt:

297 TEUR

- Baustoffe 101 TEUR
- Verbrauch Treibstoffe 55 TEUR
- sonstiges Material 49 TEUR
- Material für Winterdienstleistungen 10 TEUR

3.5.5.2 Aufwand für bezogene Leistungen

Die geplanten Aufwendungen für bezogene Leistungen von sind im Wesentlichen durch folgende Posten gekennzeichnet:

4.133 TEUR

Aufwendungen	Angabe in	vori. IST 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Oberflächenbehandlung	TEUR	2.866	2.726	2.388	1.461
Unterhaltung Rad- und Gehwege	TEUR	137	280	268	617
Pflasterarbeiten	TEUR	679	540	283	368
Sofortmaßnahmen Verkehrssicherungsp	TEUR	236	250	250	250
Bankettpflege	TEUR	29	55	47	50
Winterdienst	TEUR	190	200	200	200
Verkehrstechnik und Markierung	TEUR	162	100	153	153
Fremdleistung für mobile Technik	TEUR	48	50	50	51
sonstige Fremdleistungen	TEUR	50	45	50	45

Betriebsbesorgung

Die Fremdleistungen für Betriebsbesorgung wurden in Höhe von **281 TEUR** geplant.
Der Posten beinhaltet alle kaufmännischen Leistungen laut bestehenden Betriebsführungs- und Werkleitergestellungsverträgen durch die Stadtwerke Schwerin GmbH (SWS) in Höhe von **223 TEUR** sowie durch den Kommunalservice Mecklenburg AÖR (KSM) erbrachten Leistungen zur Personalabrechnung und Betreuung der EDV von **58 TEUR.**

Energiebezug

Diese Position beinhaltet Kosten für den Bezug von Strom **30 TEUR** sowie für Wärme in Höhe von **35 TEUR.**

3.5.6 Personalaufwand

Die Personalkostenplanung wurde auf Basis des bestätigten und beiliegenden Stellenplanes erarbeitet.

Es ergibt sich für die Beschäftigten des Bereiches Straßenunterhaltung – 27,71 V/T-Z, 1 Auszubildender und 1 Jungfacharbeiter - ein Personalaufwand einschließlich der Sozialabgaben von **1.535 TEUR.**

Die Aufwendungen für das Personalentgelt betragen **1.241 TEUR.**

Die Vergütung der Beschäftigten erfolgt gemäß TVöD.

Für das Jahr 2019 wurden mit Wirkung zum 01. April lineare Personalkostensteigerungen von 3,09% in die Personalkostenplanung eingearbeitet.

Auch wurde ein Leistungsentgelt von 2,0% auf die Basissummen geplant, was dem Ansatz des Planjahres 2018 entspricht.

Die Aufwendungen für soziale Abgaben von **294 TEUR** ergeben sich aus den aktuellen Beitragssätzen für die Kranken-, Renten-, Arbeitslosen- sowie der Pflegeversicherung sowie der Beiträge für die Zusatzversorgungskasse in Höhe von 23,08%. Weiterhin sind Beiträge für die Berufsgenossenschaft enthalten.

Für 2020 ergibt sich für die Beschäftigten des Bereiches Straßenunterhaltung – 26,71 V/T-Z und 1 Auszubildender - ein Personalaufwand einschließlich der Sozialabgaben in Höhe von TEUR 1.572. Gemäß TVöD wurde eine Personalkostensteigerung von 1,06% angewendet.

Da bis 2020 alle Rückstellungen aus Altersteilzeit aufgelöst werden, entfällt ab 2020 der Auflösungsbetrag für ATZ um den die Personalkosten gemindert wurden.

3.5.7 Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen betragen **95 TEUR.**

Die Ermittlung der Abschreibungen wurde auf der Basis des Anlagenbestandes Straßenunterhaltung vom 01.01.2018 vorgenommen. Für die Anlagen im Bau sowie für die Zugänge der Jahre 2018 und 2019 wurden, je nach geplantem Fertigstellungstermin die Abschreibungen detailliert ermittelt.

Die Berechnung der Abschreibungen wurde nach linearer Methode auf Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten durchgeführt.

3.5.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Höhe der sonstigen Aufwendungen beläuft sich auf **127 TEUR.**

Die sonstigen Aufwendungen entfallen **im Wesentlichen** auf:

- Mieten/Pachten/Leasing	48 TEUR
- sonstige Aufwendungen	39 TEUR
- Versicherungen	11 TEUR
- Aus- und Weiterbildung	10 TEUR
- Werbung/Insertion	7 TEUR

3.5.9 Betriebsergebnis

Im Saldo zwischen Erträgen und Aufwendungen ergibt sich ein **Betriebsergebnis** für das Jahr 2019 in Höhe von **-1 TEUR.**

3.5.10 Zinsaufwendungen

Die Zinsaufwendungen wurden in Höhe von **9 TEUR** eingestellt. Sie unterteilen sich in die Aufzinsung der Rückstellungen für Altersteilzeit von **1 TEUR** und in Zinsen für einen Investitionskredit aus 2009 in Höhe von **8 TEUR.**

3.5.11 Ergebnis vor Steuern

Das Ergebnis vor Steuern beträgt **-10 TEUR.**

3.5.12 Steuern

3.5.12.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag

Steuern vom Einkommen und Ertrag werden nicht fällig. **0 TEUR**

3.5.12.2 Sonstige Steuern

Für den Bereich Straßenunterhaltung sind in 2019 sonstige Steuern in Höhe von **4 TEUR** geplant. Hierbei handelt es sich um die zu zahlenden Steuern für Kfz-Versicherungen.

3.5.13 Jahresergebnis

Unter Beachtung der in den vorherigen Textziffern ausgewiesenen Erträge bzw. Aufwendungen ergibt sich für den Bereich Straßenunterhaltung im Wirtschaftsplan 2019 ein **Ergebnis** von **./ 14 TEUR.**

3.5.14 Finanzplan

Der in Anlage 4b dargestellte Finanzplan des Bereiches Straßenunterhaltung enthält die Darstellung der zu erwartenden Mittelzu- und -abflüsse bis einschließlich 2022.

Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit

Durch das geplante Jahresergebnis und die Abschreibungen ergibt sich ein Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit von TEUR 53.

Cash-Flow aus Investitionstätigkeit

Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen ergeben sich dementsprechende Ergebnisse für den Cash Flow aus der Investitionstätigkeit. Fördermittel werden nicht erwartet.

Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit

Im Planungszeitraum ergibt sich ein negativer Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit von TEUR -18. Ursächlich dafür sind die planmäßigen Auszahlungen für die Tilgungen des bestehenden Darlehens. Eine Neuaufnahme von Fremddarlehen ist nicht vorgesehen.

3.5.15 Vermögens-/ Investitionsplan

Der Eigenbetrieb plant für das Jahr 2019 ein Investitionsvolumen für den Bereich Straßenunterhaltung von **598 TEUR.**

Darin enthalten sind:

- Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 173 TEUR
Es sollen zwei neue Fahrzeuge angeschafft werden.
- Umbau Werkstattgebäude 400 TEUR
Das Werkstattgebäude in der Baustraße soll umgebaut werden. In diesem Zuge sollen in dem Werkstattgebäude neue Büro- und Sozialräume geschaffen werden.
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 25 TEUR
Hier werden die technischen Hilfsmittel für die Unterhaltung der Straßen, Geh- und Radwege geplant.

Das Investitionsbudget für 2020 liegt bei **455 TEUR.**

Diese Position beinhaltet folgende Maßnahmen:

- Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 130 TEUR
Es sollen zwei neue Fahrzeuge angeschafft werden.
- Sanierung Werkstattgebäude 300 TEUR
Für das Werkstattgebäude in der Baustraße ist die Erneuerung der Fassade und der Fenster geplant.
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 25 TEUR
Hier werden die technischen Hilfsmittel für die Unterhaltung der Straßen, Geh- und Radwege geplant.

Alle Maßnahmen stellen Investitionen von geringer wirtschaftlicher Bedeutung für den Eigenbetrieb im Sinne von § 25 EigVO MV dar, da die in der Satzung festgelegte Wertgrenze von TEUR 500 je Maßnahme nicht überschritten wird.

3.5.16 Mittelfristige Planung

3.5.16.1 Erfolgsplanung

Aufgrund der nachfolgenden Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4a dargestellt, entwickeln.

- Für die Entwicklung der sonstigen Fremdleistungen und Materialaufwendungen erfolgte eine Inflationierung der Plankennzahlen in Höhe von 1,0% p.a.
- Die linearen Steigerungen der Aufwendungen für Löhne und Gehälter wurden ab 2021 mit 2,0% berücksichtigt
- Die Abschreibungen basieren auf den Nutzungsdauern der Anlagen

3.5.16.2 Finanzplanung

Unter den genannten Annahmen werden sich die geplanten Jahresergebnisse bis 2022, wie in Anlage 4b dargestellt, entwickeln.

Die Investitionstätigkeiten werden in den Jahren 2019 bis 2022 betragen.

1.384 TEUR

Während in 2019 und 2020 ein Investitionsvolumen von TEUR 700 für den Umbau der Werkstatt und die Sanierung der Fassade und Fenster vorgesehen ist, werden in den Folgejahren Maßnahmen mit einem Wertumfang von TEUR 103 bis TEUR 229 für Fahrzeuge und Technik erwartet.

Veränderungen des Eigenkapitals sind nicht geplant.

Bei den Rückstellungen sind wesentliche Veränderungen in der Höhe im Planungszeitraum nicht zu erwarten. Die Rückstellungen umfassen im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, die Erstellung des Jahresabschlusses sowie für Personalverpflichtungen (u.a. Urlaub und Zeitguthaben).

Eine gesicherte Zahlungsfähigkeit wird für den Planungszeitraum erwartet.

3.6 Haushaltsbeziehung zur Landeshauptstadt

Für die durch die Stadt aufgenommenen ursprünglichen KfW-Kredite erfordern die Tilgungsbeträge in Folgejahren einen erheblichen Finanzierungsbedarf.

Zur Finanzierung der Investitionen ist in 2019 keine Kreditaufnahme erforderlich.

Zusammengefasst wurden folgende Erstattungsbeträge nicht gebührenrelevanter Aufwendungen für die Bereiche für 2019 geplant:

Bereich	Betrag TEUR
<u>Friedhof und Bestattung</u>	
Pflege öffentlicher Anlagen auf Friedhöfen	350,4
Forderungen aus vereinnahmten Grabnutzungsgebühren	125,8
Summe	476,2
<u>Öffentliches Grün und Biotopflächen</u>	
Öffentliches Grün	4.146,3
Altersteilzeit	18,4
Summe	4.164,7
<u>Sportstätten und Freibäder</u>	
Sportstätten und Freibäder	928,9
Summe	928,9
<u>Abfall und Straße</u>	
öffentliche Straßenreinigung	507,7
öffentliche Gehwege- und Parkplätze	183,2
abfallbehördliche Maßnahmen	54,5
Deponie Stralendorf	50,0
Summe	795,4
<u>Straßenunterhaltung</u>	
Straßenunterhaltung	5.985,5
Altersteilzeit	36,5
Summe	6.022,0
Gesamt	12.387,2

Friedhof und Bestattung

Die von der Landeshauptstadt Schwerin zur Verfügung gestellten Mittel entsprechen dem geplanten Bedarf für die Bewirtschaftung der Anlagen und der Erstattung nicht gebührenpflichtiger Kosten.

Die Unterdeckung der Gebühren sowie die Erstattung des Verlustes aus dem Pachtvertrag des Krematoriums und der Abschreibungsbetrag werden nicht abgedeckt.

Öffentliches Grün

Die von der Landeshauptstadt zur Verfügung gestellten Mittel entsprechen dem Bedarf der aktuellen Grünpflegekonzeption.

Sportstätten und Freibäder

Die geplanten Mittel für die Bewirtschaftung der Anlagen werden im vollen Umfang erstattet.

Abfall und Straße

Der Erstattungsbetrag der Landeshauptstadt entspricht dem geplanten Bedarf für die Bewirtschaftung der Anlagen, dem Anteil öffentliches Interesse im Gebührenhaushalt Straßenreinigung sowie der Erstattung nicht gebührenpflichtiger Kosten.

Straßenunterhaltung

Der Eigenbetrieb SDS hat für 2019 eine Planvorgabe zur Erfüllung der Haushaltskonsolidierungsziele bekommen. Der Eigenbetrieb SDS hat bedarfsgerecht geplant. Um die Planvorgabe zu erreichen, wurden Maßnahmen vorgeschlagen, die nicht durchgeführt werden können. Dies hat zur Auswirkung, dass die beschlossenen Konzepte für die Straßenunterhaltung und Nebenanlagen nicht umgesetzt werden können.

Das hat zur Folge, dass sich die Straßenzustände und insbesondere die Gehwegzustände weiter verschlechtern bzw. der Instandsetzungsrückstau nicht im geplanten Zeitraum aufgeholt werden kann.

Für 2020 sind folgende Erstattungsbeträge nicht gebührenrelevanter Aufwendungen für die Bereiche geplant:

Bereich	Betrag TEUR
<u>Friedhof und Bestattung</u>	
Pflege öffentlicher Anlagen auf Friedhöfen	357,8
Forderungen aus vereinnahmten Grabnutzungsgebühren	100,5
Summe	458,3
<u>Öffentliches Grün und Biotopflächen</u>	
Öffentliches Grün	4.267,2
Altersteilzeit	0,0
Summe	4.267,2
<u>Sportstätten und Freibäder</u>	
Sportstätten und Freibäder	884,2
Summe	884,2
<u>Abfall und Straße</u>	
öffentliche Straßenreinigung	507,7
öffentliche Gehwege- und Parkplätze	183,2
abfallbehördliche Maßnahmen	56,5
Deponie Stralendorf	50,0
Summe	797,4
<u>Straßenunterhaltung</u>	
Straßenunterhaltung	5.545,6
Altersteilzeit	0,0
Summe	5.545,6
Gesamt	11.952,7

Friedhof und Bestattung

Die von der Landeshauptstadt Schwerin zur Verfügung gestellten Mittel entsprechen auch in 2020 dem geplanten Bedarf für die Bewirtschaftung der Anlagen und der Erstattung nicht gebührenpflichtiger Kosten.

Die Unterdeckung der Gebühren sowie die Erstattung des Verlustes aus dem Pachtvertrag des Krematoriums und der Abschreibungsbetrag werden nicht abgedeckt.

Öffentliches Grün, Sportstätten und Freibäder, Abfall und Straße

Die von der Landeshauptstadt zur Verfügung gestellten Mittel für die oben genannten drei Bereiche entsprechen dem geplanten Bedarf für 2020.

Straßenunterhaltung

Auch in 2020 können mit den zur Verfügung gestellten Mitteln der Landeshauptstadt nicht alle beschlossenen Maßnahmen umgesetzt werden.

Der Eigenbetrieb SDS hat für 2020 eine Planvorgabe zur Erfüllung der Haushaltskonsolidierungsziele bekommen. Der Eigenbetrieb SDS hat bedarfsgerecht geplant. Um die Planvorgabe zu erreichen, wurden Maßnahmen vorgeschlagen, die nicht durchgeführt werden können. Dies hat zur Auswirkung, dass die beschlossenen Konzepte für die Straßenunterhaltung und Nebenanlagen nicht umgesetzt werden können.

Das hat zur Folge, dass sich die Straßenzustände und insbesondere die Gehwegzustände weiter verschlechtern bzw. der Instandsetzungsrückstau nicht im geplanten Zeitraum aufgeholt werden kann.

Die entsprechenden Anmeldungen zum Haushaltsplan 2019 und 2020 der Landeshauptstadt Schwerin sind erfolgt.

3.7 Verpflichtungsermächtigungen

Es sind keine neuen Verpflichtungsermächtigungen für die Jahre 2019 bis 2022 vorgesehen.

3.8 Stellenübersicht

Die Stellenübersicht inklusive Auszubildende und Jungfacharbeiter ist detailliert in der Anlage 7 aufgeführt.

Der Eigenbetrieb beschäftigt im Jahre 2019
in folgender Zusammensetzung:

118 V/T-Z

- SDS allgemein	1,00	V/T-Z
- Friedhofs- und Bestattungswesen	25,48	V/T-Z
- Öffentliches Grün und Biotopflächen	48,62	V/T-Z
- Sportstätten und Freibäder	4,09	V/T-Z
- Abfallentsorgung und Straßenreinigung	9,50	V/T-Z
- Straßenunterhaltung	29,71	V/T-Z.

In 2020 werden
beschäftigt, die sich wie folgt untergliedern:

115 V/T-Z

- SDS allgemein	1,00	V/T-Z
- Friedhofs- und Bestattungswesen	25,10	V/T-Z
- Öffentliches Grün und Biotopflächen	48,29	V/T-Z
- Sportstätten und Freibäder	3,99	V/T-Z
- Abfallentsorgung und Straßenreinigung	9,13	V/T-Z
- Straßenunterhaltung	27,71	V/T-Z.

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin

**Wirtschaftsplan für das Jahr
2019**

Zusammenstellung

Die Stadtvertretung hat den Wirtschaftsplan am mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan	in TEUR
Gesamtbetrag der Erträge	<u>26.333,7</u>
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>26.632,2</u>
das Jahresergebnis	<u>-298,5</u>
das Ergebnis vor Ergebnisabführung/Verlustausgleich (nachrichtlich)	<u>-298,5</u>
Finanzplan	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u> </u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u> </u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-62,0</u>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u> </u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>1.404,5</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-1.404,5</u>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u> </u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>117,0</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-117,0</u>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>-1.583,5</u>
Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt	
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u> </u>
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	<u>1.000</u>
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	<u> </u>
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>118</u>
Sonstige Angaben	
Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	keine
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>4.039,7</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz	
zum 31.12.2017	<u>-7.261,9</u>
zum 31.12.2018	voraussichtlich
zum 31.12.2019	voraussichtlich
	<u>-6.239,8</u>

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Erfolgsplan

-in TEUR-

Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Umsatzerlöse	27.682	26.042	25.487	25.139	27.061	27.231
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	13	6	6	6	6	6
4. Sonstige betriebliche Erträge	713	479	841	850	1.007	1.142
5. Materialaufwand	21.572	19.829	19.547	19.311	21.273	21.509
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	589	510	600	606	612	618
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	20.982	19.319	18.947	18.706	20.661	20.891
6. Personalaufwand	5.229	5.789	6.129	6.069	6.148	6.271
a) Löhne und Gehälter	4.177	4.673	4.987	4.941	5.040	5.141
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.051	1.116	1.142	1.128	1.108	1.130
- davon für Altersversorgung	84	168	182			
7. Abschreibungen auf	367	521	405	448	509	487
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	367	521	405	448	509	487
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
c) Sonderverlustkonto						
d) auf GWG's						
8. Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 33 Abs. 4-6 EigVO						
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.359	607	514	469	474	479
11. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag						
12. Erträge aus Beteiligungen						
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
14. Zinsen und ähnliche Erträge						
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41	31	27	23	21	19
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-159	-249	-289	-326	-351	-386
22. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	9	4	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	-168	-253	-289	-326	-351	-386
23. Sonstige Steuern	5	9	9	9	9	9
24. Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
25. Auf Grund eines Gewinnabführungs- vertrages abgeführten Gewinn						
26. Erträge aus Verlustübernahme						
27. Jahresgewinn / Jahresverlust	-173	-262	-298	-335	-360	-395

Behandlung des Jahresergebnisses

Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die LHSN						
Ausgleich durch die LHSN						

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichserfolgsplan für den Bereich
SDS Friedhöfe

Bezeichnung	-in TEUR-					
	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
1. Umsatzerlöse	1.657	1.795	1.828	1.835	1.842	1.849
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	13	6	6	6	6	6
4. Sonstige betriebliche Erträge	170	91	115	113	124	123
5. Materialaufwand	670	652	619	738	745	753
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	46	40	54	55	55	56
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	624	612	566	683	690	697
6. Personalaufwand	1.056	1.162	1.322	1.232	1.256	1.282
a) Löhne und Gehälter	858	947	1.082	1.005	1.025	1.046
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	198	215	240	227	231	236
- davon für Altersversorgung	31	33	40			
7. Abschreibungen auf	193	244	204	219	230	238
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	193	244	204	219	230	238
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
c) Sonderverlustkonto						
d) auf GWG's						
8. Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 33 Abs. 4-6 EigVO						
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	75	78	69	70	72	73
11. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag						
12. Erträge aus Beteiligungen						
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
14. Zinsen und ähnliche Erträge						
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19	17	17	15	13	11
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-172	-261	-283	-320	-346	-379
22. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
Ergebnis nach Steuern	-172	-261	-283	-320	-346	-379
23. Sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1
24. Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
25. Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführten Gewinn						
26. Erträge aus Verlustübernahme						
27. Jahresgewinn / Jahresverlust	-174	-262	-284	-321	-347	-380

*Rundungsdifferenzen sind möglich

Behandlung des Jahresergebnisses

Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die LHSN						
Ausgleich durch die LHSN						

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichserfolgsplan für den Bereich
SDS Öffentliches Grün

-in TEUR-						
Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Umsatzerlöse	5.356	4.977	5.172	5.248	5.290	5.340
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	291	188	125	117	117	117
5. Materialaufwand	3.017	2.244	2.324	2.380	2.408	2.407
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	224	144	183	186	188	190
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.793	2.100	2.141	2.194	2.220	2.216
6. Personalaufwand	2.302	2.588	2.689	2.702	2.714	2.768
a) Löhne und Gehälter	1.834	2.084	2.180	2.193	2.236	2.281
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung	468	503	509	509	477	487
- davon für Altersversorgung		76	80			
7. Abschreibungen auf	51	63	58	70	72	68
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	51	63	58	70	72	68
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
c) Sonderverlustkonto						
d) auf GWG's						
8. Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 33 Abs. 4-6 EigVO						
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	272	264	222	208	209	211
11. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag						
12. Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
14. Zinsen und ähnliche Erträge						
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6	2	1			
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	4	5	5	4	4
22. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
Ergebnis nach Steuern	0	4	5	5	4	4
23. Sonstige Steuern		4	5	4	4	4
24. Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
25. Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführten Gewinn						
26. Erträge aus Verlustübernahme						
27. Jahresgewinn / Jahresverlust	0	0	0	0	0	0

*Rundungsdifferenzen sind möglich

Behandlung des Jahresergebnisses

Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die LHSN						
Ausgleich durch die LHSN						

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichserfolgsplan für den Bereich
SDS Straßen und Abfall

Bezeichnung	-in TEUR-					
	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
1. Umsatzerlöse	13.119	12.643	12.359	12.368	12.368	12.369
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	43	96	544	600	756	892
5. Materialaufwand	11.793	11.971	12.174	12.247	12.375	12.503
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	71	66	67	67	68	68
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.722	11.905	12.107	12.180	12.307	12.435
6. Personalaufwand	534	584	584	563	575	586
a) Löhne und Gehälter	442	478	484	470	480	489
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	92	106	100	93	95	97
- davon für Altersversorgung	14	16	15			
7. Abschreibungen auf	30	69	49	60	77	73
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	30	69	49	60	77	73
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
c) Sonderverlustkonto						
d) auf GWG's						
8. Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 33 Abs. 4-6 EigVO						
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	796	111	97	97	98	99
11. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag						
12. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
14. Zinsen und ähnliche Erträge						
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	9	4	0	0	0	0
22. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	9	4				
Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
23. Sonstige Steuern		0	0	0	0	0
24. Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
25. Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführten Gewinn						
26. Erträge aus Verlustübernahme						
27. Jahresgewinn / Jahresverlust	0	0	0	0	0	0

*Rundungsdifferenzen sind möglich

Behandlung des Jahresergebnisses

Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die LHSN						
Ausgleich durch die LHSN						

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichserfolgsplan für den Bereich
SDS Straßenunterhaltung

-in TEUR-						
Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Umsatzerlöse	7.551	6.627	6.129	5.689	7.561	7.673
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	209	104	57	20	11	11
5. Materialaufwand	6.092	4.962	4.430	3.946	5.745	5.847
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	248	260	297	298	301	304
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.843	4.702	4.133	3.648	5.444	5.543
6. Personalaufwand	1.338	1.455	1.535	1.572	1.604	1.636
a) Löhne und Gehälter	1.044	1.164	1.241	1.273	1.299	1.325
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	294	291	294	299	305	311
- davon für Altersversorgung	39	43	46			
7. Abschreibungen auf	94	145	95	98	130	107
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	94	145	95	98	130	107
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
c) Sonderverlustkonto						
d) auf GWG's						
8. Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 33 Abs. 4-6 EigVO						
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	216	154	127	95	96	97
11. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag						
12. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
14. Zinsen und ähnliche Erträge						
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16	12	9	8	8	8
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5	4	-10	-10	-10	-10
22. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
Ergebnis nach Steuern	5	4	-10	-10	-10	-10
23. Sonstige Steuern	4	4	4	4	4	4
24. Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter						
25. Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführten Gewinn						
26. Erträge aus Verlustübernahme						
27. Jahresgewinn / Jahresverlust	0	0	-14	-14	-14	-14

*Rundungsdifferenzen sind möglich

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Finanzplan

-in TEUR-

			Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
1		Periodenergebnis	-189	-262	-298	-335	-361	-394
2	+/-	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	388	520	406	447	509	486
3	+/-	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-359	-180	-580	-589	-814	-969
4	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)		304				
5	-/+	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	732	121	126	200	83	65
6	+/-	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-204	70	288	12	65	152
7	-/+	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	+/-	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	41	31	27	23	21	18
9	-	Sonstige Beteiligungserträge						
10	+/-	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	+/-	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
13	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
14	-/+	Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15	+/-	Sonstige Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)			-31	-31	-31	-31
16		Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	408	604	-62	-273	-528	-674

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Finanzplan

-in TEUR-

			Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
17	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens						
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen						
19	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens						
20	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-298	-1.440	-1.405	-861	-775	-479
21	+	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens						
22	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
23	+	Einzahlungen Abgänge Konsolidierungskreis						
24	-	Auszahlungen Zugänge Konsolidierungskreis						
25	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
26	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
27	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
28	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
29	+	Erhaltene Zinsen						
30	+	Erhaltene Dividenden						
31	+/-	Sonstige Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)						
32		Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-298	-1.440	-1.405	-861	-775	-479

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Finanzplan

-in TEUR-

			Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
33	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen LHSN						
34	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen andere						
35	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen LHSN						
36	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen andere						
37	+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten LHSN						
38	+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten übrige						
		davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
		davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
39	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten LHSN						
40	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten übrige						
		davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
		davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
41	+	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen LHSN						
42	+	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen übrige						
43	-	Auszahlungen aus der Rückgewähr von Zuwendungen						
44	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
45	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
46	-	Gezahlte Zinsen	-116	-33	-117	-115	-115	-114
47	-	Auszahlungen an die LHSN (Gesellschafterin)						
48	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner						
49	+/-	Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus Ergebnisabführungsvertrag						
50	+/-	sonstige Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)	15	15				
51		Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-101	-18	-117	-115	-115	-114
52		Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	10	-854	-1.584	-1.249	-1.418	-1.266
53		Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	8.543	8.485	5.623	4.040	2.791	1.374
54		Finanzmittelfonds am Ende der Periode	8.553	7.631	4.040	2.791	1.374	108

*Rundungsdifferenzen sind möglich

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Finanzplan

-in TEUR-

		Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2019	2020	2021	2022

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
		Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente					
		jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören					

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Friedhöfe

-in TEUR-

		Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Periodenergebnis	-180	-262	-284	-321	-347	-380
2	+/- Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	214	244	204	219	230	238
3	+/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-49		-20	-20	-20	-20
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)		304				
5	-/+ Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-147	116	123	100	82	65
6	+/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	388	89	71	62	44	42
7	-/+ Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	+/- Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	19	17	17	15	13	11
9	- Sonstige Beteiligungserträge						
10	+/- Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	+/- Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)						
12	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
13	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-/+ Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
14	+/- Sonstige Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)			-31	-31	-31	-31
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	244	509	80	24	-29	-75

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Friedhöfe

		-in TEUR-					
		Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
33	+						
34	+						
35	-						
36	-						
37	+						
38	+						
39	-						
40	-						
41	+						
42	+						
43	+						
44	-						
45	-						
46	-	-107	-19	-107	-107	-107	-107
47	-						
48	-						
49	+/-						
50	+/-	-19		-17	-15	-13	-11
51		-126	-19	-124	-122	-120	-118
52		-80	-502	-591	-317	-468	-359
53		877	302	-3	-594	-910	-1.378
54		797	-200	-594	-910	-1.378	-1.736

*Rundungsdifferenzen sind möglich

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Friedhöfe

-in TEUR-

	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2017	2018	2019	2020	2021	2022

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
		Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente					
		jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören					

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Öffentliches Grün

		-in TEUR-						
		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
1		5						
2	+/-	51	63		58	70	72	68
3	+/-	-60	-43		-12			
4	+/-							
5	-/+	-137	10			100		
6	+/-	-240	-17		224	-36	-57	96
7	-/+							
8	+/-	6	2		1			
9	-							
10	+/-							
11	+/-							
12	+							
13	-							
	-/+							
14	+/-							
15		-375	16	0	271	134	15	164

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Öffentliches Grün

		-in TEUR-						
		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
33	+							
34	+							
35	-							
36	-							
37	+							
38	+							
39	-							
40	-							
41	+							
42	+							
43	-							
44	+							
45	-							
46	-							
47	-							
48	-							
49	+/-							
50	+/-							
51		0	-2	0	-1	0	0	0
52		-431	-98	0	114	41	-11	30
53								
		2.639	2.147		1.994	2.108	2.149	2.138
54		2.208	2.049	0	2.108	2.149	2.138	2.168

*Rundungsdifferenzen sind möglich

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Öffentliches Grün

-in TEUR-

	Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
	Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
	jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Straßen und Abfall

		-in TEUR-						
		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
1	Periodenergebnis							
2	+/- Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	30	69		49	60	77	73
3	+/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-30	-78		-531	-589	-814	-969
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)							
5	-/+ Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	270	-5		3		1	
6	+/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	240	35		13	5	9	9
7	-/+ Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens							
8	+/- Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)							
9	- Sonstige Beteiligungserträge							
10	+/- Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten							
11	+/- Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)							
12	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten							
13	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten							
	-/+ Ertragsteuerzahlungen (-/+)							
14	+/- Sonstige Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)							
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	510	22	0	-466	-524	-727	-887

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Straßen und Abfall

		-in TEUR-						
		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
16	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens							
18	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
19	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens							
20	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-34	-149		-104	-94	-201	-76
21	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens							
22	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
23	+ Einzahlungen Abgänge Konsolidierungskreis							
24	- Auszahlungen Zugänge Konsolidierungskreis							
25	+ Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition							
26	- Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition							
27	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten							
28	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten							
29	+ Erhaltene Zinsen							
30	+ Erhaltene Dividenden							
31	+/- Sonstige Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)							
32	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-34	-149	0	-104	-94	-201	-76

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Straßen und Abfall

		-in TEUR-						
		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
33	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen LHSN							
34	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen andere							
35	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen LHSN							
36	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen andere							
37	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten LHSN							
38	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten übrige							
	davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
	davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
39	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten LHSN							
40	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten übrige							
	davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
	davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
41	+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen LHSN							
42	+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen übrige							
43	+ Auszahlungen aus der Rückgewähr von Zuwendungen							
44	- Einzahlungen aus außerordentlichen Posten							
45	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten							
46	- Gezahlte Zinsen							
47	- Auszahlungen an die LHSN (Gesellschafterin)							
48	- Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner							
49	+/- Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus Ergebnisabführungsvertrag							
50	+/- sonstige Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)							
51	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
52	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	476	-127	0	-570	-618	-928	-963
53	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	3.490	4.609		3.637	3.067	2.449	1.521
54	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	3.966	4.482	0	3.067	2.449	1.521	558

*Rundungsdifferenzen sind möglich

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Straßen und Abfall

-in TEUR-

	Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
	Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
	jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Straßenunterhaltung

-in TEUR-

		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
1	Periodenergebnis	-14			-14	-14	-14	-14
2	+/- Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	93	145		95	98	130	107
3	+/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-220	-60		-17	20	20	20
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)							
5	-/+ Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	746	-1					
6	+/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-592	-38		-20	-19	69	5
7	-/+ Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens							
8	+/- Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	16	12		9	8	8	7
9	- Sonstige Beteiligungserträge							
10	+/- Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten							
11	+/- Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)							
12	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten							
13	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten							
	-/+ Ertragsteuerzahlungen (-/+)							
14	+/- Sonstige Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)							
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	29	57	0	53	93	213	125

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Straßenunterhaltung

-in TEUR-

		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
16	+							
18	-							
19	+							
20	-	-15	-187		-598	-455	-229	-103
21	+							
22	-							
23	+							
24	-							
25	+							
26	-							
27	+							
28	-							
29	+							
30	+							
31	+/-							
32		-15	-187	0	-598	-455	-229	-103

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Bereichsfinanzplan für den Bereich
SDS Straßenunterhaltung

-in TEUR-

		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022
33	+							
34	+							
35	-							
36	-							
37	+							
38	+							
39	-							
40	-	-20	-20		-8	-8	-8	-8
41	+							
42	+							
43	-							
44	+							
45	-							
46	-	-9	-12		-9	-8	-8	-7
47	-							
48	-							
49	+/-							
50	+/-							
51		-29	-32	0	-17	-16	-16	-15
52		-15	-161	0	-562	-378	-32	7
53		1.537	1.427		-4	-567	-945	-977
54		1.522	1.266	0	-567	-945	-977	-970

*Rundungsdifferenzen sind möglich

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr
2019
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

		an							
		SDS Friedhöfe	SDS Öffentliches Grün	SDS Straße und Abfall	SDS Straßenunterhaltung				
von	SDS Friedhöfe		0	0	0	0	0	0	0
	SDS Öffentliches Grün	0		0	0	0	0	0	0
	SDS Straße und Abfall	0	0		0	0	0	0	0
	SDS Straßenunterhaltung	0	0	0		0	0	0	0
		0	0	0	0		0	0	0
		0	0	0	0	0		0	0
		0	0	0	0	0	0		0
		0	0	0	0	0	0	0	

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin**

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionszusammenfassung**

	Gesamt	Plan Bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	2.267		1.406	861	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.267		1.406	861	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0		0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0		0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-2.267	0	-1.406	-861	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0		0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0		0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0		0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0		0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	2.267		1.406	861	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatzbeschaffungen	Bereich:	Straße und Abfall				
Kurzbeschreibung:	Ersatzbeschaffung von Winterdienstfahrzeugen und -technik						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	Plan bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	189		100	89			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	189		100	89			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-189		-100	-89			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	189		100	89			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatzbeschaffung	Bereich:	Straße und Abfall				
Kurzbeschreibung:	Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	Plan bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	10		5	5			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	10		5	5			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-10		-5	-5			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	10		5	5			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatzbeschaffung	Bereich:	Straßenunterhaltung				
Kurzbeschreibung:	Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	Plan bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	303		173	130			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	303		173	130			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-303		-173	-130			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	303		173	130			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatzbeschaffung	Bereich:	Straßenunterhaltung				
Kurzbeschreibung:	Ersatzbeschaffung von technischen Hilfsmittel für die Unterhaltung der Straßen, Geh- und Radwege						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	50		25	25			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	50		25	25			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-50		-25	-25			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	50		25	25			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Umbau Werkstattgebäude		Bereich:	Straßenunterhaltung			
Kurz-beschreibung:	Das Werkstattgebäude in der Baustraße soll erneuert werden. In diesem Zuge sollen in dem Werkstattgebäude neue Büro- und Sozialräume geschaffen werden.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	400		400				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	400		400				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-400		-400				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	400		400				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Baumaßnahmen auf Friedhöfen	Bereich:	Friedhof und Bestattung				
Kurz-beschreibung:	- Alter Friedhof Als Maßnahmen sind Planungsleistungen für neue Grabstätten und Wege vorgesehen, außerdem der Bau einer weiteren Schranke und neue Abfallplätze. - Waldfriedhof Auf dem Waldfriedhof soll die Erneuerung von Grabfeldwegen weitergeführt und eine Gemeinschaftsgrabstätte für Urnen sowie die Erweiterung des Rasengrabfeldes realisiert werden						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	365		266	99			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	324		225	99			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-324		-225	-99			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	324		225	99			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Technische Ausstattung Trauerhalle	Bereich:	Friedhof und Bestattung				
Kurz-beschreibung:	Als Maßnahme ist die Akustikverkleidung und Heizung der Trauerhalle am Waldfriedhof vorgesehen.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.			nein				
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.			nein				
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.			ja				
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.			nein				
	Gesamt	Plan/HR bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	125		125				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	125		125				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-125		-125				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	125		125				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatzbeschaffungen	Bereich:	Friedhof und Bestattung				
Kurz-beschreibung:	Diese Mittel beinhalten technische Hilfsmittel für den Betrieb und die Unterhaltung der Friedhöfe. Dazu gehören Ausstattung für die Trauerhallen und Büro- und Werkstattausrüstungen. Eingeplant ist die Ersatzbeschaffung eines Multicars sowie von Kleintechnik.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	294		174	120			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	317		197	120			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-317		-197	-120			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	317		197	120			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatzbeschaffungen	Bereich:	Öffentliches Grün				
Kurz-beschreibung:	Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und technischen Hilfsmitteln für die Unterhaltung des öffentlichen Grüns und der Biotope						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	249		156	93			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	249		156	93			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-249		-156	-93			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	249		156	93			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der
Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatzbeschaffungen	Bereich:	Straßenunterhaltung				
Kurz-beschreibung:	Für das Werkstattgebäude in der Baustraße ist die Erneuerung der Fassade und der Fenster geplant.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)	Plan ab 2023 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	300			300			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	300			300			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-300			-300			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	300			300			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin
Wirtschaftsplan für das Jahr 2019
Stellenübersicht

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl 2018	Bewertung 2018	Tatsächliche Besetzung am 30.06.2018	Anzahl 2019	Bewertung 2019	Bemerkungen
		Plan	Plan	Ist	Plan	Plan	Plan
	Summe	116,82		112,77	118,34		
	Leitende Angestellte		AT			AT	
	Bereichsleiterinnen und Gleichgestellte	2,00	E13 - E 15	2,00	2,00	E13 - E 15	
	Sachgebietsleiter/innen und Leiter/innen Meisterbereich						
	EG 9 - EG 15	9,93	E 9 - E 15	6,93	8,00	E 9 - E 15	
	EG 8	1,00	E 8	1,00	1,00	E 8	
	Sachbearbeiter/innen u.ä. Verantwortliche						
	EG 8 - EG 13	23,03	E 8 - E 13	21,53	23,28	E 8 - E 13	
	S 7	1,00	S 7	1,00		S 7	
	Beamte/Beamtinnen						
	A 8	0,95	A 8	0,95	0,95	A 8	
	Sonstige Mitarbeiter/innen						
	EG 2 - EG 7	71,91	E 2 - E 7	70,36	76,11	E 2 - E 7	
	Jungfacharbeiter						
	EG 5	2,00	E 5	3,00	3,00	E 5	
	Auszubildende						
	Ausbildungsvergütung TVAÖD	5,00		6,00	4,00		
	geringfügig Beschäftigte						
	geringfügig Beschäftigte bis 450 EURO	0,23					
	ATZ Passivphase	3,00		8,00			

SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin

Wirtschaftsplan für das Jahr
2019

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Landeshauptstadt Schwerin auswirken

Bezeichnung	in TEUR						
	Jahr 2017	Jahr 2018	Erwartun g 2018	Jahr 2019	Jahr 2020	Jahr 2021	Jahr 2022
Von der Gemeinde erhaltene Mittel							
1. laufendes Geschäft		12.609,2		12.210,7	11.802,2	13.722,0	13.892,2
aus Zuwendungen der Stadt Schwerin zum lfd. Geschäft		12.460,4		12.156,7	11.802,2	13.722,0	13.892,2
dav. durchgeleitete Fömi für lfd. Geschäfte							
Sonstige Einzahlungen der Stadt Schwerin		148,8		54,0			
dav. ATZ		148,8		54,0			
2. Investitionen/Desinvestitionen							
Inv.-Zuwendungen der Stadt Schwerin							
dav. durchgeleitete Mittel (Fömi)							
Sonstige Einzahlungen der Stadt Schwerin							
3. Finanzverkehr		193,0		175,8	150,5	137,4	120,1
aus EK-Zuführungen der Stadt Schwerin							
aus der Aufnahme von Krediten der Stadt Schwerin							
Verlustausgleich durch die Stadt Schwerin							
Sonstige Einzahlungen durch die Stadt Schwerin		193,0		175,8	150,5	137,4	120,1
Summe 1		12.802,2		12.386,5	11.952,7	13.859,5	14.012,2
An die Gemeinde gezahlte Mittel							
1. laufendes Geschäft							
aus Rückzahlung von Zuwendungen an die Stadt Schwerin							
Sonstige Auszahlungen (z.B. Konzessionsabgaben)							
dav. Konzessionsabgabe							
dav. Bürgerschaftsentgelte							
dav. EK-Verzinsung							
2. Investitionen/Desinvestitionen							
Rückzahlung von Investitionszuwendungen an die Stadt							
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Schwerin							
3. Finanzverkehr							
Kapitalrückzahlung / Gewinnausschüttung an die Stadt							
aus der Tilgung von Krediten der Stadt Schwerin							
Sonstige Auszahlungen an die Stadt Schwerin							
Summe 2							
Saldo Einzahlungen - Auszahlungen		12.802,2		12.386,5	11.952,7	13.859,5	14.012,2

*Rundungsdifferenzen sind möglich

