



## Wirtschaftsplan 2023 / 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ulrich Bartsch', is positioned above a horizontal line.

Schwerin, den 25.08.2022

Ulrich Bartsch  
Werkleiter

# Inhaltsverzeichnis

1.	Vorbemerkungen	3
2.	Zusammengefasste Darstellung des Ergebnisses	4
3.	Erfolgsplan	5
3.1	Erträge	5
3.1.1	Umsatzerlöse	6
3.1.1.1	Nutzungsentgelte Landeshauptstadt	6
3.1.1.2	Nebenkosten Landeshauptstadt	7
3.1.1.3	Dienstleistungsentgelte Landeshauptstadt	8
3.1.1.4	Mieteinnahmen	8
3.1.1.5	Erlöse aus Erbbaurechten	9
3.1.1.6	Sonstige Umsatzerlöse	9
3.1.1.7	Erlöse aus Investitionen der Landeshauptstadt	9
3.1.1.8	Erlöse aus KiGeb	10
3.1.2	Sonstige betriebliche Erträge	10
3.1.3	Bestandsveränderungen FE/UE	11
3.2	Aufwendungen	11
3.2.1	Materialaufwand	12
3.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	12
	Wärmeenergie – Fernwärme	12
	Wärmeenergie – Erdgas	13
	Elektroenergie	13
	Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser	13
	Treibstoffe, Gasverbrauch und Sonstiges Material	13
3.2.1.2	Bezogene Leistungen	13
	Reinigung	13
	Bauunterhaltung	14
	Wartung	14
	Aufwand Geschäftsbesorgung	15
	Landschaftsbau und Gartenpflege	15
	Winterdienst, Straßenreinigung, Müllbeseitigung und Entsorgung	15
	Bezogene Leistungen des ZGM	15
	Sonstige Fremdleistungen	16
	Aufwand bezogene Leistungen Investitionen	16
3.2.2	Personalaufwand	16
3.2.3	Abschreibungen	17
3.2.4	Sonstige betriebliche Aufwendungen	17
3.2.4.1	Versicherungen	17
3.2.4.2	Aufwand für Miete und Leasing	17
3.2.4.3	Sonstiger betrieblicher Aufwand	18
3.2.5	Zinsaufwendungen	18
3.3	Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18
3.4	Steuern	18
3.5	Jahresüberschuss/-Fehlbetrag	18

4.	Finanzplan	19
5.	Vermögens- und Investitionsplan	20
6.	Stellenplan	25
7.	Haushaltsbeziehungen zur Landeshauptstadt	25

## Anlagenverzeichnis

Anlage 1	Zusammenstellung
Anlage 2	Erfolgsplan
	Bereichserfolgsplan Sparte 1 – ZGM/LHS
	Bereichserfolgsplan Sparte 2 – KiGeb
	Bereichserfolgsplan Sparte 3 – Investitionen LHS
Anlage 3	Finanzplan
	Bereichsfinanzplan Sparte 1 – ZGM/LHS
	Bereichsfinanzplan Sparte 2 – KiGeb
Anlage 4	Investitionszusammenfassung
Anlage 5	Investitionen
Anlage 6	Stellenübersicht
Anlage 7	Verpflichtungsermächtigungen
Anlage 8	Haushaltsbeziehungen
Anlage 9	Bedarfsplanung Objekte der Landeshauptstadt 2019
	Bedarfsplanung Objekte der Landeshauptstadt 2020
Anlage 10	Wirtschaftlichkeitsberechnung Photovoltaik-Anlage

## 1. Vorbemerkungen

Der Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 und 2024 wurde entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung Mecklenburg-Vorpommern vom 14. Juli 2017 erarbeitet.

Für den Plan wurden die Formblätter gemäß Verwaltungsvorschrift zur EigVO Mecklenburg-Vorpommern verwendet.

Gemäß den Vorschriften für die Formulartechnik beinhalten die Formblätter je nach Ausfüllvorschrift:

- das Ist 2021
- den Nachtragswirtschaftsplan 2022
- den Wirtschaftsplan 2023
- den Wirtschaftsplan 2024
- und 2 Folgejahre

Die Landeshauptstadt Schwerin hält das Zentralen Gebäudemanagement Schwerin als Eigenbetrieb.

Redaktionsschluss für die Ausarbeitung des Planes war der 25. August 2022.

### **Für die Planung wurden folgende Annahmen getroffen**

Die Planung des Zentralen Gebäudemanagements umfasst die Planung folgender Sparten:

- Sparte 1 – ZGM/ Landeshauptstadt
- Sparte 2 – KiGeb

Für den Doppel-Wirtschaftsplan 2023/2024 wurden alle zum Planungszeitpunkt bekannten Faktoren bewertet und eingearbeitet. Notwendige Veränderungen und Anpassungen zu dem Vorjahreswirtschaftsplan wurden vorgenommen.

Für die Umsetzung der Investitionen der Landeshauptstadt wurden für 2023 und 2024 nach der „Honorartafel für die Grundleistungen der Projektsteuerung“ nach der „Leistungs- und Honorarordnung Projektmanagement in der Bau- und Immobilienwirtschaft“, § 207 die in den Ansatz zu bringenden Projektsteuerungsleistungen errechnet. Sie sind dem Investitionsvolumen zuzurechnen und damit seitens der Landeshauptstadt aktivierungsfähig. Damit werden die Lohn- und Sachaufwendungen des ZGM, die durch die Projektsteuerung für die städtischen Investitionen entstehen, abgedeckt.

Mit dieser Lösung wird ein bedeutender Teil der Tätigkeit des ZGM auch in dem Zahlenwerk von Wirtschaftsplan und Rechnung sichtbar.

Weiterhin erlaubt die Zuordnung dieser Kostenanteile zu den Investitionen eine annähernd entsprechende Reduzierung der Nutzungsentgelte, die bisher die Kostenanteile abgedeckt haben und gegenüber der Landeshauptstadt geltend gemacht wurden. Im Zahlenwerk des ZGM bedeutet dies eine entsprechende Reduzierung der Umsatzerlöse.

Die Eigenkapitalquote (abzüglich Ertrags- und Investitionszuschüsse)  
Beträgt per 31.12.2021 34,8 %

## 2. Zusammengefasste Darstellung des Ergebnisses

In der Anlage 1 werden die Gesamtergebnisse 2023 und 2024 gemäß den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung Mecklenburg-Vorpommern dargestellt.

Als Saldo zwischen Erträgen und Aufwendungen wird für die Wirtschaftsjahre 2023 und 2024 jeweils ein Gesamtergebnis von Ausgewiesen.

Das positive Gesamtergebnis entsteht in beiden Wirtschaftsjahren in der Sparte 2 – KiGeb. 300 TEUR

Die Sparte 1 – ZGM/LHS – schließt in beiden Jahren mit einem neutralen Ergebnis ab.

**Investitionsmaßnahmen des ZGM** sind in einer Gesamthöhe von 2.013 TEUR  
in den Plan 2023 und mit einer Gesamthöhe von 2.640 TEUR  
in den Plan 2024 eingestellt. Weitere 8.391 TEUR werden in den Folgejahren umgesetzt

Zur Finanzierung der Investitionen ist für die beiden Planjahre eine Neukreditgenehmigung in Höhe von 4.986 TEUR  
erforderlich. Davon werden 2.986 TEUR im Planjahr 2023 und 2.000 TEUR im Planjahr 2024 aufgenommen.

Aus den Vorjahren bestehen fortgeltende Kreditermächtigungen in Höhe von 243 TEUR

### Verpflichtungsermächtigungen

In den Wirtschaftsplan werden keine neuen Verpflichtungsermächtigungen eingestellt.

Fortbestehenden Verpflichtungsermächtigungen aus dem Nachtragswirtschaftsplan 2022 werden in Höhe von 1.853 TEUR  
im Planjahr 2023, in Höhe von 2.640 TEUR  
im Planjahr 2024, sowie in Höhe von 8.391 TEUR  
in den Folgejahren 2025 und 2026 auszahlungswirksam.

Für einen **Kassenkredit** wird ein Kreditrahmen von 2.500 TEUR  
festgesetzt, um zeitweilige Liquiditätsschwankungen auszugleichen. Die  
Tilgung erfolgt im Laufe des Wirtschaftsjahres.  
Dies gilt für jeweils für beide Planjahre.

In der **Stellenübersicht** werden für die Planjahre 2023 und 2024 105  
Stellen mit einer Vollzeitäquivalente von 103,13 ausgewiesen.  
(siehe Pkt. 6.)

### **Leistungsfähigkeit des Unternehmens.**

Die Leistungsfähigkeit des Zentralen Gebäudemanagements ist mit dem  
vorliegenden Wirtschaftsplan der Jahre 2023 und 2024 gegeben.

Bestandsgefährdende Risiken für das Unternehmen werden nicht  
gesehen.

## **3. Erfolgsplan**

(gemäß § 14 Abs. 2 Nr. 3 und § 15 EigVO, siehe Anlage 2)

### **3.1 Erträge**

Im Wirtschaftsplan 2023 werden Erträge in Höhe von insgesamt 41.068 TEUR  
eingestellt; im Wirtschaftsplan 2024 Erträge in Höhe von 48.368 TEUR

Die Zusammenstellung nach Ertragsarten ist im Folgenden aufgelistet

## Zusammenstellung Ertragsarten

Ertragsarten	2023			2024
	Sparte I ZGM / LHS	Sparte II KiGeb	Gesamt	Gesamt
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>38.282 T€</b>	<b>2.507 T€</b>	<b>40.789 T€</b>	<b>48.389 T€</b>
Nutzungsentgelte	7.792 T€		7.792 T€	7.948 T€
Nebenkosten	6.035 T€		6.035 T€	6.364 T€
Dienstleistungen	4.751 T€		4.751 T€	4.964 T€
Mieten KiGeb		2.418 T€	2.418 T€	2.418 T€
Mieten sonstige	2.315 T€		2.315 T€	2.315 T€
Nebenkosten KiGeb		85 T€	85 T€	85 T€
Nebenkosten sonstige	50 T€		50 T€	50 T€
Erlöse aus Abrechnung BK / HK	240 T€		240 T€	240 T€
Erlöse aus Erbbaurechten	140 T€		140 T€	140 T€
Sonstige	360 T€	4 T€	364 T€	364 T€
Erlöse aus der Abrechnung von Investitionen der LHS	16.100 T€		16.100 T€	23.000 T€
Erlöse Projektsteuerung für Investitionen der LHS	250 T€		250 T€	250 T€
Erlöse aus KiGeb	250 T€		250 T€	250 T€
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>0 T€</b>	<b>279 T€</b>	<b>279 T€</b>	<b>279 T€</b>
Erträge aus der Auflösung von SOPO		279 T€	279 T€	279 T€
<b>Bestandsveränderungen</b>	<b>0 T€</b>	<b>0 T€</b>	<b>0 T€</b>	<b>0 T€</b>
<b>Zinsen</b>	<b>0 T€</b>	<b>0 T€</b>	<b>0 T€</b>	<b>0 T€</b>
<b>Erträge gesamt</b>	<b>38.282 T€</b>	<b>2.786 T€</b>	<b>41.068 T€</b>	<b>48.668 T€</b>

### 3.1.1 Umsatzerlöse in 2024

**40.789 TEUR**  
**48.389 TEUR**

Gegenüber dem Nachtragswirtschaftsplan 2022 erhöhte sich die Investitionstätigkeit für die Landeshauptstadt um 5.490 TEUR, wodurch die Umsatzerlöse aus der Abrechnung der Investitionsmaßnahmen gleichermaßen gestiegen sind und somit den maßgeblichen Grund für die gesteigerten Umsatzerlöse bildet.

Weitere Gründe sind gestiegene Nebenkosten, Nutzungs- und Dienstleistungsentgelte gegenüber der Landeshauptstadt sowie erhöhte Mieteinnahmen in der Sparte II – Bereich KiGeb.

#### 3.1.1.1 Nutzungsentgelte LHS in 2024

**7.792 TEUR**  
**7.948 TEUR**

Die Nutzungsentgelte sind Zahlungen der Landeshauptstadt um die geplanten Aufwendungen an städtischen Objekten zu finanzieren.

Nutzungsentgelte 2023 der städtischen Fachdienste:

	Zentrale Kosten	Bauunter- haltung	Mieten u. Pachten	Nutzungs- Entgelte
Verwaltung	486 T€	248 T€	1.676 T€	2.410 T€
Feuerwehr	216 T€	91 T€	103 T€	410 T€
Schule	2.284 T€	1.293 T€	20 T€	3.597 T€
Sportanlagen	610 T€	198 T€	0 T€	808 T€
Kultur	396 T€	172 T€	0 T€	568 T€
	<b>3.992 T€</b>	<b>2.001 T€</b>	<b>1.799 T€</b>	<b>7.792 T€</b>

Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2022 erhöhen sich die Nutzungsentgelte um 708 TEUR.

Die Bauunterhaltungsmittel wurden gegenüber dem Vorjahresplan um 182 TEUR angehoben, Tarifsteigerungen und allgemeine Kostenerhöhungen bedingen die Erhöhungen der Zentralen Kosten. Die Kostensteigerungen werden im Folgenden in den Aufwandsarten erläutert.

Eine weiter untersetzte Aufteilung auf die Fachdienste, sowie die Untersetzung der Nutzungsentgelte für die Planjahre 2023 und 2024 sind in der **Anlage 9** ersichtlich.

**3.1.1.2 Nebenkosten LHS**

In 2024

**6.035 TEUR**

6.364 TEUR

Die Nebenkosten 2023 der städtischen Fachdienste:

	Energie Wasser Abwasser	planmäßige Wartung	sonstige Nebenkosten	Neben- Kosten
Verwaltung	389 T€	106 T€	394 T€	889 T€
Feuerwehr	306 T€	41 T€	24 T€	371 T€
Schule	2.133 T€	263 T€	902 T€	3.299 T€
Sportanlagen	924 T€	12 T€	74 T€	1.011 T€
Kultur	319 T€	40 T€	107 T€	465 T€
	<b>4.070 T€</b>	<b>462 T€</b>	<b>1.503 T€</b>	<b>6.035 T€</b>

Die Nebenkosten der Landeshauptstadt wurden gegenüber dem Planjahr 2022 um 642 TEUR erhöht um die steigende Entwicklung der Energiekosten abzufangen.

Eine weiter untersetzte Aufteilung auf die Fachdienste, sowie die Untersetzung der Nebenkosten für die Planjahre 2023 und 2024 sind in der **Anlage 9** ersichtlich.

**3.1.1.3 Dienstleistungsentgelte LHS**  
In 2024

**4.751 TEUR**  
4.964 TEUR

Die Dienstleistungsentgelte 2021 der städtischen Fachdienste:

	Reinigung	Direktumlage Hausmeister	Dienstleistungs- Entgelte
Verwaltung	288 T€	137 T€	425 T€
Feuerwehr	101 T€	0 T€	101 T€
Schule	2.139 T€	1.071 T€	3.210 T€
Sportanlagen	320 T€	150 T€	469 T€
Kultur	207 T€	179 T€	386 T€
	<b>3.055 T€</b>	<b>1.537 T€</b>	<b>4.592 T€</b>

Gegenüber dem Vorjahr sind die Dienstleistungsentgelte 2023 um 14 TEUR gesunken. Den um 177 TEUR gestiegenen Aufwendungen für die Reinigungen stehen verringerte Aufwendungen für Hausmeisterleistungen an den öffentlichen Gebäuden gegenüber, da zusätzliche Objekte im Mietbereich mehr Hausmeisterleistungen binden als in den Vorjahren.

Eine weiter untersetzte Aufteilung auf die Fachdienste, sowie die Untersetzung der Nutzungsentgelte für die Planjahre 2023 und 2024 sind in der **Anlage 9** ersichtlich.

**3.1.1.4 Mieteinnahmen**  
In 2024

**4.732 TEUR**  
4.733 TEUR

Die Mieteinnahmen übersteigen den Nachtragswirtschaftsplan 2022 um

299 TEUR

In der Sparte 1 – Bereich ZGM/LHS – sinken die Mieteinnahmen um 110 TEUR. Dies ist hauptsächlich durch die Übertragung des Hort Lankow in die Sparte 2 – Bereich KiGeb – bedingt.

In der Sparte 2 – Bereich KiGeb – bewirken die Mieteinnahmen des Hort Lankow und der im Planjahr 2023 fertiggestellten und bezogenen Weststadtkita in der Brahmsstraße eine Erhöhung der Ertragsart.

<b>3.1.1.5</b>	<b>Erlöse aus Erbbaurechten</b> In 2024	<b>140 TEUR</b> 140 TEUR
	Der Planansatz für Erlöse aus Erbbaurechten übersteigt den Vorjahresplan um Hierzu werden umfangreiche Neuberechnungen durchgeführt und zusätzliche Erbbaurechte vereinbart.	45 TEUR
<b>3.1.1.6</b>	<b>Sonstige Umsatzerlöse</b> In 2024	<b>364 TEUR</b> 364 TEUR
	Neben den bisherigen Erlösen für die Kontrolle und Prüfung der Sportgeräte (15 TEUR) und den Erlösen aus der Photovoltaik-Anlage der Kita Kirschblüte (4 TEUR) werden in den Planjahren jeweils zur Refinanzierung der Aufwendungen aus der gebäudewirtschaftlichen Betreuung der Notunterkünfte eingestellt.	341 TEUR
<b>3.1.1.7</b>	<b>Erlöse aus Investitionen der Landeshauptstadt</b> In 2023	<b>16.350 TEUR</b> 23.250 TEUR
	Diese Erlöse entstehen durch die Bauinvestitionstätigkeit der Landeshauptstadt.	
	Die Erlöse aus der Abrechnung von Investitionsmaßnahmen betragen im Planjahr 2023 und im Planjahr 2024 Ihnen gegenüber steht der <b>Aufwand bezogene Leistungen Investition</b> unter dem Punkt 3.2.1.2. Mit End- oder Zwischenabrechnung der Maßnahme zum Jahresende werden diese Erlöse buchwirksam.	16.100 TEUR 23.000 TEUR
	Die Erlöse für Projektsteuerung für Investitionen der Landeshauptstadt betragen in den Planjahren 2023 und 2024 jeweils Sie refinanzieren einen Teil der Personal- und Overheadkosten des ZGM.	250 TEUR

In der nachfolgenden Tabelle sind die betreffenden Maßnahmen in den Planjahren 2023 und 2024 aufgelistet:

Investitionsmaßnahmen der Landeshauptstadt
Neubau BS Gesundheit und Soziales
Neubau Albert-Schweitzer-Schule
Sanierung Fritz-Reuter-Schule
Gestaltung Schulhof GS Lankow
Umbau Feuerwache Lübecker Straße
Neubau Hort Brinckman
Sanierung Friedensschule
Sanierung Fassade Astrid-Lindgren-Schule
Neubau Hort Mueßer Berg
Brandschutztechnische Sanierung Fridericianum
Sanierung Jugendclub "Deja Vu"
Sanierung Jugendclub "Dr. K"
Umsetzung Medienentwicklungsplan / IT-Ausbau Schulen
Baulicher Brandschutz Schulen

### 3.1.1.8 Erlöse aus KiGeb

250 TEUR

Diese Erlöse befinden sich nur in der Sparte 1 – ZGM/LHS – und entstehen aus der Kostenbeteiligung der Sparte 2 – KiGeb – an den Personal- und Overheadkosten des ZGM.

Eine konkrete Personalzuordnung zum Bereich KiGeb ist nicht möglich, da keine ausschließliche Leistungserbringung erfolgt. Daher wird eine anteilige Umlage der Personal- und Overheadkosten des ZGM vorgenommen.

Die Gegenposition zu diesen Erlösen steht im Aufwand in den **bezogenen Leistungen ZGM** unter dem Punkt 3.2.1.2.

Dort ist auch die Berechnung dieser Umlage genauer beschrieben.

### 3.1.2 Sonstige betriebliche Erträge

279 TEUR

In den sonstigen betrieblichen Erträgen werden nur die Auflösungen der Sonderposten, welche die Sparte II – Bereich KiGeb – betreffen, geplant.

### 3.1.3 Bestandsveränderungen

0 TEUR

Die Bestandsveränderungen werden jeweils zu den Jahresenden neutral geplant.

Unterjährig werden Bestandsveränderungen FE/UE (für Investitionen der LHS), sowie Bestandserhöhung aus BK/HK (Nebenkosten der LHS, sowie Betriebs- und Heizkosten von Mietobjekten) gebucht, jedoch zum Jahresende gegen Erlöse aus Investitionen der Landeshauptstadt, bzw. gegen Erlöse aus Nebenkosten aufgelöst.

### 3.2 Aufwendungen

40.768 TEUR

In 2024

48.368 TEUR

Die Erhöhung der Aufwendungen resultiert aus der gesteigerten Investitionstätigkeit für die Landeshauptstadt und aus den allgemeinen Kostensteigerungen auch durch die derzeitige geopolitische Lage.

#### Zusammenstellung Aufwandsarten

Aufwandsarten	2023			2024
	Sparte I ZGM / LHS	Sparte II KiGeb	Gesamt	Gesamt
<b>Materialaufwand</b>	<b>29.016 T€</b>	<b>822 T€</b>	<b>29.838 T€</b>	<b>37.279 T€</b>
<b>RHB</b>	<b>4.649 T€</b>	<b>31 T€</b>	<b>4.680 T€</b>	<b>4.911 T€</b>
Brennstoffe und Erdöl				
Wärmeenergie	2.591 T€	10 T€	2.601 T€	2.734 T€
Erdgas	367 T€		367 T€	384 T€
Strom	1.183 T€	15 T€	1.198 T€	1.260 T€
Wasser	153 T€	2 T€	155 T€	163 T€
Abwassergebühren	135 T€	2 T€	137 T€	143 T€
Niederschlagswasser	127 T€	1 T€	128 T€	134 T€
Treibstoffe und sonstiges Gas	16 T€		16 T€	16 T€
Sonstiges Material	77 T€	1 T€	78 T€	78 T€
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>24.366 T€</b>	<b>791 T€</b>	<b>25.157 T€</b>	<b>32.368 T€</b>
Bauunterhaltung	2.334 T€	393 T€	2.727 T€	2.730 T€
Wartung	493 T€	80 T€	573 T€	625 T€
Reinigung /Ungeziefer	3.516 T€		3.516 T€	3.706 T€
Landschaftsbau/ Gartenpflege	474 T€	60 T€	534 T€	582 T€
Winterdienst / Straßenreinigung	254 T€	7 T€	261 T€	278 T€
Entsorgung	295 T€		295 T€	295 T€
Aufwand Geschäftsbesorgung	62 T€		62 T€	62 T€
sonstige Fremdleistungen	839 T€	1 T€	840 T€	840 T€
Aufw. für Maßn. im Auftrag LHSN				
bezogene Leistungen für Investitionen	16.100 T€		16.100 T€	23.000 T€
bezogene Leistungen ZGM		250 T€	250 T€	250 T€

Aufwandsarten	2023			2024
	Sparte I ZGM / LHS	Sparte II KiGeb	Gesamt	Gesamt
<b>Personalaufwand</b>	<b>6.249 T€</b>	<b>0 T€</b>	<b>6.249 T€</b>	<b>6.374 T€</b>
Löhne und Gehälter	5.098 T€		5.098 T€	5.200 T€
Soziale Abgaben	1.151 T€		1.151 T€	1.174 T€
<b>Abschreibungen</b>	<b>122 T€</b>	<b>1.406 T€</b>	<b>1.528 T€</b>	<b>1.528 T€</b>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.624 T€</b>	<b>60 T€</b>	<b>2.684 T€</b>	<b>2.680 T€</b>
Versicherungen	299 T€	22 T€	321 T€	321 T€
Miete / Leasing	2.007 T€	1 T€	2.008 T€	2.004 T€
Beiträge / Gebühren	6 T€	0 T€	6 T€	6 T€
Rechts- und Beratungskosten	55 T€	20 T€	75 T€	75 T€
Reisekosten / Aus und Weiterbindung	23 T€		23 T€	23 T€
Gerichts-/Prozess- und Notarkosten	2 T€	6 T€	8 T€	8 T€
Fernsprechkosten / Porto	63 T€		63 T€	64 T€
sonstiger betrieblicher Aufwand	168 T€	10 T€	178 T€	178 T€
<b>Zinsaufwand</b>	<b>19 T€</b>	<b>198 T€</b>	<b>217 T€</b>	<b>254 T€</b>
<b>Steuern</b>	<b>252 T€</b>	<b>0 T€</b>	<b>252 T€</b>	<b>252 T€</b>
<b>Aufwand gesamt</b>	<b>38.282 T€</b>	<b>2.486 T€</b>	<b>40.768 T€</b>	<b>48.368 T€</b>

Die Aufwandsarten werden in den folgenden Positionen erläutert.

**3.2.1 Materialaufwand** **29.838 TEUR**  
In 2024 37.279 TEUR

**3.2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren** **4.680 TEUR**  
In 2024 4.911 TEUR

Von den geplanten RHB entfallen in beiden Planjahren  
auf den Bereich KiGeb. 31 TEUR

**Wärmeenergie – Fernwärme** **2.601 TEUR**  
In 2024 2.734 TEUR

Gegenüber dem Vorjahresplan wurden die Planzahlen für  
Fernwärmeenergiebezug um 481 TEUR  
erhöht. Die Entwicklung der Energiepreise und die geopolitische Lage  
zeigen auf, dass eine Anhebung der Mittel für Energieaufwand nötig ist.

**Wärmeenergie – Erdgas** **367 TEUR**  
In 2024 384 TEUR

Gegenüber dem Vorjahresplan wurden die Planzahlen für Fernwärmeenergiebezug um 61 TEUR erhöht. Wie auch bei dem Fernwärmeenergiebezug bedingen die Entwicklung der Energiepreise und die geopolitische Lage eine Anhebung der Mittel für den Erdgasbezug

**Elektroenergie** **1.198 TEUR**  
In 2024 1.260 TEUR

Auch bei der Elektroenergie ist eine Erhöhung der Mittel gegenüber dem Vorjahresplan um 120 TEUR nötig.

**Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser** **420 TEUR**  
In 2024 440 TEUR

Die Aufwendungen für Wassermedien entsprechen in etwa den Werten aus den Vorjahren.

**Treibstoffe, Gasverbrauch und sonstiges Material** **94 TEUR**  
In 2024 94 TEUR

Hierin enthalten sind u. A. Treibstoffe und Gase, Schwimmbad-Chemikalien, Arbeitsmaterialien und Kleinstwerkzeuge, sowie Erste-Hilfe-Ausstattung und persönliche Schutzausrüstung (PSA).

**3.2.1.2 Bezogene Leistungen** **25.157 TEUR**  
In 2024 32.368 TEUR

Zu den wesentlichen Aufwandsarten dieser Gruppe werden die Erläuterungen in den nachfolgenden Punkten gegeben.

**Reinigung** **3.516 TEUR**  
In 2024 3.706 TEUR

Der Bedarf an Reinigungsleistungen und –material ist gegenüber dem Nachtragswirtschaftsplan 2022 um 230 TEUR gestiegen und erhöht sich zum Jahr 2024 um weitere 190 TEUR  
Diese Erhöhungen sind bedingt durch Tarifsteigerungen, fertiggestellte Objekte (Bsp. Klinikschule) und durch Erfahrungen aus der Corona-

Pandemie zum gesteigerten Bedarf an Desinfektionsmitteln und Reinigungshäufigkeiten.

In den Werten enthalten ist eine Pauschale zur Ungezieferbeseitigung, die sich aus den Erfahrungswerten der Vorjahre ergibt.

## **Bauunterhaltung**

**2.727 TEUR**

In 2024

2.730 TEUR

Von den Bauunterhaltungsmitteln entfallen in beiden Planjahren auf die öffentlichen städtischen Objekte (Schulen, Sporthallen, Feuerwehren, Verwaltungs- und Kulturobjekte) der Sparte 1 – Bereich ZGM/LHS.

2.001 TEUR

Diesen Objekten steht ein gegenüber dem Vorjahresplan um 182 TEUR erhöhtes Budget zur Verfügung, um dem Substanzverfall der Gebäude entgegen zu wirken.

Bauunterhaltungsleistungen in Höhe von entfallen auf die Objekte des Bereiches Liegenschaften, die Wohn- und Geschäftsgebäude, Garagen und das allgemein Grundvermögen. Diese Maßnahmen werden aus den Mieteinnahmen finanziert.

333 TEUR

Die Sparte 2 – Bereich KiGeb – trägt der geplanten Bauunterhaltungsmittel. In dieser Sparte sorgt die eingangs erwähnte Mieterhöhung für ein vergrößertes Volumen an Bauunterhaltungsleistungen.

393 TEUR

## **Wartung**

**573 TEUR**

In 2024

625 TEUR

Diese Mittel beinhalten die Wartung der Maschinen und Anlagen in den Objekten, sowie die Wartung des KFZ-Pool des ZGM.

Die fortschreitende Sanierung und Modernisierung der Objekte erfordert einen kontinuierlich steigenden Bedarf an Wartungsleistungen. Um dieser Entwicklung entgegen zu wirken plant das ZGM mit der Besetzung zwei zusätzlicher Stellen die Schaffung eines Elektriker-Trupps. Dieser wird die Prüfung der ortsveränderlichen Geräte übernehmen. Dadurch wird das ZGM unabhängig von immer schwieriger zu findenden Auftragsfirmen und konnte das geplante Wartungsbudget um 120 TEUR entlasten. Neben der Prüfung der ortsveränderlichen Geräte kann der Elektriker-Trupp auch selbst kleinere Reparaturmaßnahmen übernehmen.

In der Sparte 2 – KiGeb ist ein gesteigerter Wartungsbedarf ersichtlich. Hier erhöht sich der Bedarf gegen über dem Vorjahresplan 2022 um 33 TEUR auf	80 TEUR
Darin enthalten ist ausschließlich die Wartung von Maschinen und Anlagen in den Kita- und Hort-Objekten. Diese steigt durch die Fertigstellung der Weststadtkita in der Brahmsstraße, sowie durch die Übertragen des Hort Lankow in diesen Bereich.	
<b>Aufwand Geschäftsbesorgung</b>	<b>62 TEUR</b>
In 2024	62 TEUR
Diese Mittel sind eingestellt, um kurzfristig erhöht auftretendes Arbeitsvolumen sowie unvorhergesehene Personalausfälle auszugleichen und somit die Arbeitsfähigkeit des ZGM zu erhalten.	
Die Plansumme wurde gegenüber dem Vorjahresplan um reduziert.	48 TEUR
<b>Landschaftsbau und Gartenpflege</b>	<b>543 TEUR</b>
In 2024	582 TEUR
Durch die heißen, trockenen Sommer ist besonders der Baumbestand beeinträchtigt. Somit ist ein höherer Verkehrssicherungsaufwand nötig, um das Gefährdungspotenzial von fallenden Ästen und umstürzenden Bäumen zu minimieren.	
Neben der Verkehrssicherungspflicht sind in diesen Mitteln auch Rasenmähd und Gehölzschnitt enthalten.	
<b>Winterdienst, Straßenreinigung, Müllbeseitigung und Entsorgung</b>	<b>556 TEUR</b>
In 2024	573 TEUR
Preissteigerungen bei diesen Aufwendungen bedingen eine Erhöhung der Mittel um	63 TEUR
gegenüber dem Vorjahresplan	
Auf die Müllbeseitigung und Entsorgung entfallen in 2023	295 TEUR
<b>Bezogene Leistungen des ZGM</b>	<b>250 TEUR</b>
In 2022	250 TEUR
Dieser Aufwand entsteht nur in der Sparte 2 – KiGeb.	

Da der Bereich KiGeb über kein eigenes Personal verfügt und anteilig vom Personal des ZGM betreut wird, erfolgt eine Kostenumlage von der Sparte 1 – ZGM/LHS – an die Sparte 2 – KiGeb.

Diese Kostenumlage wird mittels zwei Faktoren ermittelt:

Faktor 1 ist die Berechnung der von den Mitarbeitern der Bereiche Neubau und Bauunterhaltung direkt an den Objekten der Sparte 2 – KiGeb – geleisteten Arbeitsstunden.

Faktor 2 ist die anhand der Umsatzvolumen der beiden Sparten anteilig berechnete Umlage der „allgemeinen“ Personal- und der Overheadkosten des ZGM.

Die „allgemeinen“ Personalkosten enthalten die Kosten der Bereiche, die durch ihr Aufgabengebiet für die Sparte 2 tätig werden, deren geleistete Stunden sich aber nicht direkt zuordnen lassen. Dies betrifft die Bereiche Werkleitung, Buchhaltung, Allgemeine Organisation und den Gebäudeservice.

Die Overheadkosten enthalten alle Kosten, die dem Erhalt und reibungslosen Betrieb des ZGM dienen. Dazu zählen die Kosten des Betriebsgebäudes, der Betriebsausstattung, des Arbeitsmaterials sowie Gebühren, Versicherungen und Rechts- und Beratungskosten.

### **Sonstige Fremdleistungen**

**840 TEUR**

In 2024

840 TEUR

Die Sonstigen Fremdleistungen enthalten Aufwendungen für die IT-Versorgung des ZGM sowie Wachschatz und Kanalreinigung an allen Objekten.

Sie sind gegenüber dem Vorjahresplan um vorrangig aufgrund steigender Bedarfe an Wachschatzleistungen gestiegen.

24 TEUR

### **Aufwand bezogene Leistungen Investitionen**

**16.100 TEUR**

In 2024

23.000 TEUR

Der bezogene Aufwand für Investitionen weist das durch das ZGM für die Landeshauptstadt Schwerin umgesetzte Investitionsvolumen aus. Die Höhe des jährlichen Aufwandes ist abhängig von der jeweils beauftragten Investitionssumme der Landeshauptstadt und dem Abarbeitungsstand der Projekte.

## **3.2.2 Personalaufwand**

**6.249 TEUR**

In 2024

6.374 TEUR

Gegenüber dem Planansatz 2022 ist der Personalaufwand um gestiegen.

226 TEUR

	Diese Erhöhung entsteht zu	108 TEUR
	aus Tarifsteigerung und zu	118 TEUR
	aus der Schaffung zwei neuer Stellen zur Bewältigung der wachsenden Aufgabenstellung der Wartung und Prüfung ortsveränderlicher Geräte.	
	Erläuterungen zu diesen neuen Stellen finden sich unter Punkt 6, <b>Stellenplan.</b>	
<b>3.2.3</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>1.528 TEUR</b>
	In 2024	1.528 TEUR
	Die Abschreibungen betreffen im Planjahr 2023 mit	122 TEUR
	die Sparte 1 – ZGM/LHS – (hauptsächlich Bürogebäude) und mit	1.406 TEUR
	die Sparte 2 – KiGeb.	
	Durch geplante Fertigstellung der Weststadt-Kita (Brahmsstr.), sowie die geplante Anschaffung einer Photovoltaik-Anlage für das Bürogebäude des ZGM erhöhen sich die Abschreibungen gegenüber dem Vorjahresplan um	347 TEUR
<b>3.2.4</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.684 TEUR</b>
	In 2024	2.680 TEUR
	Die einzelnen Kostenpositionen werden in den nachfolgenden Punkten erläutert.	
<b>3.2.4.1</b>	<b>Versicherungen</b>	<b>321 TEUR</b>
	In 2024	321 TEUR
	Bedingt durch die Fertigstellung der Neubauten (beispielsweise Weststadtkita und Klinikschule) steigt der der Mittelbedarf gegenüber dem Vorjahresplan um	23 TEUR
<b>3.2.4.2</b>	<b>Aufwand für Miete und Leasing</b>	<b>2.008 TEUR</b>
	In 2024	2.004 TEUR
	Den Hauptanteil dieser Aufwendungen verursacht das Stadthaus mit	1.676 TEUR
	Durch die Anmietung von Räumen zum Betrieb einer Notunterkunft steigen die Mietaufwendungen gegenüber dem Vorjahresplan um	136 TEUR

<b>3.2.4.3</b>	<b>Sonstiger betrieblicher Aufwand</b> In 2024	<b>355 TEUR</b> 355 TEUR
	Der Sonstige Betriebliche Aufwand enthält unter anderem Gebühren und Beiträge, Rechts- und Beratungskosten, Prüfungs- und Jahresabschlusskosten, Reisekosten, Kosten für die Aus- und Weiterbildung sowie Aufwendungen für Porto und Fernsprechgebühren.	
	Der Anstieg gegenüber dem Vorjahresplan um Entsteht aus Kostenerhöhungen bei den Aufwendungen für Fernsprechgebühren, sowie aus den Betriebskostenzahlungen für die angemieteten Räume zum Betrieb einer Notunterkunft	82 TEUR
<b>3.2.5</b>	<b>Zinsaufwendungen</b> In 2024	<b>217 TEUR</b> 254 TEUR
	Die Zinsaufwendungen steigen in Abhängigkeit von der Aufnahme des Kredites für die ZGM-eigene Investitionsmaßnahmen „Installation einer Photovoltaik-Anlage für das Bürogebäude des ZGM“ im Planjahr 2023 auf In der Sparte 1 – ZGM/ LHS.	15 TEUR
	In der Sparte 2 – KiGeb – betragen die Zinsaufwendungen im Planjahr 2023 und steigend durch weitere Kreditaufnahmen für Kita-Neubauten im Planjahr 2024 auf an.	198 TEUR 254 TEUR
<b>3.3</b>	<b>Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> In 2024	<b>552 TEUR</b> 552 TEUR
<b>3.4</b>	<b>Steuern</b> In 2024	<b>252 TEUR</b> 252 TEUR
	Die Steuern bestehen mit hauptsächlich aus Grundsteuern.	251 TEUR
<b>3.5</b>	<b>Jahresüberschuss</b> In 2024	<b>300 TEUR</b> 300 TEUR
	Für die Sparte I – ZGM/LHS wird in beiden Planjahren ein Jahresergebnis von ausgewiesen.	0 TEUR

Die Sparte 2 – KiGeb – erwirtschaftet in beiden Jahren einen Jahresüberschuss von jeweils 300 TEUR

Im Rahmen der Gewinnverwendung sollen diese Jahresüberschüsse jeweils in die Kapitalrücklage eingestellt werden, um mögliche Baukostensteigerungen und Unvorhersehbarkeiten bei der Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen zu kompensieren.

#### 4. Finanzplan

Im Finanzplan werden die Finanzierungsmittel und der Finanzierungsbedarf 2021 – 2026 dargestellt (Anlage 3).

##### **Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit**

Der Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt im Planjahr 2023 1.781 TEUR  
Und erhöht sich im Planjahr 2024 auf 1.819 TEUR

Vorausgesetzt ist das positive Ergebnis von 300 TEUR in beiden Planjahren in der Sparte 2 – KiGeb.

##### **Cash Flow aus Investitionstätigkeit**

Der Cash Flow aus der Investitionstätigkeit wird durch die ZGM-eigenen Kita-Investitionsmaßnahmen in der Sparte 2 – KiGeb – und durch die Anschaffung der Photovoltaik-Anlage für das Bürogebäude des ZGM in der Sparte 1 – ZGM/LHS – bestimmt.

Durch die Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen beträgt der Cash Flow aus der Investitionstätigkeit 2023 -2.013 TEUR

Die Auszahlungen für Investitionen erhöhen sich im Planjahr 2024, der Cash Flow aus Investitionstätigkeit beträgt -2.640 TEUR

Die Investitionen der Landeshauptstadt werden Ergebnisneutral geplant und beeinflussen so auch den Cash Flow aus der Investitionstätigkeit nicht.

##### **Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit**

Der Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit beträgt im Planjahr 2023 2.070 TEUR  
Geplante Kreditaufnahmen in Höhe von 2.986 TEUR sind zur Finanzierung der Anschaffung der Photovoltaik-Anlage und der Investitionsmaßnahmen in der Sparte 2 – KiGeb – vorgesehen. Aus bestehenden Darlehen, sowie

aus den Neukrediten entstehen in dem Planjahr Tilgungen in Höhe von 700 TEUR und Zinsen in Höhe von 217 TEUR.

985 TEUR

Im Planjahr 2024 beträgt der Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit Eine weitere Kreditaufnahme für die Kita-Investitionsmaßnahmen in Höhe von 2.000 TEUR erhöht in dem Planjahr die Tilgungen auf 761 TEUR, sowie die Zinsen auf 255 TEUR.

### **Kassenkreditlinie**

Der Höchstbetrag aller Kassenkredite liegt bei

2.500 TEUR

### **Entwicklung des Eigenkapitals**

Mit der vorliegenden Wirtschaftsplanung beträgt das Eigenkapital zum Ende des Planjahr 2023

26.986 TEUR

Im Planjahr 2024 wird Eigenkapital in Höhe von ausgewiesen.

27.286 TEUR

Die Eigenkapitalquote beträgt, bedingt durch die Kreditaufnahme im Planjahre 2023 29,5 % und steigt im Planjahr 2024 auf 30,3 % an.

### **Entwicklung der Sonderposten**

Die Sonderposten enthalten die Fördermittel und Zuschüsse Dritter für Investitionsmaßnahmen.

Zum Anfang der Planperiode 2023 betragen die Sonderposten

8.470 TEUR

Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten wird planmäßig linear fortgesetzt (siehe Punkt 3.1.2). Zum Ende der Planperiode werden die Sonderposten nach linearer Abschreibung betragen.

7.820 TEUR

## **5. Vermögens- und Investitionsplan**

Das ZGM plant für das Jahr 2023 ein Investitionsvolumen von

2.013 TEUR

Für das Planjahr 2024 sind eingestellt.

2.640 TEUR

Im Nachfolgenden sind die einzelnen ZGM-eigenen Investitionsmaßnahmen aufgeführt.

## Bedarf Ersatzneubauten – Kita

Die Bestandsgebäude der Kindertagesstätten „Nandolino“, „Gänseblümchen“ und „Feldstadtmäuse“ befinden sich baulich in einem ungenügenden Zustand. Vermehrt treten Probleme beim Brandschutz und der Statik, sowie Platzmangel auf.

Die Kita „Nandolino“ in der R.-Breitscheid-Straße ist aufgrund von Brandschutzmängeln und Statik-Problemen im bestehenden baulichen Zustand nicht mehr als Kita-Standort zu halten. Eine Sanierung ist unwirtschaftlich; ein Neubau an Ort und Stelle ist aufgrund der Einhaltung von Abstandsflächen und fehlender Erschließung nicht möglich.

Aus der Kita-Bedarfsplanung ergibt sich für die Kita „Gänseblümchen“ in der Friesenstraße ein höherer Bedarf an Kitaplätzen (126 Plätze). Dieser Umstand und der baulich unzureichende Zustand des Bestandsgebäudes besonders im Hinblick auf den Brandschutz erfordern einen Neubau.

Auch das Bestandsgebäude der Kita „Feldstadtmäuse“ in der Demmlerstraße aus der Gründerzeit befindet sich baulich in einem unzureichenden Zustand. Eine Sanierung des unter Denkmalschutz stehenden Gebäudes erweist sich als unwirtschaftlich.

Die Schaffung von Ersatzstandorten durch Neuerrichtung ist zwingend nötig um eine sichere Unterbringung der Kinder zu gewährleisten und der kommunalen Aufgabe der Bereitstellung von Kindertagesstätten nachzukommen.

## Neubau Weststadt-Kita

Investitionsprojekt 1.1 (Fortführung)	Gesamt	bis inkl. 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Neubau Kita Weststadt	5.600 T€	333 T€	4.694 T€	573 T€	
Finanzierung durch					
Zuwendungen der Stadt Schwerin	0 T€				
Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Schwerin)	0 T€				
Kreditaufnahme	5.600 T€		4.694 T€	906 T€	
Eigenanteil	0 T€	333 T€	0 T€	-333 T€	

In der Brahmsstraße entsteht der Ersatzneubau Kita Weststadt mit 126 Plätzen in modulbauweise. Das Gebäude wird an die Kita gGmbH vermietet werden.

Die Maßnahme wurde zuletzt im Wirtschaftsplan 2021/2022 des ZGM veranschlagt und mit dem Plan bewilligt. Abbruch, Erschließung und Planungsleistungen sind bereits erfolgt.

Uneinigkeiten zwischen dem künftigen Träger der Kita und der Landeshauptstadt Schwerin über die Größe des Neubaus konnten erst Ende 2021 mit einem Kompromiss ausgeräumt werden. Dadurch kam es jedoch zu Verzögerungen bei der Beauftragung und Leistungserbringung. Der Ausführungszeitraum des Baus hat sich von 2021/2022 auf 2022/2023 verschoben.

Zusätzlich zu dem Trend der steigenden Baukosten in den letzten Jahren sorgt die aktuelle geopolitische Lage mit dem Krieg in der Ukraine für weitere drastische Preissteigerungen und Materialknappheit. Die innerhalb des Jahres 2020 zu Wirtschaftsplanerstellung 2021/2022 errechneten Kosten zur Bewältigung der Maßnahme von 4.937 TEUR sind zum heutigen Stand nicht mehr ausreichend.

Nach aktueller Hochrechnung müssen für die gesamte Maßnahme Aufwendungen in Höhe von **5.600 TEUR** veranschlagt werden, was einer Kostensteigerung von ca. 13% entspricht. Die Kostensteigerung ist bereits im Nachtragswirtschaftsplan 2022 ausgewiesen. Die Baupreisindizes des statistischen Bundesamtes (siehe Anlage 8) weisen eine Baupreissteigerung von ca. 15% zwischen dem ersten Quartals 2020 und dem ersten Quartal 2021 aus.

Der Kita-Ersatzneubau erfolgt vollständig über Kreditfinanzierung. Eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.694 TEUR wurde vom Werkausschuss des ZGM bewilligt und befindet sich in der Durchführung. Auch die restlichen 906 TEUR (inkl. Kostensteigerung) sollen über Kredit finanziert werden. Bauleistungen in den Vorjahren werden durch Eigenmittel des ZGM vorfinanziert (in der Tabelle als „Eigenanteil“ ausgewiesen). Die Refinanzierung erfolgt im Rahmen der Kreditaufnahme im Planjahr 2023. Bei Gewährung von Fördermitteln für diese Maßnahme wird die Kreditaufnahme um die entsprechende Summe verringert.

### Neubau Kita Demmlerstraße

Investitionsprojekt 1.2 (Fortführung)	Gesamt	bis inkl. 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Neubau Kita Demmlerstraße	<b>5.730 T€</b>	39 T€	0 T€	700 T€	2.000 T€	2.991 T€
<b>Finanzierung durch</b>						
Zuwendungen der Stadt Schwerin	<b>0 T€</b>					
Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Schwerin)	<b>0 T€</b>					
Kreditaufnahme	<b>5.691 T€</b>			700 T€	2.000 T€	2.991 T€
Eigenanteil	<b>39 T€</b>	39 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€

Da eine Sanierung des unter Denkmalschutz stehenden Bestandsgebäudes der Kita „Feldstadtmäuse“ in der Demmlerstraße als unwirtschaftlich herausgestellt hat ist ein zweigeschossiger Neubau auf dem Innenhof des Geländes mit 34 Krippen- und 71 Kita-Plätzen vorgesehen. Das Gelände befindet sich im Eigentum der Landeshauptstadt. Der Ersatzneubau wird in konventioneller Bauweise errichtet und an die Kita gGmbH vermietet.

Auch die Ausführung dieser Maßnahme hat sich nach hinten verschoben. Die im Wirtschaftsplan 2021/2022 eingestellten Mittel für die Maßnahme in Gesamthöhe von 4.694 TEUR sind durch die zeitliche Verschiebung nicht mehr ausreichend. Bei einem Projektstart Anfang 2023 (Auslösung der Aufträge in 2022) werden Kosten in Höhe von **5.730,2 TEUR** für die gesamte Maßnahme prognostiziert. Diese Kostensteigerung ist bereits im Nachtragswirtschaftsplan 2022 veranschlagt.

Die Vorplanungsleistungen aus den Vorjahren in Höhe von 39,2 TEUR wurden aus Eigenmitteln des ZGM finanziert. Für die restliche Investitionsmaßnahme ist eine Kreditfinanzierung in Höhe von 5.691 TEUR vorgesehen.

### Neubau Kita Friesenstraße

Investitionsprojekt 1.3 (Fortführung)	Gesamt	bis inkl. 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Neubau Kita Friesenstraße	<b>6.655 T€</b>	35 T€	0 T€	580 T€	640 T€	2.000 T€	3.400 T€
Finanzierung durch							
Zuwendungen der Stadt Schwerin	<b>0 T€</b>						
Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Schwerin)	<b>0 T€</b>						
Kreditaufnahme	<b>6.620 T€</b>			1.220 T€		2.000 T€	3.400 T€
Eigenanteil	<b>35 T€</b>	35 T€	0 T€	-640 T€	640 T€	0 T€	0 T€

Der Kita-Ersatzneubau Friesenstraße wird am Standort der derzeitigen Kita „Gänseblümchen“ errichtet werden. Betreiberin dieser Kita soll die Kita gGmbH werden.

Da diese Maßnahme vom Auszug der Kita „Gänseblümchen“ aus dem Altgebäude und somit von der Fertigstellung der Neubaumaßnahme Kita Weststadt abhängig ist, verschiebt sich die Bauphase auch dieser Maßnahme, was bei den aktuellen Preissteigerungen eine Kostenerhöhung nach sich zieht. Nach jetziger Prognose müssen für die Gesamtmaßnahme **6.655,3 TEUR** veranschlagt werden.

Die Vorplanungsleistungen aus den Vorjahren in Höhe von 35,3 TEUR wurden aus Eigenmitteln des ZGM finanziert. Für die restliche Investitionsmaßnahme ist eine Kreditfinanzierung in Höhe von 6.620 TEUR vorgesehen.

### Einrichtung Photovoltaik-Anlage Bürogebäude ZGM

Investitionsprojekt 2.1 (Neuinvestition)	Gesamt	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Photovoltaik-Anlage Bürogebäude ZGM	<b>160 T€</b>	160 T€	
<b>Finanzierung durch</b>			
Zuwendungen der Stadt Schwerin	<b>0 T€</b>		
Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Schwerin)	<b>0 T€</b>		
Kreditaufnahme	<b>160 T€</b>	160 T€	
Eigenanteil	<b>0 T€</b>	0 T€	

Vor dem Hintergrund steigender Energiepreise und klimafreundlicher Energieversorgung plant das ZGM die Installation einer Photovoltaik-Anlage für den Eigenverbrauch. Die Anlage soll aus statischen Gründen auf dem Dach der benachbarten Sporthalle (im Eigentum der Landeshauptstadt) errichtet werden. Durch den Eigenverbrauch von selbsterzeugtem Strom wird auch die Landeshauptstadt durch einen verringerten Zuschussbedarf des ZGM profitieren.

Das grundlegende Konzept beinhaltet die Installation der PV-Anlage auf dem Hauptdach der neuen Sporthalle in der Friesenstraße und die vorrangige Nutzung des Solarstromes im neuen ZGM-Dienstgebäude. Die Anlage mit einer Größe von fast 100 kWp wird ca. 89.500 kWh Strom im Jahr erzeugen. Nach bisherigen Ermittlungen wird mit einem Eigenverbrauchsanteil von ca. 40.800 kWh im Jahr gerechnet. Der verbleibende Anteil von ca. 48.700 kWh im Jahr wird in das öffentliche Stromnetz eingespeist.

Die voraussichtlichen Investitionskosten für die Anlage (Bau und Planung) belaufen sich auf 160 TEUR.

Gefördert wird die Anlage über die Gewährung einer Einspeisevergütung für den in das öffentliche Netz eingespeisten Strom für einen Zeitraum von 20 Jahren. Eine zusätzliche Investitionsförderung gibt es nicht. Der entscheidende weitere Vorteil ergibt sich durch den Eigenverbrauch. Die entsprechende Strommenge braucht nicht aus dem öffentlichen Netz zu den stetig steigenden Preisen bezogen werden.

Für eine Wirtschaftlichkeitsberechnung wurden aktuelle Eckwerte und Annahmen herangezogen. Danach würde sich die Investition nach

ca. 10 Jahren amortisieren und es würde sich in 20 Jahren ein Überschuss von ca. 300 T€ darstellen.

Durch die PV-Anlage werden für die Netzeinspeisung und den Eigenverbrauch in 20 Jahren ca. 1.625.000 kWh Strom umweltfreundlich erzeugt. Dadurch wird eine CO<sub>2</sub>-Einsparung in 20 Jahren von ca. 322 Tonnen erzielt.

Die Wirtschaftlichkeitsberechnung ist in Anlage 10 beigefügt.

## 6. Stellenplan

Die Stellenübersicht weist jeweils zum Ende beider Planjahre **105 besetzte Stellen** aus.

Der Wirtschaftsplan beinhaltet die Schaffung von zwei neuen Stellen **Elektriker (E8)** im Bereich Neubau zum Beginn des Planjahres 2023.

Um den Preissteigerungen der unabdinglichen Aufgabe der Prüfung ortsveränderlicher Geräte entgegen zu wirken plant das ZGM mit diesen zusätzlichen Stellen die Schaffung eines Elektriker-Trupps. Dieser wird die Prüfung der ortsveränderlichen Geräte übernehmen und damit das ZGM unabhängiger von den Preissteigerungen und den immer schwieriger zu bindenden Auftragsfirmen machen.

Neben der Prüfung der ortsveränderlichen Geräte kann der Elektriker-Trupp auch selbst kleinere Reparaturmaßnahmen übernehmen. Eine Finanzierung dieser Stellen ist durch Einsparungen bei den Aufwendungen der Prüfung ortsveränderlicher Geräte gegeben.

Bei drei der 105 Stellen handelt es sich um Stellen für geringfügig Beschäftigte. Demnach beträgt die Vollzeitäquivalente dieser Stellen auch im Plan jeweils 0,375.

Unter Berücksichtigung all dieser Faktoren weisen beide Planjahre jeweils **105 Stellen** mit einer Vollzeitäquivalente von **103,125** aus.

## 7. Haushaltsbeziehungen zur Landeshauptstadt

(siehe Anlage 8)

**Zuwendungen der Landeshauptstadt aus dem laufenden Geschäft**  
In 2024

**18.934 TEUR**  
19.632 TEUR

Für die Bewirtschaftung der öffentlichen Gebäude der Landeshauptstadt erhält das ZGM im Planjahr 2021 Zuwendungen von der Landeshauptstadt in Höhe von

18.577 TEUR

Für das Planjahr 2024 steigen die Zuwendungen auf 19.277 TEUR an.

Diese Zuwendungen unterteilen sich in Nutzungsentgelte, Nebenkosten und Dienstleistungsentgelte (siehe Pkt. 3.1.1.1. ff).

Eine genaue Aufteilung dieser Zuwendungen auch nach verursachenden Fachbereichen ist in **Anlage 9** ersichtlich.

Zum gebäudewirtschaftlichen Betrieb der Notunterkünfte erhält das ZGM Zuwendungen in Höhe von 341 TEUR von der Landeshauptstadt. Die Landeshauptstadt wird ihrerseits hier vom Land ausgeglichen (Richtlinie zu §5 Abs. 3 des Flüchtlingsaufnahmegesetzes, „Erstattungsrichtlinie“).

Weitere Zuwendungen der Stadt mit 15 TEUR resultieren aus der Kontrolle und Prüfung der Sportgeräte.

**Sonstige Zuwendungen der Landeshauptstadt** 16.350 TEUR  
In 2024 23.250 TEUR

In dieser Position werden die Zahlungen der Landeshauptstadt für die städtischen Investitionen abgebildet (siehe Pkt. 3.1.1.7).

**Rückzahlung von Investitionszuwendungen** 142 TEUR  
In 2023 142 TEUR

Im Wirtschaftsjahr 2022 nimmt das ZGM einen Investitionskredit in Höhe von 4.694 TEUR über die Landeshauptstadt auf. Dieser wird über die Rückzahlung von Investitionszuwendungen getilgt.

**An die Gemeinde ausgezahlte Mittel** 557 TEUR  
In 2024 557 TEUR

Diese Position besteht aus den Grundsteuerzahlungen in Höhe von 251 TEUR und den Beiträgen der Gebäudeversicherung in Höhe von 306 TEUR.

Nach **Einschätzung der Werkleitung** werden die Lieferungen und Leistungen zwischen der Landeshauptstadt und dem Zentralen Gebäudemanagement angemessen vergütet.

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Zusammenstellung**

**Die Stadtvertretung hat den Wirtschaftsplan am  
mit folgenden Festsetzungen beschlossen:**

<b>Erfolgsplan</b>	<b>2023</b> in TEUR	<b>2024</b> in TEUR
Gesamtbetrag der Erträge	41.067,9	48.667,8
Gesamtbetrag der Aufwendungen	40.767,9	48.367,8
das Jahresergebnis	300,0	300,0
das Ergebnis vor Ergebnisabführung/Verlustausgleich (nachrichtlich)	300,0	300,0
<b>Finanzplan</b>	<b>2023</b> in TEUR	<b>2024</b> in TEUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	40.789,0	48.389,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	39.008,7	46.570,1
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.780,7	1.818,6
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.013,0	-2.640,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.013,0	-2.640,0
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.986,0	2.000,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-916,3	-1.015,3
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.069,7	984,7
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	1.837,4	163,4
<b>Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt</b>	<b>2023</b> in TEUR	<b>2024</b> in TEUR
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	2.986	2.000
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	2.500	2.500
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	-	-
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	103	103
<b>Sonstige Angaben</b>	<b>2023</b> in TEUR	<b>2024</b> in TEUR
Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	243	-
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	11.992,3	13.829,7
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	13.829,7	13.993,1
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz		
zum 31.12.2021	24.724,4	
zum 31.12.2022	25.101,0	voraussichtlich
zum 31.12.2023	26.986,0	voraussichtlich

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Erfolgsplan**

Angaben in TEUR

Bezeichnung	Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	64.922	33.354	33.354	40.789	48.389	45.129	61.185
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	-23.787						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen							
4. Sonstige betriebliche Erträge	680	0	0	0	0	0	0
5. Materialaufwand	31.013	23.227	23.227	29.838	37.279	33.945	49.806
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.779	4.031	4.031	4.680	4.911	4.911	4.911
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	27.235	19.196	19.196	25.157	32.368	29.034	44.895
6. Personalaufwand	5.694	6.023	6.023	6.249	6.374	6.374	6.374
a) Löhne und Gehälter	4.543	4.917	4.917	5.098	5.200	5.200	5.200
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.151	1.106	1.106	1.151	1.174	1.174	1.174
- davon für Altersversorgung	159	175	175	182	182	182	182
7. Abschreibungen auf	1.281	1.181	1.181	1.528	1.528	1.557	1.735
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.281	1.181	1.181	1.528	1.528	1.557	1.735
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	279	273	273	279	279	279	279
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.637	2.443	2.443	2.684	2.680	2.681	2.683
10. - davon Konzessionsabgabe							
11. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag							
12. Erträge aus Beteiligungen							
- davon aus verbundenen Unternehmen							
13. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
- davon aus verbundenen Unternehmen							
14. Zinsen und ähnliche Erträge	1		1				
- davon aus verbundenen Unternehmen							
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	68	108	108	217	254	349	414
- davon an verbundene Unternehmen							
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme							
<b>18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.403</b>	<b>644</b>	<b>644</b>	<b>552</b>	<b>552</b>	<b>502</b>	<b>453</b>
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
<b>20. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.403</b>	<b>644</b>	<b>644</b>	<b>552</b>	<b>552</b>	<b>502</b>	<b>453</b>
21. Sonstige Steuern	205	267	267	252	252	252	252
22. Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
23. Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführten Gewinn							
24. Erträge aus Verlustübernahme							
<b>25. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>1.197</b>	<b>377</b>	<b>377</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>250</b>	<b>200</b>

\*Rundungsdifferenzen sind möglich

<b>Behandlung des Jahresergebnisses</b>							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							

Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung	1.197						
Einstellung in die Rücklagen		300	377	300	300	250	200
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die LHSN /Gesellschafterin							
Ausgleich durch die LHSN /Gesellschafterin							

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Erfolgsplan für den Bereich ZGM Landeshauptstadt Schwerin**

Angaben in TEUR

	Bezeichnung	Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Umsatzerlöse	62.593	31.260	31.260	38.282	45.882	42.582	58.382
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	-23.813						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	Sonstige betriebliche Erträge	579						
5.	Materialaufwand	30.100	22.469	22.469	29.016	36.495	33.195	48.995
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.760	4.010	4.010	4.649	4.880	4.880	4.880
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.340	18.459	18.459	24.366	31.615	28.315	44.115
6.	Personalaufwand	5.694	6.023	6.023	6.249	6.374	6.374	6.374
	a) Löhne und Gehälter	4.543	4.917	4.917	5.098	5.200	5.200	5.200
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung	1.151	1.106	1.106	1.151	1.174	1.174	1.174
7.	Abschreibungen auf	45	94	94	122	122	122	122
	a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	45	94	94	122	122	122	122
	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	2.582	2.392	2.392	2.624	2.620	2.620	2.620
10.	davon Konzessionsabgabe							
11.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag							
12.	Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen							
13.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
	- davon aus verbundenen Unternehmen							
14.	Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen	1		1				
15.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen	15	15	15	19	19	19	19
17.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
18.	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>924</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>252</b>	<b>252</b>	<b>252</b>	<b>252</b>
19.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
20.	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>924</b>	<b>267</b>	<b>267</b>	<b>252</b>	<b>252</b>	<b>252</b>	<b>252</b>
21.	Sonstige Steuern	205	267	267	252	252	252	252
22.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
23.	Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführten Gewinn							
24.	Erträge aus Verlustübernahme							

<b>25. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---	------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

\*Rundungsdifferenzen sind möglich

<b>Behandlung des Jahresergebnisses</b>							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung							
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die LHSN /Gesellschafterin							
Ausgleich durch die LHSN /Gesellschafterin							

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Erfolgsplan für den Bereich ZGM Kindertagesstättengebäudemanagement**

Angaben in TEUR

	Bezeichnung	Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Umsatzerlöse	2.329	2.094	2.094	2.507	2.507	2.547	2.803
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	26						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	Sonstige betriebliche Erträge	101	0	0	0	0	0	0
5.	Materialaufwand	914	759	759	822	784	750	811
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	19	21	21	31	31	31	31
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	895	738	738	791	753	719	780
6.	Personalaufwand							
	a) Löhne und Gehälter							
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen auf	1.236	1.087	1.087	1.406	1.406	1.435	1.613
	a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.236	1.087	1.087	1.406	1.406	1.435	1.613
	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	279	273	273	279	279	279	279
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	55	51	51	60	60	61	62
10.	davon Konzessionsabgabe							
11.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag							
12.	Erträge aus Beteiligungen - davon aus verbundenen Unternehmen							
13.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen							
14.	Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen							
15.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen	53	93	93	198	236	331	395
17.	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
18.	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>478</b>	<b>377</b>	<b>377</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>250</b>	<b>200</b>
19.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
20.	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>478</b>	<b>377</b>	<b>377</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>250</b>	<b>200</b>
21.	Sonstige Steuern							
22.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter							
23.	Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführten Gewinn							
24.	Erträge aus Verlustübernahme							
25.	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>478</b>	<b>377</b>	<b>377</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>250</b>	<b>200</b>

\*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 /Gesellschafterin							
Ausgleich durch die LHSN /Gesellschafterin							

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Finanzplan**

Angaben in TEUR

		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
1	Periodenergebnis	1.198	300	377	300	300	250	200
2	+/- Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.281	1.329	1.181	1.528	1.528	1.557	1.735
3	+/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-53						
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-279	-273	-273	-279	-279	-279	-279
5	-/+ Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-518	5	5	15	15	15	15
6	+/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.776						
7	-/+ Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens							
8	+/- Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	67	260	108	217	255	350	414
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 (-)	-961						
16	<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.511</b>	<b>1.621</b>	<b>1.398</b>	<b>1.781</b>	<b>1.819</b>	<b>1.892</b>	<b>2.085</b>
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	-1.648	-2.690	-4.694	-2.013	-2.640	-4.991	-3.400
21	+ Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens							
22	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
23	+ Einzahlungen Abgänge Konsolidierungskreis							

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Finanzplan**

Angaben in TEUR

			Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
			2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
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 (-)							
<b>32</b>		<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.648</b>	<b>-2.690</b>	<b>-4.694</b>	<b>-2.013</b>	<b>-2.640</b>	<b>-4.991</b>	<b>-3.400</b>
33	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen LHSN	32						
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			4.694				
38	+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten übrige		4.937		2.986	2.000	4.991	3.400
		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				-142	-142	-142	-142
40	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten übrige	-465	-847	-422	-558	-619	-770	-939
		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	65						
43	-	Auszahlungen aus der Rückgewähr von Zuwendungen							
44	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten							

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Finanzplan**

**Angaben in TEUR**

		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
45	-							
	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten							
46	-	-68	-260	-108	-217	-255	-350	-414
	Gezahlte Zinsen							
47	-							
	Auszahlungen an die LHSN (Gesellschafterin)							
48	-							
	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner							
49	+/-							
	Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus Ergebnisabführungsvertrag							
50	+/-							
	sonstige Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-)							
<b>51</b>	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-436</b>	<b>3.830</b>	<b>4.164</b>	<b>2.070</b>	<b>985</b>	<b>3.730</b>	<b>1.906</b>
<b>52</b>	<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>427</b>	<b>2.761</b>	<b>868</b>	<b>1.837</b>	<b>163</b>	<b>631</b>	<b>591</b>
53	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	10.696	10.281	11.124	11.992	13.830	13.993	14.624
<b>54</b>	<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>11.123</b>	<b>13.042</b>	<b>11.992</b>	<b>13.830</b>	<b>13.993</b>	<b>14.624</b>	<b>15.215</b>
	darunter Cash-Pool-Forderungen							
	darunter Cash-Pool-Verbindlichkeiten							

\*Rundungsdifferenzen sind möglich

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

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Finanzplan für den Bereich ZGM Landeshauptstadt Schwerin**

		Angaben in TEUR						
		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	
		2021	2022	2022	2023	2024	2025	
		2026						
1		Periodenergebnis	719		0	0	0	0
2	+/-	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	45	94	94	122	122	122
3	+/-	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-251					
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	763	5	5	15	15	15
6	+/-	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-398					
7	-/+	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	+/-	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	14	15	15	19	19	19
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 (-)	330					
<b>15</b>		<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.222</b>	<b>114</b>	<b>114</b>	<b>156</b>	<b>156</b>	<b>156</b>
16	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens						
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen						
19	+	Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögens						
20	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.510			-160		
21	+	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens						
22	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
23	+	Einzahlungen Abgänge Konsolidierungskreis						
24	-	Auszahlungen Zugänge Konsolidierungskreis						

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Finanzplan für den Bereich ZGM Landeshauptstadt Schwerin**

		Angaben in TEUR						
		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
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 (-)							
<b>32</b>	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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				160			
	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	-97	-96	-96	-104	-104	-104	-104
	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	-15	-15	-15	-19	-19	-19	-19

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Finanzplan für den Bereich ZGM Landeshauptstadt Schwerin**

Angaben in TEUR

		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
47	-							
48	-							
49	+/-							
50	+/-							
<b>51</b>		<b>-112</b>	<b>-110</b>	<b>-111</b>	<b>38</b>	<b>-122</b>	<b>-122</b>	<b>-122</b>
<b>52</b>		<b>-400</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>33</b>
53		7.462	5.683	7.062	7.065	7.099	7.132	7.166
<b>54</b>		<b>7.062</b>	<b>5.687</b>	<b>7.065</b>	<b>7.099</b>	<b>7.132</b>	<b>7.166</b>	<b>7.199</b>

\*Rundungsdifferenzen sind möglich

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

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Finanzplan für den Bereich ZGM Kindertagesstättengebäudemanagement**

Angaben in TEUR

		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan	
		2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	
1		Periodenergebnis	478	300	377	300	300	250	200
2	+/-	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.236	1.235	1.087	1.406	1.406	1.435	1.613
3	+/-	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	199						
4	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-214	-273	-273	-279	-279	-279	-279
5	-/+	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	31						
6	+/-	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-494						
7	-/+	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens							
8	+/-	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	53	246	93	198	236	331	395
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		<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.289</b>	<b>1.507</b>	<b>1.284</b>	<b>1.625</b>	<b>1.663</b>	<b>1.737</b>	<b>1.930</b>
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	-137	-2.690	-4.694	-1.853	-2.640	-4.991	-3.400
21	+	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens							
22	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
23	+	Einzahlungen Abgänge Konsolidierungskreis							

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Finanzplan für den Bereich ZGM Kindertagesstättengebäudemanagement**

Angaben in TEUR

		Ist	Plan	Erwartung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
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 (-)							
<b>32</b>	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-137</b>	<b>-2.690</b>	<b>-4.694</b>	<b>-1.853</b>	<b>-2.640</b>	<b>-4.991</b>	<b>-3.400</b>
33	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen LHSN	32						
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			4.694				
38	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten übrige		4.937		2.826	2.000	4.991	3.400
	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				-142	-142	-142	-142
40	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten übrige	-368	-751	-326	-454	-515	-666	-835
	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	65						
43	- Auszahlungen aus der Rückgewähr von Zuwendungen							
44	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten							
45	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten							















**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**

Angaben in TEUR

Veranschlagung	in Höhe von	in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023	2024	2025	2026	2027
im Wirtschaftsplan 2021							
im Wirtschaftsplan 2022	12884,0		1.853,0	2.640,0	4.991,0	3.400,0	
im Planjahr 2023							
<b>Summe</b>	<b>12.884,0</b>		<b>1.853,0</b>	<b>2.640,0</b>	<b>4.991,0</b>	<b>3.400,0</b>	
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten				2.640,0	4.991,0	3.400,0	

**Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, □  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin (ZGM)**

**Wirtschaftsplan für die Jahre 2023 - 2024**

**Übersicht der Auswirkungen auf die Haushaltsplanung  
Landeshauptstadt Schwerin**

Angaben in TEUR							
Bezeichnung	Jahr 2021	Jahr 2022	Erwartung 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025	Jahr 2026
<b>Von der Gemeinde erhaltene Mittel</b>							
<b>1. laufendes Geschäft</b>	<b>50.585,0</b>	<b>28.120,0</b>	<b>28.360,0</b>	<b>35.284,0</b>	<b>42.882,0</b>	<b>39.582,0</b>	<b>55.382,0</b>
aus Zuwendungen zum lfd. Geschäft	6.966,0	17.260,0	17.500,0	18.934,0	19.632,0	19.632,0	19.632,0
dav. durchgeleitete Fördermittel							
Sonstige Einzahlungen	43.619,0	10.860,0	10.860,0	16.350,0	23.250,0	19.950,0	35.750,0
dav. ATZ							
<b>2. Investitionen/Desinvestitionen</b>			<b>4.694,0</b>				
Investitionszuwendungen			4.694,0				
dav. durchgeleitete Fördermittel							
Sonstige Einzahlungen							
<b>3. Finanzverkehr</b>							
aus EK-Zuführungen							
aus der Aufnahme von Krediten							
aus Verlustausgleich							
Sonstige Einzahlungen							
<b>Summe 1</b>	<b>50.585,0</b>	<b>28.120,0</b>	<b>33.054,0</b>	<b>35.284,0</b>	<b>42.882,0</b>	<b>39.582,0</b>	<b>55.382,0</b>
<b>An die Gemeinde gezahlte Mittel</b>							
<b>1. laufendes Geschäft</b>							
aus Rückzahlung von Zuwendungen							
Sonstige Auszahlungen (z.B. Konzessionsabgaben)							
dav. Konzessionsabgabe							
dav. Bürgerschaftsentgelte							
dav. EK-Verzinsung							
<b>2. Investitionen/Desinvestitionen</b>				<b>142,2</b>	<b>142,2</b>	<b>142,2</b>	<b>142,2</b>
Rückzahlung von Investitionszuwendungen				142,2	142,2	142,2	142,2
Sonstige Auszahlungen							
<b>3. Finanzverkehr</b>	<b>440,0</b>	<b>550,0</b>	<b>550,0</b>	<b>557,0</b>	<b>557,0</b>	<b>557,0</b>	<b>557,0</b>
Kapitalrückzahlung / Gewinnausschüttung							
aus der Tilgung von Krediten							
Sonstige Auszahlungen	440,0	550,0	550,0	557,0	557,0	557,0	557,0
<b>Summe 2</b>	<b>440,0</b>	<b>550,0</b>	<b>550,0</b>	<b>699,2</b>	<b>699,2</b>	<b>699,2</b>	<b>699,2</b>
<b>Saldo Einzahlungen - Auszahlungen</b>	<b>50.145,0</b>	<b>27.570,0</b>	<b>32.504,0</b>	<b>34.584,8</b>	<b>42.182,8</b>	<b>38.882,8</b>	<b>54.682,8</b>

\*Rundungsdifferenzen sind möglich

P-Nr.	III A	2023	Abrechnungs-relevante Fläche (NGF) Flächen in qm	Zentrale Kosten (entsprech €/m²/Monat) 1,38670158	Bau- unterhaltung	Mieten und Pachten	Nutzungs-entgelte 2023	Nutzungs- entgelte je/m²/Mt	Energie Wasser Abwasser	planmäßige Wartung	sonstige Nebenkosten	Betriebs- kosten 2023	Betriebs- kosten je/m²/Mt	Reinigung	Direktumlage Hausmeister	Dienst- leistungs- Entgelte 2023	Dienst- leistungs- Entgelte je/m²/Mt	Umsatzerlöse GESAMT 2023
		Hauptamt ohne Stadth.	8.139 m²	135.439,74	93.500,00	0,00	228.939,74	2,3441 €	59.692,28	11.694,58	35.151,79	106.538,65	1,0909 €	37.608,11	34.269,89	71.878,01	0,7360 €	407.356,39
		Stadthaus	16.825 m²	279.987,06	137.500,00	1.587.849,00	2.005.336,06	9,9324 €	310.463,66	93.956,79	358.794,32	763.214,77	3,7802 €	255.557,93	98.644,21	354.202,14	1,7544 €	3.122.752,98
P54602		Tiefgarage	3.329 m²	55.391,54	16.500,00	88.560,00	160.451,54	4,0170 €	18.516,15	0,00	0,00	18.516,15	0,4636 €	16.616,25	0,00	16.616,25	0,4160 €	195.583,94
		Molkereistr.3	909 m²	15.128,55	0,00	0,00	15.128,55	1,3868 €	0,00	0,00	520,00	520,00	0,0477 €	9.305,10	0,00	9.305,10	0,8530 €	24.953,65
		<b>Verwaltung</b>	<b>29.201 m²</b>	<b>485.946,90</b>	<b>247.500,00</b>	<b>1.676.409,00</b>	<b>2.409.855,90</b>		<b>388.672,09</b>	<b>105.651,37</b>	<b>394.466,11</b>	<b>888.789,57</b>		<b>319.087,39</b>	<b>132.914,11</b>	<b>452.001,49</b>		<b>3.750.646,96</b>
P12601		Berufsfeuerwehr	4.473 m²	74.432,18	57.750,00	0,00	132.182,18	2,4627 €	142.385,76	24.475,64	5.127,20	171.988,61	3,2044 €	75.216,23	0,00	75.216,23	1,4014 €	379.387,01
		FFW	3.030 m²	50.416,86	17.050,00	0,00	67.466,86	1,8557 €	66.920,77	9.377,35	15.923,00	92.221,12	2,5366 €	0,00	0,00	0,00	0,0000 €	159.687,99
P12801		Katastrophenschutz	2.088 m²	34.754,57	3.300,00	49.190,40	87.244,97	3,4812 €	10.204,73	353,49	388,30	10.946,52	0,4368 €	0,00	0,00	0,00	0,0000 €	98.191,48
P12701		Rettungsdienst	1.879 m²	31.270,39	5.500,00	0,00	36.770,39	1,6307 €	33.879,02	1.873,38	2.544,60	38.297,00	1,6984 €	10.523,63	0,00	10.523,63	0,4667 €	85.591,01
P12702		Leitstelle	842 m²	14.016,75	7.700,00	0,00	21.716,75	2,1486 €	52.252,14	4.795,11	455,30	57.502,55	5,6891 €	0,00	0,00	0,00	0,0000 €	79.219,30
P1270300		Rettungsdienstschule	680 m²	11.316,04	0,00	53.468,40	64.784,44	7,9393 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000 €	25.320,00	0,00	25.320,00	3,1029 €	90.104,44
		<b>Feuerwehr</b>	<b>12.992 m²</b>	<b>216.206,80</b>	<b>91.300,00</b>	<b>102.658,80</b>	<b>410.165,60</b>		<b>305.642,42</b>	<b>40.874,97</b>	<b>24.438,40</b>	<b>370.955,79</b>		<b>111.059,85</b>	<b>0,00</b>	<b>111.059,85</b>		<b>892.181,24</b>
P24301		Schulen ohne Zuordnung	3.682 m²	61.272,22	41.542,19	0,00	102.814,41	2,3270 €	5.773,51	7.310,55	57.975,00	71.059,06	1,6083 €	0,00	46.897,34	46.897,34	1,0614 €	220.770,81
P21101		Grundschulen	29.748 m²	495.041,39	389.844,24	0,00	884.885,64	2,4788 €	343.656,87	70.908,44	177.363,00	591.928,32	1,6582 €	638.673,26	261.785,19	900.458,45	2,5225 €	2.377.272,41
P21501		Realschulen	22.519 m²	374.743,26	112.058,15	0,00	486.801,41	1,8015 €	300.855,09	18.316,34	147.699,20	466.870,62	1,7277 €	265.250,74	149.077,76	414.328,50	1,5333 €	1.368.000,53
P21701		Gymnasien	29.515 m²	491.158,43	95.315,62	0,00	586.474,05	1,6559 €	388.765,47	46.601,59	161.782,70	597.149,76	1,6860 €	468.412,09	121.468,41	589.880,49	1,6655 €	1.773.504,31
P2310105		BS Technik/ehem. Baut.	11.966 m²	199.134,92	83.084,38	0,00	282.219,30	1,9654 €	205.256,07	21.965,32	59.249,00	286.470,39	1,9950 €	218.669,85	41.046,46	259.716,31	1,8087 €	828.406,00
P2310101		BS W/V	6.289 m²	104.659,10	86.874,70	0,00	191.533,80	2,5379 €	68.803,33	21.409,17	48.885,00	139.097,50	1,8431 €	91.389,38	15.544,50	106.933,88	1,4169 €	437.565,18
P23102		BS GS-S	6.536 m²	108.771,98	59.327,82	20.000,00	188.099,80	2,3981 €	97.756,47	14.438,80	33.862,50	146.057,77	1,8621 €	114.430,58	55.392,47	169.823,05	4,0000 €	503.980,61
P23103		BS GS-G	4.146 m²	68.987,43	97.025,09	0,00	166.012,53	3,3371 €	60.169,28	4.530,12	30.396,00	95.095,40	1,9116 €	67.517,36	28.732,75	96.250,11	1,9348 €	357.358,04
P2310104		BS Sonderpäd. (BSFZ)	1.986 m²	33.042,18	88.017,88	0,00	121.060,06	5,0809 €	176.999,24	5.314,92	30.600,00	212.914,15	8,9359 €	70.452,90	37.508,79	107.961,69	4,5311 €	441.935,90
P22101		Förderschulen	12.845 m²	213.759,72	156.560,54	0,00	370.320,26	2,4025 €	398.357,77	47.079,05	123.804,00	569.240,82	3,6930 €	306.957,53	174.562,03	481.519,55	3,1239 €	1.421.080,63
P2180101		Gesamtsch.	8.036 m²	133.727,85	82.849,40	0,00	216.577,25	2,2459 €	86.458,77	5.475,74	30.789,00	122.723,50	1,2727 €	127.391,25	26.599,27	153.990,52	1,5969 €	493.291,28
		<b>Schule</b>	<b>137.267 m²</b>	<b>2.284.298,51</b>	<b>1.292.500,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>3.596.798,51</b>		<b>2.132.851,86</b>	<b>263.350,03</b>	<b>902.405,40</b>	<b>3.298.607,29</b>		<b>2.369.144,93</b>	<b>958.614,97</b>	<b>3.327.759,89</b>		<b>10.223.165,70</b>
		<b>Sporthallen/-Anlagen</b>	<b>36.627 m²</b>	<b>609.526,05</b>	<b>198.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>807.526,05</b>	<b>1,8373 €</b>	<b>924.292,30</b>	<b>12.385,85</b>	<b>74.296,00</b>	<b>1.010.974,15</b>	<b>2,3001 €</b>	<b>359.455,91</b>	<b>118.311,53</b>	<b>477.767,44</b>	<b>1,0870 €</b>	<b>2.296.267,65</b>
		Kultur ohne Zuordnung	1.772 m²	29.489,45	2.200,00	0,00	31.689,45	1,4902 €	507,15	0,00	1.240,00	1.747,15	0,0822 €	0,00	8.932,74	8.932,74	0,4201 €	42.369,34
P28101		Speicher	895 m²	14.893,58	39.600,00	0,00	54.493,58	5,0740 €	14.466,63	8.510,30	7.804,00	30.780,92	2,8661 €	7.233,61	9.504,83	16.738,44	1,5585 €	102.012,94
P28102		Schleswig-Holsteinhaus	1.535 m²	25.545,47	23.100,00	0,00	48.645,47	2,6408 €	20.066,30	4.128,28	13.224,70	37.419,28	2,0314 €	22.819,65	26.903,71	49.723,36	2,6993 €	135.788,12
P25201		Meckl. Volksk. Museum	9.098 m²	151.402,61	51.150,00	0,00	202.552,61	1,8553 €	100.890,38	6.843,88	41.168,50	148.902,76	1,3639 €	11.465,21	44.831,54	56.296,75	0,5156 €	407.752,12
P25202		Stadtarchiv	1.728 m²	28.752,64	8.250,00	0,00	37.002,64	1,7847 €	33.528,07	1.910,71	7.756,00	43.194,78	2,0833 €	17.779,39	9.235,60	27.014,99	1,3030 €	107.212,42
P26301		Konservat.	1.639 m²	27.273,66	5.500,00	0,00	32.773,66	1,6664 €	22.777,24	5.826,84	11.161,00	39.765,08	2,0219 €	20.028,12	13.530,24	33.558,36	1,7063 €	106.097,11
P27101		VHS	4.798 m²	79.840,19	27.500,00	0,00	107.340,19	1,8644 €	96.471,61	9.920,85	22.249,50	128.641,97	2,3444 €	106.122,45	22.968,95	129.091,40	2,2422 €	365.073,55
P27301		Sternwarte	213 m²	3.549,58	14.300,00	0,00	17.849,58	6,9736 €	4.816,65	1.357,35	1.840,00	8.014,01	3,1310 €	3.877,13	2.896,17	6.773,30	2,6462 €	32.636,88
P27201		Bibliotheken	2.125 m²	35.355,32	0,00	0,00	35.355,32	1,3868 €	25.017,28	1.179,56	690,00	26.886,84	1,0546 €	40.432,88	13.608,34	54.041,21	2,1197 €	116.283,37
		<b>Kultur</b>	<b>23.802 m²</b>	<b>396.102,49</b>	<b>171.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>567.702,49</b>		<b>318.541,33</b>	<b>39.677,77</b>	<b>107.133,70</b>	<b>465.352,80</b>		<b>229.758,43</b>	<b>152.412,13</b>	<b>382.170,55</b>		<b>1.415.225,85</b>
		<b>Zusammen</b>	<b>239.891 m²</b>	<b>3.992.080,75</b>	<b>2.000.900,00</b>	<b>1.799.067,80</b>	<b>7.792.048,55</b>	<b>2,71</b>	<b>4.070.000,00</b>	<b>461.940,00</b>	<b>1.502.739,61</b>	<b>6.034.679,61</b>	<b>2,10</b>	<b>3.388.506,50</b>	<b>1.362.252,74</b>	<b>4.750.759,23</b>	<b>1,65</b>	<b>18.577.487,39</b>

Kontrollfunktion:	
<b>Zuschuss Gesamt</b>	<b>18.577.487,39</b>
Vorjahr: 2022	17.241.000,00
Mehrbedarf VORLÄUFIG	1.336.487,40
Ansatz Kämmerei	17.585.820,00
Mehrbedarf VORLÄUFIG	991.667,39

<b>GESAMTFLÄCHE</b>	239.891 m²
<b>GESAMTSUMME ZENTRALE KOSTEN</b>	3.992.080,75 €

<b>Zusätzliche Bedarfe</b>	
<b>Notunterkünfte</b>	0,00      20.000,00      159.000,00      179.000,00      44.400,00      0,00      63.948,00      108.348,00      54.000,00      0,00      54.000,00      341.348,00

P-Nr.	2024	Abrechnungs-relevante Fläche (NGF) Flächen in qm	Zentrale Kosten (entsprech €/m²/Monat) 1,440916787	Bau- unterhaltung	Mieten und Pachten	Nutzungs-entgelte 2024	Nutzungs- entgelte je/m²/Mt	Energie Wasser Abwasser	planmäßige Wartung	sonstige Nebenkosten	Betriebs-kosten 2024	Betriebs- kosten je/m²/Mt	Reinigung	Direktumlage Hausmeister	Dienst- leistungs- Entgelte 2024	Dienst- leistungs- Entgelte je/m²/Mt	Umsatzerlöse GESAMT 2024
	Hauptamt ohne Stadth.	8.139 m²	140.728,00	93.500,00	0,00	234.228,00	2.3983 €	63.065,55	13.284,51	36.526,86	112.876,92	1.1557 €	39.676,56	34.955,29	74.631,85	0,7642 €	421.736,78
	Stadthaus	16.825 m²	290.919,20	137.500,00	1.587.849,00	2.016.268,20	9,9865 €	328.008,29	101.511,73	360.495,85	790.015,87	3,9129 €	269.613,61	100.617,10	370.230,71	1,8337 €	3.176.514,78
P54602	Tiefgarage	3.329 m²	57.554,31	16.500,00	88.560,00	162.614,31	4,0712 €	19.562,52	0,00	0,00	19.562,52	0,4898 €	17.530,14	0,00	17.530,14	0,4389 €	199.706,97
	Molkereistr.3	909 m²	15.719,25	0,00	0,00	15.719,25	1,4409 €	0,00	0,00	520,00	520,00	0,0477 €	9.816,88	0,00	9.816,88	0,8999 €	26.056,13
	<b>Verwaltung</b>	<b>29.201 m²</b>	<b>504.920,76</b>	<b>247.500,00</b>	<b>1.676.409,00</b>	<b>2.428.829,76</b>		<b>410.636,36</b>	<b>114.796,25</b>	<b>397.542,71</b>	<b>922.975,32</b>		<b>336.637,19</b>	<b>135.572,39</b>	<b>472.209,58</b>		<b>3.824.014,66</b>
P12601	Berufsfeuerwehr	4.473 m²	77.338,40	57.750,00	0,00	135.088,40	2,5169 €	150.432,13	27.783,16	5.127,20	183.342,49	3,4159 €	79.353,12	0,00	79.353,12	1,4785 €	397.784,01
	FFW	3.030 m²	52.385,40	17.050,00	0,00	69.435,40	1,9099 €	70.702,53	10.223,91	17.255,00	98.181,44	2,7006 €	0,00	0,00	0,00	0,0000 €	167.616,84
P12801	Katastrophenschutz	2.088 m²	36.111,56	3.300,00	49.190,40	88.601,96	3,5354 €	10.781,40	401,26	388,30	11.570,96	0,4617 €	0,00	0,00	0,0000 €	0,0000 €	100.172,93
P12701	Rettungsdienst	1.879 m²	32.491,35	5.500,00	0,00	37.991,35	1,6848 €	35.793,56	2.126,54	2.616,60	40.536,70	1,7977 €	11.102,42	0,00	11.102,42	0,4924 €	89.630,47
P12702	Leitstelle	842 m²	14.564,04	7.700,00	0,00	22.264,04	2,2027 €	55.204,97	5.443,09	455,30	61.103,36	6,0454 €	0,00	0,00	0,0000 €	0,0000 €	83.367,40
P1270300	Rettungsdienstschule	680 m²	11.757,88	0,00	53.468,40	65.226,28	7,9934 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0000 €	26.712,60	0,00	26.712,60	3,2736 €	91.938,88
	<b>Feuerwehr</b>	<b>12.992 m²</b>	<b>224.648,63</b>	<b>91.300,00</b>	<b>102.658,80</b>	<b>418.607,43</b>		<b>322.914,59</b>	<b>45.977,96</b>	<b>25.842,40</b>	<b>394.734,95</b>		<b>117.168,14</b>	<b>0,00</b>	<b>117.168,14</b>		<b>930.510,52</b>
P24301	Schulen ohne Zuordnung	3.682 m²	63.664,60	41.542,19	0,00	105.206,79	2,3811 €	6.099,78	7.345,49	60.447,50	73.892,77	1,6724 €	0,00	47.835,29	47.835,29	1,0827 €	226.934,84
P21101	Grundschulen	29.748 m²	514.370,35	389.844,24	0,00	904.214,59	2,5330 €	363.077,29	77.859,30	185.490,14	626.426,72	1,7548 €	673.800,29	267.020,89	940.821,19	2,6355 €	2.471.462,50
P21501	Realschulen	22.519 m²	389.375,16	112.058,15	0,00	501.433,31	1,8556 €	317.856,73	19.276,20	152.104,20	489.237,12	1,8105 €	279.839,53	152.059,32	431.898,84	1,5983 €	1.422.569,28
P21701	Gymnasien	29.515 m²	510.335,78	95.315,62	0,00	605.651,40	1,7100 €	410.735,02	51.517,44	167.396,70	629.649,16	1,7778 €	494.174,75	123.897,77	618.072,53	1,7451 €	1.853.373,09
P2310105	BS Technik/ehem. Baut.	11.966 m²	206.910,18	83.084,38	0,00	289.994,55	2,0195 €	216.855,30	24.732,49	61.796,00	303.383,79	2,1128 €	230.696,69	41.867,39	272.564,09	1,8981 €	865.942,43
P2310101	BS W/V	6.289 m²	108.745,53	86.874,70	0,00	195.620,23	2,5920 €	72.691,48	23.348,58	50.434,00	146.474,06	1,9408 €	96.415,79	15.855,39	112.271,18	1,4876 €	454.365,47
P23102	BS GS-S	6.536 m²	113.019,00	59.327,82	20.000,00	192.346,81	2,4523 €	103.280,79	15.955,48	35.044,50	154.280,77	1,9670 €	120.724,26	56.500,32	177.224,58	4,0000 €	523.852,17
P23103	BS GS-G	4.146 m²	71.681,06	97.025,09	0,00	168.706,15	3,3913 €	63.569,51	4.797,80	31.792,00	100.159,31	2,0134 €	71.230,62	29.307,40	100.538,22	2,0210 €	369.403,69
P2310104	BS Sonderpäd. (BSFZ)	1.986 m²	34.332,32	88.017,88	0,00	122.350,20	5,1350 €	187.001,65	5.983,82	32.297,00	225.282,48	9,4550 €	74.327,81	38.258,96	112.586,77	4,7252 €	460.219,45
P22101	Förderschulen	12.845 m²	222.106,00	156.560,54	0,00	378.666,54	2,4566 €	420.869,39	52.996,72	130.890,00	604.756,11	3,9234 €	323.840,19	178.053,27	501.893,46	3,2560 €	1.485.316,10
P2180101	Gesamtsch.	8.036 m²	138.949,28	82.849,40	0,00	221.798,68	2,3001 €	91.344,64	4.467,60	31.906,00	127.718,24	1,3244 €	134.397,77	27.131,26	161.529,03	1,6751 €	511.045,94
	<b>Schule</b>	<b>137.267 m²</b>	<b>2.373.489,25</b>	<b>1.292.500,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>3.685.989,25</b>		<b>2.253.381,57</b>	<b>288.280,92</b>	<b>939.598,04</b>	<b>3.481.260,53</b>		<b>2.499.447,90</b>	<b>977.787,27</b>	<b>3.477.235,16</b>		<b>10.644.484,95</b>
	<b>Sporthallen/-Anlagen</b>	<b>36.627 m²</b>	<b>633.325,08</b>	<b>198.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>831.325,08</b>	<b>1,8914 €</b>	<b>976.525,04</b>	<b>13.921,50</b>	<b>76.830,00</b>	<b>1.067.276,54</b>	<b>2,4282 €</b>	<b>379.225,98</b>	<b>120.677,76</b>	<b>499.903,75</b>	<b>1,1374 €</b>	<b>2.398.505,37</b>
	Kultur ohne Zuordnung	1.772 m²	30.640,86	2.200,00	0,00	32.840,86	1,5444 €	535,81	161,00	1.240,00	1.936,81	0,0911 €	0,00	9.111,40	9.111,40	0,4285 €	43.889,08
P28101	Speicher	895 m²	15.475,10	39.600,00	0,00	55.075,10	5,1282 €	15.284,15	9.947,84	8.055,00	33.286,99	3,0994 €	7.631,46	9.694,93	17.326,38	1,6133 €	105.688,47
P28102	Schleswig-Holsteinhaus	1.535 m²	26.542,90	23.100,00	0,00	49.642,90	2,6949 €	21.200,27	4.811,29	13.926,70	39.938,26	2,1681 €	24.074,73	27.441,79	51.516,52	2,7966 €	141.097,67
P25201	Meckl. Volksk. Museum	9.098 m²	157.314,15	51.150,00	0,00	208.464,15	1,9094 €	106.591,80	9.838,72	45.297,00	161.727,53	1,4813 €	12.095,80	45.728,17	57.823,97	0,5296 €	428.015,64
P25202	Stadtarchiv	1.728 m²	29.875,29	8.250,00	0,00	38.125,29	1,8388 €	35.422,78	2.389,65	8.288,50	46.100,93	2,2235 €	18.757,25	9.420,32	28.177,57	1,3590 €	112.403,80
P26301	Konservat.	1.639 m²	28.338,57	5.500,00	0,00	33.838,57	1,7206 €	24.064,41	6.802,17	11.468,50	42.335,08	2,1526 €	21.129,67	13.800,85	34.930,51	1,7761 €	111.104,16
P27101	VHS	4.798 m²	82.957,56	27.500,00	0,00	110.457,56	1,9186 €	101.923,32	10.821,45	22.570,50	135.315,28	2,3503 €	111.959,18	23.428,32	135.387,51	2,3516 €	381.160,34
P27301	Sternwarte	213 m²	3.688,17	14.300,00	0,00	17.988,17	7,0277 €	5.088,85	1.678,78	1.959,00	8.726,63	3,4094 €	4.090,37	2.954,10	7.044,46	2,7522 €	33.759,26
P27201	Bibliotheken	2.125 m²	36.735,77	0,00	0,00	36.735,77	1,4409 €	26.431,03	1.499,96	690,00	28.620,99	1,1226 €	42.656,68	13.880,50	56.537,19	2,2176 €	121.893,95
	<b>Kultur</b>	<b>23.802 m²</b>	<b>411.568,37</b>	<b>171.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>583.168,37</b>		<b>336.542,43</b>	<b>47.950,87</b>	<b>113.495,20</b>	<b>497.988,50</b>		<b>242.395,14</b>	<b>155.460,37</b>	<b>397.855,51</b>		<b>1.479.012,38</b>
		<b>239.891 m²</b>	<b>4.147.952,09</b>	<b>2.000.900,00</b>	<b>1.799.067,80</b>	<b>7.947.919,89</b>	<b>2,76</b>	<b>4.300.000,00</b>	<b>510.927,50</b>	<b>1.553.308,35</b>	<b>6.364.235,85</b>	<b>2,21</b>	<b>3.574.874,35</b>	<b>1.389.497,79</b>	<b>4.964.372,14</b>	<b>1,72</b>	<b>19.276.527,88</b>

<b>Kontrollfunktion:</b>	
<b>Zuschuss Gesamt</b>	<b>19.276.527,88</b>
Vorjahr: 2023	18.577.487,39
Mehrbedarf VORLÄUFIG	699.040,49
Ansatz Kämmerei	17.937.536,40
Mehrbedarf VORLÄUFIG	1.338.991,48

**Zusätzliche Bedarfe**

<b>Notunterkünfte</b>		0,00	20.000,00	159.000,00	179.000,00		44.400,00	0,00	63.948,00	108.348,00		54.000,00	0,00	54.000,00		341.348,00
-----------------------	--	------	-----------	------------	------------	--	-----------	------	-----------	------------	--	-----------	------	-----------	--	------------

<b>GESAMTFLÄCHE</b>	239.891 m²
<b>GESAMTSUMME ZENTRALE KOSTEN</b>	4.147.952,09 €

**Wirtschaftlichkeitsrechnung Photovoltaik-Anlage**

Kosten Kredit	Kosten Selbstverbrauch und Betrieb	Kosten Gesamt
---------------	------------------------------------	---------------

Annuitätendarlehen

tilgungsfrei	0 Jahre		
Annuität	gesamte Laufzeit		
Laufzeit	20	Annuität	9.879,76 €
Zinssatz	2,10%		
Investitionskosten ges.	160.000,00 €		
Zuschüsse	- €		
Darlehensbetrag	160.000,00 €		

Jahr	Restschuld am Jahresanfang	Zinsen	Tilgung	Jährl. zuzahlende Raten	Restschuld am Jahresende	Selbstverbrauch	Abgabe auf Selbstverbrauch	Kosten Versicherung	Wartungskosten	Gesamtkosten
						40.777 kWh/a	40% der EEG-Umlage (aktuell 0,0 Ct/kWh) = 0,00 Ct/kWh	(bei 1% Prämiensteigerung pro Jahr)	(bei 2% Steigerung pro Jahr)	
1	160.000,00 €	3.360,00 €	6.519,76 €	<b>9.879,76 €</b>	153.480,24 €	40.777	0,00	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	10.379,76 €
2	153.480,24 €	3.223,09 €	6.656,67 €	<b>9.879,76 €</b>	146.823,57 €	40.777	0,00	<b>252,50</b>	<b>255,00</b>	10.387,26 €
3	146.823,57 €	3.083,29 €	6.796,46 €	<b>9.879,76 €</b>	140.027,11 €	40.777	0,00	<b>255,03</b>	<b>260,10</b>	10.394,88 €
4	140.027,11 €	2.940,57 €	6.939,19 €	<b>9.879,76 €</b>	133.087,92 €	40.777	0,00	<b>257,58</b>	<b>265,30</b>	10.402,63 €
5	133.087,92 €	2.794,85 €	7.084,91 €	<b>9.879,76 €</b>	126.003,01 €	40.777	0,00	<b>260,15</b>	<b>270,61</b>	10.410,52 €
6	126.003,01 €	2.646,06 €	7.233,69 €	<b>9.879,76 €</b>	118.769,31 €	40.777	0,00	<b>262,75</b>	<b>276,02</b>	10.418,53 €
7	118.769,31 €	2.494,16 €	7.385,60 €	<b>9.879,76 €</b>	111.383,71 €	40.777	0,00	<b>265,38</b>	<b>281,54</b>	10.426,68 €
8	111.383,71 €	2.339,06 €	7.540,70 €	<b>9.879,76 €</b>	103.843,01 €	40.777	0,00	<b>268,03</b>	<b>287,17</b>	10.434,96 €
9	103.843,01 €	2.180,70 €	7.699,05 €	<b>9.879,76 €</b>	96.143,96 €	40.777	0,00	<b>270,71</b>	<b>292,91</b>	10.443,39 €
10	96.143,96 €	2.019,02 €	7.860,73 €	<b>9.879,76 €</b>	88.283,22 €	40.777	0,00	<b>273,42</b>	<b>298,77</b>	10.451,95 €
11	88.283,22 €	1.853,95 €	8.025,81 €	<b>9.879,76 €</b>	80.257,41 €	40.777	0,00	<b>276,16</b>	<b>304,75</b>	10.460,66 €
12	80.257,41 €	1.685,41 €	8.194,35 €	<b>9.879,76 €</b>	72.063,06 €	40.777	0,00	<b>278,92</b>	<b>310,84</b>	10.469,52 €
13	72.063,06 €	1.513,32 €	8.366,43 €	<b>9.879,76 €</b>	63.696,63 €	40.777	0,00	<b>281,71</b>	<b>317,06</b>	10.478,52 €
14	63.696,63 €	1.337,63 €	8.542,13 €	<b>9.879,76 €</b>	55.154,50 €	40.777	0,00	<b>284,52</b>	<b>323,40</b>	10.487,68 €
15	55.154,50 €	1.158,24 €	8.721,51 €	<b>9.879,76 €</b>	46.432,99 €	40.777	0,00	<b>287,37</b>	<b>329,87</b>	10.497,00 €
16	46.432,99 €	975,09 €	8.904,66 €	<b>9.879,76 €</b>	37.528,32 €	40.777	0,00	<b>290,24</b>	<b>336,47</b>	10.506,47 €
17	37.528,32 €	788,09 €	9.091,66 €	<b>9.879,76 €</b>	28.436,66 €	40.777	0,00	<b>293,14</b>	<b>343,20</b>	10.516,10 €
18	28.436,66 €	597,17 €	9.282,59 €	<b>9.879,76 €</b>	19.154,07 €	40.777	0,00	<b>296,08</b>	<b>350,06</b>	10.525,89 €
19	19.154,07 €	402,24 €	9.477,52 €	<b>9.879,76 €</b>	9.676,55 €	40.777	0,00	<b>299,04</b>	<b>357,06</b>	10.535,86 €
20	9.676,55 €	203,21 €	9.676,55 €	<b>9.879,76 €</b>	0,00 €	40.777	0,00	<b>302,03</b>	<b>364,20</b>	10.545,99 €
Summe		37.595,15 €	160.000,00 €	<b>197.595,15 €</b>		815.540,00	0,00	<b>5.504,75</b>	<b>6.074,34</b>	<b>209.174,24 €</b>

Erträge

Gewinn / Verlust

Netzeinspeisung im 1. Jahr: 48.676 kWh  
 Minderung durch Leistungsverlust: 2% / a  
 Einspeisevergütung ab 1.1.2023: 5,8 Ct/kWh  
 Bezugspreis Selbstverbrauch: 43,9 Ct/kWh  
 Preissteigerung Bezugspreis: 3% / a

Jahr	Netzeinspeisung	Einspeise- vergütung	Bezugspreis für Selbstverbrauch	Selbstverbrauch	Einsparung durch Selbstverbrauch	Erträge gesamt	Gewinn / Verlust	Erträge kumulativ
	(bei 2% Minderung pro Jahr)	(bei 5,8 Ct / kWh)	(bei Preissteigerung von 3% / a)	40.777 kWh/a				
1	48.676,00	<b>2.823,21</b>	43,90	40.777	<b>17.901,10</b>	20.724,31	10.344,55	20.724,31
2	47.702,48	<b>2.766,74</b>	45,22	40.777	<b>18.438,14</b>	21.204,88	10.817,62	41.929,19
3	46.748,43	<b>2.711,41</b>	46,57	40.777	<b>18.991,28</b>	21.702,69	11.307,81	63.631,88
4	45.813,46	<b>2.657,18</b>	47,97	40.777	<b>19.561,02</b>	22.218,20	11.815,56	85.850,08
5	44.897,19	<b>2.604,04</b>	49,41	40.777	<b>20.147,85</b>	22.751,89	12.341,37	108.601,97
6	43.999,25	<b>2.551,96</b>	50,89	40.777	<b>20.752,28</b>	23.304,24	12.885,71	131.906,21
7	43.119,26	<b>2.500,92</b>	52,42	40.777	<b>21.374,85</b>	23.875,77	13.449,09	155.781,98
8	42.256,88	<b>2.450,90</b>	53,99	40.777	<b>22.016,10</b>	24.467,00	14.032,03	180.248,97
9	41.411,74	<b>2.401,88</b>	55,61	40.777	<b>22.676,58</b>	25.078,46	14.635,08	205.327,44
10	40.583,51	<b>2.353,84</b>	57,28	40.777	<b>23.356,88</b>	25.710,72	15.258,77	231.038,16
11	39.771,84	<b>2.306,77</b>	59,00	40.777	<b>24.057,59</b>	26.364,35	15.903,69	257.402,51
12	38.976,40	<b>2.260,63</b>	60,77	40.777	<b>24.779,31</b>	27.039,94	16.570,43	284.442,46
13	38.196,87	<b>2.215,42</b>	62,59	40.777	<b>25.522,69</b>	27.738,11	17.259,59	312.180,57
14	37.432,93	<b>2.171,11</b>	64,47	40.777	<b>26.288,37</b>	28.459,48	17.971,80	340.640,05
15	36.684,28	<b>2.127,69</b>	66,40	40.777	<b>27.077,02</b>	29.204,71	18.707,72	369.844,76
16	35.950,59	<b>2.085,13</b>	68,39	40.777	<b>27.889,34</b>	29.974,47	19.468,00	399.819,23
17	35.231,58	<b>2.043,43</b>	70,45	40.777	<b>28.726,02</b>	30.769,45	20.253,35	430.588,68
18	34.526,95	<b>2.002,56</b>	72,56	40.777	<b>29.587,80</b>	31.590,36	21.064,46	462.179,04
19	33.836,41	<b>1.962,51</b>	74,74	40.777	<b>30.475,43</b>	32.437,94	21.902,09	494.616,98
20	33.159,68	<b>1.923,26</b>	76,98	40.777	<b>31.389,69</b>	33.312,95	22.766,97	527.929,93
Summe	808.975,72	<b>46.920,59</b>		815.540,00	<b>481.009,34</b>	<b>527.929,93</b>	<b>318.755,69</b>	

