

OASE Güstrow GmbH

Wirtschaftsplan 2024

Stand: 19.10.2023

Inhaltsverzeichnis Wirtschaftsplan 2024

1. Zusammenstellung
 2. Vorbericht
 3. Erfolgsplan
 4. Finanzplan
 5. Pläne für die einzelnen Bereiche
 - a.) Bereichserfolgsplan Wasserwelt
 - b.) Bereichserfolgsplan Sauna
 - c.) Bereichserfolgsplan Gastronomie
 6. Übersicht über interne Leistungsbeziehungen
 7. Investitionsübersicht
 8. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
 9. Stellenübersicht
 10. Bilanz
 11. Gewinn- und Verlustrechnung
 12. Finanzrechnung
 13. Anlagenübersicht
 14. Forderungsübersicht
 15. Verbindlichkeitenübersicht
-

Oase Güstrow GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	3.126
Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.126
Jahresergebnis	0

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.649
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.475
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	174

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	200
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-200

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	159
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-159

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-185
--	------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
--	---

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	100
--	-----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	28,00
--	-------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
--	---

Finanzmittelbestand am Ende der Periode	999
---	-----

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	3.140
---	-------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	3.140
---	-------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	3.140
---	-------

1. VORBERICHT

1.1. Allgemeine Angaben zu den rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnissen

Die Oase Güstrow GmbH (Oase), deren Anteile zu 100 % von der Stadtwerke Güstrow GmbH (SWG) gehalten werden, betreibt seit August 2000 das Güstrower Erlebnisbad Oase. Die Oase verfügt über ein Stammkapital und eine Kapitalrücklage von zusammen TEUR 3.140 sowie über eine Beteiligung an der Güstrow- Card Betreibergesellschaft mbH.

Die Gesellschaft erzielte seit der Eröffnung im Jahr 2000 Verluste. Mit dem Zuwendungsbescheid der Barlachstadt Güstrow (Kommune) vom 3. Januar 2005 und dem Forderungskaufvertrag vom 10. Januar 2005 zwischen der Deutschen Kreditbank AG Rostock und der Oase, wurde der Oase die Möglichkeit zur Umfinanzierung der IKB-Kredite gegeben. Der nicht mehr zu leistende Kapitaldienst hat zu einer wesentlichen Verbesserung der Finanzlage der Gesellschaft beigetragen.

Mit der Muttergesellschaft SWG besteht seit dem 01.01.2011 ein Gewinnabführungsvertrag. Mit Beschluss der Stadtvertretung vom 13.09.2018 wurde die Mindestlaufzeit des Gewinnabführungsvertrages bis zum 31.12.2029 verlängert.

Der Wirtschaftsplan wurde in sinngemäßer Anwendung der EigVO M-V §§ 17 bis 27 (§§ 17 bis 27) in Verbindung mit den Hinweisen zur Umsetzung der Eigenbetriebsverordnung aufgestellt. Die Oase besteht aus 3 Bereichen: Wasserwelt, Sauna und Gastronomie. Der Wirtschaftsplan wurde unter Berücksichtigung der Bereiche aufgestellt.

Als planerische Rahmenbedingungen wurden die Grundsätze der ordnungsgemäßen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff (GoBD) und das Vorsichtsprinzip beachtet.

Die größte gegenwärtige und zukünftige Herausforderung für die Oase stellt die Umsetzung des „Zukunftskonzeptes 2025 für die Oase Güstrow“ dar. Inhalt ist die bauliche und technische Sanierung, verbunden mit einer Steigerung der Attraktivität sowie Erweiterung der Oase.

Auf der Grundlage des Beschlusses der Gesellschafterversammlung der OASE Güstrow GmbH wurde eine EU-weite Ausschreibung der Planungsleistungen Lph 1-9 durchgeführt. Nach den Präsentationsterminen der Planungsbüros wurde die Auftragserteilung zunächst für die Planungsleistungen Lph 1-3 an die Firma bauconcept Planungsgesellschaft mbH aus

Lichtenstein/Sachsen übergeben. Am 18. März wurde die Firma Bauconcept Planungsgesellschaft mbH mit der Umsetzung der Lph 4 – 7 beauftragt. Die Beauftragung der Leistungsphase 8 erfolgte im September 2019 und Leistungsphase 9 erfolgte im Februar 2021.

Für das Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ wurde durch die Stadt Güstrow fristgerecht der Fördermittelantrag eingereicht. Der Haushaltsausschuss des Deutschen Bundestages hat in seiner Sitzung am 11.04.2019 die Förderung 186 kommunaler Projekte beschlossen. Für die Sanierung des Erlebnisbades Oase hat der Bund 3.526 Mio. EUR beschlossen. Aus dem Protokoll des Koordinierungsgespräches geht eine in jährlichen Tranchen aufgeteilte Auszahlung der Fördermittel hervor. Die dadurch temporär entstehenden Finanzlücken werden durch die Stadt Güstrow zwischenfinanziert.

Durch die Stadtvertretung Güstrow wurde auf der Sitzung am 13. September 2018 ein Beschluss zur Sanierung in Höhe von insgesamt 7,8 Mio. EUR gefasst.

Dieser Beschluss war Voraussetzung für die Beauftragung der Lph 4 – 9 nach HOAI an die Firma Bauconcept Planungsgesellschaft mbH.

Der Umbau des Gastronomiebereiches war im 1. Wirtschaftsplan vom 04.10.2021 für 2022 mit voraussichtlichen Kosten von TEUR 1.008 geplant. Wegen der konjunkturell schwierigen Marktlage und der überdurchschnittlichen Baupreissteigerungen sind die Umbaukosten in Höhe von TEUR 1.385 im Rahmen der Sanierungsmaßnahmen für das 4. Quartal im 1. Nachtragswirtschaftsplan 2022 und im 1. Quartal im 1. Nachtragswirtschaftsplan 2023 geplant. Diese Kosten sind nicht über das Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ förderfähig.

Um die Durchführung der Maßnahme zu gewährleisten, wurde im März 2021 ein Annuitätendarlehen mit der Ostsee Sparkasse Rostock über 1 Million Euro abgeschlossen. Das Darlehen wurde mit einer Bürgschaft der Stadtwerke Güstrow GmbH abgesichert.

Für die Kostensteigerung der Umbaumaßnahme ist ein zusätzliches Annuitätendarlehen in Höhe von TEUR 500 aufgenommen worden. Das Darlehen wurde höher eingeplant um weitere Kostensteigerungen kompensieren zu können. Dieses wurde ebenso durch eine Bürgschaft der SWG abgesichert. Die zusätzliche Darlehensaufnahme für die investive Maßnahme wurde in den 1. Nachtragshaushalt aufgenommen.

Die obere Rechtsaufsichtsbehörde als auch der Landesrechnungshof werden über die aktuellen Vorhaben informiert.

Auf Grund der Corona- Krise und der damit verbundenen behördlichen Anordnung der Schließung sämtlicher Freizeiteinrichtungen am 15.03.2020, wurde beschlossen, den Bäderbetrieb vollständig für das Jahr 2020 und 2021 einzustellen und die geplanten Baumaßnahmen weiter zügig voranzutreiben.

Die ursprünglich geplanten Bauzeiten konnten wegen der konjunkturell sehr angespannten Situation im Bausektor – verursacht durch die Corona-Krise – nicht eingehalten werden.

Am 27.04.2022 erhielten wir von den zuständigen Prüf- bzw. Erlaubnisbehörden die Bestätigung der Teilinbetriebnahme Wasserwelt mit Sportbad und Therme.

Der Sauna- Bereich sowie die neue Rutschen- Anlage wurde Anfang September 2022 in Betrieb genommen. Die Prüf- und Erlaubnisunterlagen liegen vor.

Am 05. Mai 2023 hat das Gesundheitsamt den neugebauten Gastronomiebereich abgenommen und am 12. Mai 2023 wurde der Gastronomiebereich für die Öffentlichkeit freigegeben.

Der Überfall Russlands auf die Ukraine und die damit verbundenen bereits vollzogenen bzw. geplanten politischen Maßnahmen werden auch auf die deutschen Schwimmbäder erhebliche Auswirkungen haben. Es muss davon ausgegangen werden, dass entweder Energie nicht zur Verfügung steht oder im Verlauf der Jahre 2024/2025 massiv eingespart werden muss, damit im kommenden Winter die Energievorräte so ausreichend sind, dass zumindest für die kritische Infrastruktur und wichtige Wirtschaftsunternehmen genug Energie zur Verfügung steht. Es ist zu erwarten, dass die Energieversorgung in Deutschland in den Jahren 2024 und 2025 streng reguliert wird. Nach den Erfahrungen der Corona-Pandemie kann davon ausgegangen werden, dass Schwimmbäder in der Einschätzung der Politik nicht zu den systemrelevanten Einrichtungen gehören werden. Die Oase wird sich auf diese Situation angemessen vorbereiten müssen. Von einer Erhöhung der Kosten für Strom, Gas, Heizung, Wasser und Abwasser ist auszugehen. Eine Schließung der Oase sollte unbedingt vermieden werden, sonst würde sich eine Generation von Nichtschwimmer:Innen endgültig manifestieren.

Zusammen mit den Stadtwerken Güstrow wurde bereits sehr früh ein neues Energieversorgungskonzept erarbeitet und bei der Sanierung erfolgreich umgesetzt.

Die Arbeiten wurden so durchgeführt, um die Oase zukünftig energieeffizient und nachhaltig betreiben zu können.

Der Wärmegrundbedarf wird durch ein BHKW der neusten Generation (Wasserstoffanbindung) teilweise gedeckt, sowie bei Bedarf durch zwei Spitzenlastkessel unterstützt. Diese Anlagen werden von den Stadtwerken GÜ betrieben.

Zusätzlich hat die Oase Güstrow GmbH am 15. August 2023 einen Antrag zum Errichten/Betreiben einer Photovoltaikanlage auf dem Grundstück der Oase Güstrow GmbH, Plauer Chaussee 7, beim Netzbetreiber Stadtwerke Güstrow GmbH, gestellt.

Weiterhin wurde auf Energieeffizienz geachtet. Pumpen sind hocheffizient ausgeführt und werden mit Frequenzumrichtern und aufwendiger Steuerungstechnik im optimalen Arbeitsbereich betrieben. Auch bei der Beleuchtung des Bades wurde durchweg auf LED Technik gesetzt. Die Lüftungsanlagen sind mit Wärmerückgewinnung und Wärmepumpentechnik ausgeführt.

Zukunft auf dem Außengelände:

- Wasserstoff
- Flüssiggas
- Wärmecontainer
- Photovoltaikanlage
- Geo- Thermie

Auch in 2024 kann der steuerliche Querverbund wieder genutzt werden.

Bei einer evtl. Schließung öffentlicher Bäder wäre die Verlustverrechnung gefährdet, denn die Voraussetzung der engen technisch- wirtschaftlichen Verflechtung (BHKW) wäre nicht mehr gegeben. Die Verluste des Badebetriebs blieben steuerlich unberücksichtigt und die Stadtwerke Güstrow GmbH, als Versorger, müssten ihre Gewinne voll versteuern.

Die Energiefrage ist zum Gegenstand einer kriegerischen Auseinandersetzung geworden und deshalb wissen wir nicht, was passieren wird!

Für die Oase Güstrow GmbH wurde für 2023 ein Stufenplan und ein Maßnahmenkatalog erarbeitet, um auf eine Verschärfung der Energiepreise bis hin zu Lieferengpässen oder Lieferstopps reagieren zu können.

Für Schwimmbäder gibt es bis dato keine Gesetzentwürfe für jegliche Unterstützungen, sprich Härtefallregelungen, Preisdeckelungen, oder Soforthilfen.

Bei einer eventuellen Unterstützung, sollen die krisenbedingten Mehrkosten im Schnitt von den Verbräuchen 2021 berechnet werden, doch 2021 wurde die Oase vollumfänglich saniert! Laut Aussage vom Verband Kommunaler Unternehmen, wird in 2023 ein Antrag auf Sonderregelung für ein anderes Betrachtungsjahr, bei der EU gestellt!

Da für das Planjahr 2024 ab der Wiedereröffnung in 2022 und die Folgejahre bis 2027 keine belastbaren Aussagen zur weiteren Umsetzung des Zukunftskonzeptes und den damit verbundenen Aufwendungen und Erträgen gemacht werden können, orientieren sich die Planungsansätze am Planjahr 2023 (schrittweise Eröffnung) als Blaupause.

Im Wirtschaftsplan sind sämtliche Beträge als Nettobeträge geplant, da von einer vollen Vorsteuerabzugsberechtigung ausgegangen wird.

1.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 weist Erträge in Höhe von TEUR 3.126 davon aus dem Gewinnabführungsvertrag TEUR 1.039 und Aufwendungen in Höhe von TEUR 3.126 aus. Damit ist das Ergebnis ausgeglichen.

Angaben zur Oase

Geplant sind für 2024 **Gesamteinnahmen** in Höhe von TEUR 1.610 (siehe u. a. Tabelle), darunter Erlöse aus dem Eintritt Therme/Sauna TEUR 1.010 AquaFit/ AquaBike/ AquaStep TEUR 3, Schulschwimmen/ Vereine/ Kitas TEUR 175, Schwimmlehrgang Oase 12, aus dem Verkauf Bistro/ Eis TEUR 360, sonstige Erlöse 50.

	Ist 2022 TEUR	Plan 1. NT 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
Erlöse Therme/Sauna Eintritt	296	1.245	1.010	1.075	1.065	1.100
Aquafitness/Aquabike	-1	30	3	5	5	5
Schulschwimmen/Nutz- ungsvereinbarungen	36	90	175	180	185	190
Schwimmlehrgang Oase	22	50	12	12	12	12
Bistro/Eisautomat/ Snack/Kaffeeautomat	2	438	360	375	385	400
sonstige Erlöse	2	0	50	60	70	80
Einnahmen gesamt	357	1.853	1.610	1.707	1.722	1787

Der **Materialaufwand** ist wie folgt geplant:

	Ist 2022 TEUR	Plan 1.NT 2023	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
Wareneingang Bistro	1	127	40	45	45	45
sonstige Materialaufwendungen	19	51	50	60	60	60
Aufwendungen für Roh- , Hilfs- und Betriebsstoffe	20	178	90	105	105	105
Strom	119	510	230	245	255	260
Heizung	194	800	360	360	360	365
Gas Sauna	0	30	20	20	20	20
Chemikalien						
Wasseraufbereitung	25		35	35	35	35
Abwasser	49	90	75	75	75	75
Wasser	32	70	55	55	55	55
Aufwendungen für bezogene Leistungen	419	1.500	775	790	800	810
Materialaufwand	439	1.678	865	895	905	915

Angaben zu sonstigen wesentlichen Posten

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** sind in folgender Tabelle dargestellt:

	Ist 2022 TEUR	Plan 1. NT 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
Mieten/Mietleasing	13	13	19	19	19	19
Abfallentsorgung	2	12	10	11	12	13
Versicherungen	21	30	25	25	25	35
Gebühren und Beiträge	5	13	12	12,5	12,5	12,5
Aufwendungen für KFZ	3	17	6	6,5	6,6	6,7
Werbung/ Veranstaltung	3	40	37	37,5	37,5	37,5
Fortbildung	2	5	5	5	3	3
Fremdleistungen	16	40	30	30	30	30
Instandhaltung, Wartung	20	100	135	125	125	155
Bewachung	49	10	15	15	15	15
fremde Lohnarbeit	0	50	20	20	20	20
Aufwand für EDV	11	20	19	20	21	22
Bürobedarf, Zeitschriften, Bücher	2	3	3	3	3	3
Telefon, Porto	2	6	4,5	4,5	4,5	4,5

Betriebs- und Reinigungsbedarf	23	20	13,5	13,5	13,5	13,5
Arbeitsschutz	3	10	6	7	8	10
Rechts-, Beratungs- und Prüfungs- Aufwendungen	22	45	42	45	45	45
Managementumlage	36	48	48	48	48	48
Planungsleistungen						
div. sonstige Aufwendungen	13	12	24	20	25	30
sonst. periodenfr. Aufw.	20	16	10	10	10	10
Repräsentation/ Reisekosten/Geschenke	0	5	4,5	4,5	2,5	2,5
Labor/Beprobung/ Messung	8	20	10	11	12	13
sonstige betriebliche Aufwendungen	274	535	498,5	493	498,1	548,2

Erläuterungen zu **wesentlichen sonstigen betrieblichen Aufwendungen**:

Für Werbemaßnahmen (Anzeigenschaltung, Werbeflächen, Werbeartikel, Werbebedruckung Veranstaltungen, etc.) wird ein Budget in Höhe von 37 TEUR eingeplant.

In den Aufwendungen für Fremdleistungen 30 TEUR sind im Wesentlichen die Reinigungsleistungen (Fenster) sowie fremde Dienstleistungen eingeplant.

Die geplanten Aufwendungen für Instandhaltungen 135 TEUR im Planjahr 2024 beinhalten Aufwendungen für Wartungen, Instandhaltungen technischer Geräte, sowie sonstige Instandhaltungen.

Für die Bewachung des Objektes Oase sind 15 TEUR eingeplant.

Die Rechts-, Beratungs- und Prüfungsaufwendungen beinhalten die geplanten Aufwendungen für die Steuerberatung und die Prüfung des Jahresabschlusses. Außerdem sind Aufwendungen für Beratungsleistungen zur Betriebsführung und Beratungsleistungen in Höhe von 42 TEUR geplant. Zum 01.07.2018 wurde ein neuer Dienstleistungsvertrag mit der Stadtwerke Güstrow GmbH (SWG) abgeschlossen. Dieser beinhaltet, Serviceleistungen für die Bereiche Personalwesen, kaufmännische Dienstleistungen und technische Leitung. Die jährlichen Aufwendungen betragen 48 TEUR und werden monatlich in gleichbleibenden Beträgen gezahlt.

In den div. sonstigen Aufwendungen sind 24 TEUR u. a. für Aufwendungen aus Weiterberechnungen, Nebenkosten aus Geldverkehr u. ä. eingeplant.

Für die Planung des Personalaufwandes für 2024 sind 30 Stellen vorgesehen. Außer diesen Veränderungen sind in der Planung der Aufwendungen für Lohn/Gehalt sowie des SV-Arbeitgeberanteils der Sozialversicherung eventuelle Vergütungsanpassungen berücksichtigt.

Der Personalaufwand wird sich insgesamt auf TEUR 1.100 belaufen.

Entwicklung des Jahresergebnisses

Auf Grund des Ergebnisabführungsvertrages wird das Jahresergebnis für 2023 EUR 0,00 betragen.

1.3. Erläuterungen zum Investitionsplan

Die Objektsanierung der Oase ist im November 2023 abgeschlossen. Für das Planjahr 2024 werden weitere Investitionen im Außengelände, sowie bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung, bei der technischen Ausstattung und bei der Hard- und Software in Höhe von TEUR 200 geplant.

1.4. Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan – Formblatt gemäß EigVO M-V – stellt die **theoretische** Herleitung des Kassenbestandes dar.

Der Finanzplan für das Jahr 2024 weist als Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit die Abschreibungen und Zinsaufwendungen in Höhe von TEUR 651 und als Mittelabfluss die Erträge aus Auflösung von des Sonderpostens für Zuschüsse in Höhe von TEUR 477 aus.

Der Finanzplan enthält auf Grund von geplanten Investitionen Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit in Höhe von TEUR 200. Demnach ergibt sich ein Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von TEUR -200.

Die Bedienung des betrieblichen Darlehens, welches zur Sanierung des Gastronomiebereiches aufgenommen wurde, ist als Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit einschließlich der Zinsaufwendungen in Höhe von TEUR 159 geplant.

Sämtliche Planungen erfolgen unter der Annahme, dass die Oase für alle Eingangsleistungen zu 100 Prozent zum Vorsteuerabzug berechtigt ist.

Die Liquidität im Planjahr kann nur unter zur Hilfenahme eines Vorwegverlustausgleiches durch die Stadtwerke Güstrow GmbH im Rahmen des Gewinnabführungsvertrages gesichert werden.

1.5.Sonstige Angaben gemäß §§ 20,21 EigVO M-V i.V. mit den Hinweisen zur Umsetzung der Eigenbetriebsverordnung (EigVOVV M-V)

	2022 TEUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Entwicklung der Jahresergebnisse	0	0	0	0	0	0
Entwicklung der Salden aus den Ein- und Auszahlungen aus						
a) lfd. Geschäftstätigkeit	759	478	174	183	182	179
b) Investitionstätigkeit	-4.230	-200	-200	-50	-50	-50
c) Finanzierungstätigkeit	3.124	-159	-159	-159	-159	-159
Entwicklung der						
a) Kredite für Investitionen	895	-133	-133	-133	-133	-133
b) Investitionsfördermaßnahmen						
Entwicklung der Beträge zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Höchstbetrag)	100	100	100	100	100	100
Entwicklung des Eigenkapitals	3.140	3.640	3.140	3.140	3.140	3.140

Die Entwicklungen der Rückstellungen und des Sonderpostens sind entsprechend der gesetzlichen Vorschriften in den Anlagen dargestellt. Eine weitere Bildung dieser ist im Wirtschaftsplan nicht eingeplant und deshalb nicht dargestellt.

Der Umfang der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte als langfristige sonstige finanzielle Verpflichtungen für die Jahre 2024 bis 2027 beläuft sich aus Leasing- und Mietverträge auf TEUR 48.

Zur Kommune bestehen außer der Förderung im Rahmen der Sanierung keine weiteren Finanzierungs- und Leistungsbeziehungen.

Es bestehen zur Oase keine Maßnahmen, die zur Erfüllung gemeindlicher Ziele im Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde beitragen sollen.

Planansätze für die Erfüllung jahresübergreifender Verträge mit mehr als 5% des Gesamtaufwandes des jeweiligen Jahres wurden nicht vorgenommen.

Zur Einschätzung der wirtschaftlichen Entwicklung über den Planungszeitraum hinaus, für die nächsten 10 Jahre: siehe Punkt 1.7

1.6 Entwicklung des Sonderpostens nach § 33 Abs. 4 bis 6 EigVO M-V

Der Sonderposten nach § 33 Abs. 4 bis 6 EigVO M-V wurde auf Grund der Investitionszuschüsse und Förderungen für die Sanierungsmaßnahme als Passivposten gebildet. Die Auflösung erfolgt ergebniswirksam über die Restnutzungsdauer des damit finanzierten Vermögensgegenstands. Die Auflösung für das Planjahr 2024 beträgt TEUR 477.

1.7 Zusammenfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage

Unter Berücksichtigung des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine werden die Auswirkungen in Deutschland immer spürbarer. Gestiegene Energie- und Lebensmittelpreise sowie Sorgen vor einer Gasmangellage und eine weiter steigende Inflation wirken in alle Bereiche unserer Gesellschaft.

Durch die umfassende Sanierung und Attraktivierung, eingebunden das umfangreiche Energieversorgungskonzept in Zusammenarbeit mit den Stadtwerken Güstrow ist die Oase Güstrow für die Zukunft energetisch gut aufgestellt. Klimaschutz und Energieeffizienz stehen für die Oase Güstrow an erster Stelle!

Die Oase besitzt aufgrund ihrer vielfältigen Angebote ein Alleinstellungsmerkmal gegenüber anderen Freizeitbädern in M-V. Dieses ist insbesondere auf vier Säulen aufgebaut.

Freizeit und Fitness

Gesundheit (Reha, Prävention, Kurse)

Lehr- und Fortbildungsstätte (Kindergärten, Schulen, Polizei)

Soziale Projekte

Diese vier Säulen machen deutlich, dass die Oase als öffentliche Einrichtung alle Altersgruppen und soziale Schichten der gesamten Region vereint und zudem Menschen zusammenbringt, die aus verschiedensten Motivationen heraus die Oase besuchen und von allen Vorteilen, die die Oase bietet, profitieren.

Durch Umsetzung des Zukunftskonzeptes und Durchführung der Sanierungsmaßnahmen wird die Attraktivität der Oase gesteigert und das Alleinstellungsmerkmal noch einmal gestärkt. Die Steigerung der Aufenthaltsqualität, zielgruppenorientierte Erneuerungseffekte und Erweiterung in den Oase-Angeboten und die technischen und baulichen Sanierungen führen letztendlich zu einer deutlichen Verbesserung und Stabilisierung der wirtschaftlichen Situation. Für den Fortbestand der Oase ist darüber hinaus jedoch weiterhin die Nutzung von Synergieeffekten, wie die Aktivierung des Außengeländes und die Zusammenarbeit mit der Muttergesellschaft SWG notwendig. Neben dieser Zusammenarbeit ist es vor allem der Gewinnabführungsvertrag zwischen den Stadtwerken und der Oase, der das Fortbestehen der Oase mindestens bis zum 31.12.2029 sichern soll. Unter Berücksichtigung dieser 2 wesentlichen Aspekte ist die Leistungsfähigkeit der Oase Güstrow GmbH i.S.d § 12 Abs. 1 EigVO M-V gegeben.

Die im Zukunftskonzept beschriebenen Veränderungsprozesse lassen sich wie folgt zusammenfassen:

Zusätzliche Öffnungszeiten im Saunabereich (Montag`s)

Erweiterung der Saunalandschaft und Wellnessangebote

Steigerung der Attraktivität der bestehenden Saunalandschaft

Etablieren neuer Saunaanwendungen (Salzsauna und Dampfsauna)

Steigerung der Aufenthaltsqualität durch Erweiterung des Ruhe- und Liegebereiches, durch Umgestaltung der Panoramagaleries in der Therme und Einziehen einer Lackspanndecke in der Schwimmhalle und der Therme zur Geräuschdämmung, sowie die Akustikplatten an den Wänden

Separater Gastronomiebereich

Aufwertung der Freizeitanlage (2 Rutschen, Strömungskanal, neuer Whirlpool)

Gastronomie wird aus der Therme in den Außenbereich verlegt (Gästeingang)

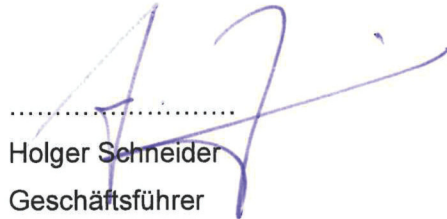
Umgestaltung des Bestuhlungsbereiches Therme

Die Steigerung der Aufenthaltsqualität, der zielgruppenorientierten Erneuerungseffekte, die Erweiterung der Oase-Angebote und die technischen sowie baulichen Sanierungen führen letztendlich zu einer deutlichen Verbesserung der wirtschaftlichen Situation.

Der Außenbereich der Oase Güstrow GmbH eignet sich ideal für Familien-, Sport- und Freizeitmöglichkeiten. In Zusammenarbeit mit dem Stadtentwicklungsamt Güstrow wurde ein Bebauungsplan Nr. 103 erstellt. Eine Stellungnahme der Raumordnung und Landesplanung sowie des Landkreises Rostock ist positiv ausgefallen und es können weitere Planungen angeschoben werden.

Unter der Annahme positiver Beschlüsse der Gremien für das Finanzierungskonzept, der Genehmigung der Behörden zur Umsetzung der notwendigen Sanierungs- und Modernisierungsvorhaben und einer Bereitstellung von entsprechenden finanziellen Mitteln, kann ein überwiegend positiver Ausblick auf die Entwicklung und somit Zukunft der Oase gegeben werden.

Güstrow, den 19.10.2023



.....
Holger Schneider

Geschäftsführer

Oase Güstrow GmbH

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Erfolgsplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (1. Nachtrag)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	357	1.853	1.610	1.707	1.722	1.787
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	377	0	0	0	0	0
5 Materialaufwand	439	1.678	865	895	905	915
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	20	178	90	94	94	94
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	419	1.500	775	801	811	821
6 Personalaufwand	734	1.025	1.100	1.150	1.200	1.250
a) Löhne und Gehälter	595	834	895	936	976	1.017
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	139	191	205	214	224	233
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	532	1.108	625	629	622	617
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	532	1.108	625	629	622	617
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	656	477	472	466	464
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	274	535	498	493	498	548
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26	26	26	26	26	26
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	1.282	1.875	1.039	1.026	1.075	1.117
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
17 Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
18 sonstige Steuern	12	12	12	12	12	12
19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Entnahme aus den Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
Ausgleich durch die Gemeinde	0	0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Finanzplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (1. Nachtrag)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	0	0	0	0	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	532	1.108	625	629	622	617
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	368					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-322	-656	-477	-472	-466	-464
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	166	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-11	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	26	26	26	26	26	26
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	0	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	759	478	174	183	182	179
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-4.230	-200	-200	-50	-50	-50
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Finanzplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (1. Nachtrag)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-4.230	-200	-200	-50	-50	-50
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Kapitalrücklage (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	896	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	896	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	-133	-133	-133	-133	-133
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-133	-133	-133	-133	-133
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	2.254	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	2.254	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	-26	-26	-26	-26	-26	-26
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	3.124	-159	-159	-159	-159	-159
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-347	119	-185	-26	-27	-30
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.412	1.065	1.184	999	973	946
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.065	1.184	999	973	946	916
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	1.065	1.184	999	973	946	916
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	0	0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichserfolgsplan für den Bereich Oase - Wasserwelt

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 1. Nachtrag (Vj)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	357	1.022	830	897	902	937
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	377	0	0	0	0	0
5 Materialaufwand	439	980	591	613	617	628
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	20	24	27	33	33	34
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	419	956	564	580	584	594
6 Personalaufwand	734	619	546	587	619	658
a) Löhne und Gehälter	595	504	441	474	501	533
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	139	115	105	113	118	125
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	532	886	438	440	435	432
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	532	886	438	440	435	432
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	560	334	331	326	325
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	274	332	321	320	325	363
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26	0	0	0	0	0
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften,	1.282	1.244	741	741	777	828
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
17 Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
18 sonstige Steuern	12	9	9	9	9	9
19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Entnahme aus den Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
Ausgleich durch die Gemeinde	0	0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichserfolgsplan für den Bereich Oase - Sauna

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 I. Induktive AV)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	0	393	420	435	435	450
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5 Materialaufwand	0	505	209	212	213	212
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	27	13	16	16	15
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	478	196	196	197	197
6 Personalaufwand	0	195	294	303	314	322
a) Löhne und Gehälter	0	159	239	247	255	262
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	36	55	56	59	60
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	0	107	63	63	63	62
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	107	63	63	63	62
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	66	48	47	47	46
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	0	170	167	163	163	175
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften,	0	519	266	260	272	276
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
17 Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
18 sonstige Steuern	0	1	1	1	1	1
19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Entnahme aus den Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
Ausgleich durch die Gemeinde	0	0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichserfolgsplan für den Bereich Oase - Gastronomie

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 1. Nachtrag (Vj)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	0	438	360	375	385	400
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5 Materialaufwand	0	193	65	70	75	75
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	127	40	45	45	45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	66	25	25	30	30
6 Personalaufwand	0	211	260	260	267	270
a) Löhne und Gehälter	0	172	215	215	220	222
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	39	45	45	47	48
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	0	115	124	126	124	123
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	115	124	126	124	123
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	30	95	94	93	93
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	0	33	10	10	10	10
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	26	26	26	26	26
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften,	0	111	32	25	26	13
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
17 Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
18 sonstige Steuern	0	1	2	2	2	2
19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Entnahme aus den Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
Ausgleich durch die Gemeinde	0	0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	Summe
von Bereich 1		0	0	0	0
von Bereich 2	0		0	0	0
von Bereich 3	0	0		0	0
von Bereich 4	0	0	0		0
Summe	0	0	0	0	

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	11.991	11.591	200	50	50	50	50
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	11.991	11.591	200	50	50	50	50
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-11.991	-11.591	-200	-50	-50	-50	-50
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.500	1.500	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	9.891	9.891	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	9.891	9.891	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter			0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	600	200	200	50	50	50	50
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		-9.891	0	0	0	0	0
Verlustausgleich		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Baumaßnahme 2019-2025	Bereich:	OASE				
Kurzbeschreibung:	Neubau, Sanierung und Ersatzinvestitionen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Die Gesellschaft ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	11.991	11.591	200	50	50	50	50
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	11.991	11.591	200	50	50	50	50
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-11.991	-11.591	-200	-50	-50	-50	-50
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.500	1.500	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	9.891	9.891	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	9.891	9.891	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter			0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	600	200	200	50	50	50	50
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss	-9.891	0	0	0	0	0	0
Verlustausgleich	0	0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung	0	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung	0	0	0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2024 (Planjahr)	2025 (1. Folgejahr)	2026 (2. Folgejahr)	2027 (3. Folgejahr)	ab 2028 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2020	0	0	0	0	0	0	0
im Wirtschaftsplan 2021	0	0	0	0	0	0	0
im Wirtschaftsplan 2022	0	0	0	0	0	0	0
im Wirtschaftsplan 2023	0	0	0	0	0	0	0
im Planjahr 2024	0		0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten			0	0	0	0	0

Oase Güstrow GmbH
Jahresabschluss zum 31.12.2022
Bilanz

Aktivseite	31.12.2022	31.12.2021
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	21	0
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0	0
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	21	0
3. Geschäfts- oder Firmenwert	0	0
4. geleistete Anzahlungen	0	0
II. Sachanlagen	12.902	9.225
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	9.442	2.636
2. technische Anlagen und Maschinen	2.585	0
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	279	20
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	596	6.569
III. Finanzanlagen	1	1
1. Beteiligungen	1	1
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0
4. sonstige Ausleihungen	0	0
	12.924	9.226
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte	0	3
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	3
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0
3. fertige Erzeugnisse und Waren	0	0
4. geleistete Anzahlungen	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	535	697
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1	0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Gesellschafter	382	405
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
3. Forderungen gegen die Gemeinde	0	0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
4. sonstige Vermögensgegenstände	152	292
III. Wertpapiere	0	0
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.065	1.412
	1.600	2.112
C. Rechnungsabgrenzungsposten	12	5
D. Aktive latente Steuern	0	0
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0
	14.536	11.343

Oase Güstrow GmbH
Jahresabschluss zum 31.12.2022
Bilanz

Passivseite	31.12.2022	31.12.2021
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	51	51
II. Kapitalrücklage	3.089	3.089
III. Gewinnrücklage	0	0
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	0
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0
	3.140	3.140
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse	0	0
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.	0	0
2. Investitionszuschüsse	9.634	7.700
	9.634	7.700
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0
2. Steuerrückstellungen	0	0
3. sonstige Rückstellungen	421	53
	421	53
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	896	0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	150	126
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	151	285
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0	0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Gesellschafter	18	1
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	0	0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
7. sonstige Verbindlichkeiten	121	38
davon aus Steuern	5	5
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	0	0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	116	33
	1.336	450
E. Rechnungsabgrenzungsposten	5	0
F. Passive latente Steuern	0	0
	14.536	11.343

Oase Güstrow GmbH
Jahresabschluss zum 31.12.2022
Gewinn- und Verlustrechnung

		2022	2021
1	Umsatzerlöse	357	-3
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
4	sonstige betriebliche Erträge	377	230
5	Materialaufwand	-439	-46
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-20	0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-419	-46
6	Personalaufwand	-733	-673
	a) Löhne und Gehälter	-595	-543
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-138	-130
	- davon für Altersversorgung	0	0
7	Abschreibungen	-532	-265
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-532	-265
	- davon außerplanmäßig	0	0
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0
	- davon außerplanmäßig	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	-274	-173
10	Erträge aus Beteiligungen	0	0
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-26	-13
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	1.282	955
16	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0
17	Ergebnis nach Steuern	0	0
18	sonstige Steuern	-12	-12
19	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0

Oase Güstrow GmbH
Jahresabschluss zum 31.12.2022
Finanzrechnung

	2022	2021
1 Periodenergebnis	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	532	265
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	368	-196
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-322	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	166	21
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-11	115
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	26	13
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	759	218
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	3
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-4.230	-4.819
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0
22 Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0
23 Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-4.230	-4.816
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0
30 Auszahlungen aus Kapitalrücklage (-)	0	-500
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	896	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	896	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	2.254	4.500
a) von der Gemeinde	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	-26	-13
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	3.124	3.987
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-347	-611
40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)	0	0
41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.412	2.023
42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.065	1.412
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	1.065	1.412
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören		

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Restbuchwerte	
	Stand am	Zuänge	Abgänge	Umbuchun-	Stand am	kumulierter	Zuschreibun-	Abschreibun-	Umbuchun-	kumuliert auf	außerplan-	Stand am	Stand am
	31.12.2021	im Jahr	im Jahr	gen im Jahr	31.12.2022	Stand am	gen im Jahr	gen im Jahr	gen im Jahr	Abgänge bis	mäßig bis	31.12.2021	31.12.2022
Immaterielle Vermögensgegenstände	12	25	7	0	30	12	0	4	0	7	0	0	21
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12	25	7	0	30	12	0	4	0	7	0	0	21
geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen	14.316	4.205	80	0	18.441	5.091	0	528	0	80	0	9.225	12.902
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.637	0	0	7.065	14.702	5.002	0	258	0	0	0	2.636	9.442
technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
andere Anlagen	0	0	0	2.749	2.749	0	0	164	0	0	0	0	2.585
Betriebs- und Geschäftsausstattung	109	365	80	0	394	89	0	106	0	80	0	20	279
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.570	3.840	0	-9.814	596	0	0	0	0	0	0	6.569	596
Finanzanlagen	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1
Beteiligungen	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	14.329	4.230	87	0	18.472	5.103	0	532	0	87	0	9.226	12.924

Angaben in TEUR

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Forderungsübersicht

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2022	31.12.2021	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1	0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	1	0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Gesellschafter	382	405	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	382	405	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0	
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0	
Forderungen gegen die Gemeinde	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0	
sonstige Vermögensgegenstände	152	292	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	152	292	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0	
Summe	535	697	

Oase Güstrow GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2022	31.12.2021	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	896	0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0		
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	150	126		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	150	126		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	151	285		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	151	285		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0		
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0		
Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen, Gesellschafter	18	1		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	18	1		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0		
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0		
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0		
sonstige Verbindlichkeiten	121	38		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	121	38		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0		
Summe	1.336	450		