



Wirtschaftsplan 2022

**Förder- und
Entwicklungsgesellschaft
Vorpommern-Greifswald mbH (FEG)**

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022

Vorwort

Die Förder- und Entwicklungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH (FEG) wurde am 5. Oktober 1992 (damals als FEG Uecker-Region mbH) von den damaligen Landkreisen Pasewalk und Ueckermünde sowie den Sparkassen Pasewalk und Ueckermünde gegründet.

Die Aufteilung der Gesellschaftsanteile war seit dem 31.02.2018 wie folgt (%):

Landkreis Vorpommern-Greifswald	48,08
Stadt Pasewalk	12,69
Stadt Torgelow	12,69
Stadt Seebad Ueckermünde	12,69
Stadt Anklam	5,77
Stadt Wolgast	5,77
Stadt Loitz	1,15
Stadt Strasburg (Um.)	1,15

Ab 01.01.2022 gehen alle Anteile der kommunalen Gesellschafter an den LK Vorpommern-Greifswald (LK VG) über, der dann alleiniger Gesellschafter der FEG sein wird. Siehe dazu Protokoll der Gesellschafterversammlung vom 20.04.2021 und die entsprechende Kreistagsentscheidung vom 23.08.2021.

Der Gegenstand der Gesellschaft ist dann die ganzheitliche Projektsteuerung im Landkreis Vorpommern-Greifswald sein. Die spezielle Aufgabe der Projektsteuerung ist die Koordinierung der Prozessbeteiligten, sowie in Kosten-, Zeit-, und Qualitäts-Controlling. Sie umfasst den Beginn der Projektentwicklung bis zur Realisierung des Projektes mit anschließender Dokumentation und Abrechnung. Darüber hinaus beinhaltet die Projektsteuerung die Schaffung möglicher Förderzugänge über internationale, nationale und regionale Förderprogramme sowie die konkrete Unterstützung des Antragstellers (bspw. Kommunen, Unternehmen oder Forschungseinrichtungen) bei der Antragstellung und den damit verbundenen Arbeiten. Die ganzheitliche Projektsteuerung richtet sich sowohl nach Innen (eigene Projekte) als auch nach außen (bspw. Kommunen, Unternehmen oder Forschungseinrichtungen).

Im Fokus stehen dabei vorrangig die Bearbeitung von zukunftssträchtigen Themenfeldern, wie bspw. Bioökonomie, Wasserstoff, Kreisentwicklung sowie die Begleitung von Unternehmen der wissenschaftlichen Forschung und Entwicklung in Zusammenarbeit mit den Kommunen des Landkreises Vorpommern-Greifswald.

Die Förder- und Entwicklungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH verfügt über ein Stammkapital von 26 T€.

Zur Unterstützung der Aufgaben der Gesellschaft wird ein Beirat für wirtschaftliche Entwicklung gebildet. Der Beirat soll die Gesamtsituation und die Entwicklung des Landkreises Vorpommern-Greifswald beobachten, der Geschäftsführung sowie dem Gesellschafter beratend zur Seite stehen, einen Informationsaustausch fördern und zur Maßnahmenkoordinierung und Finanzierung der Gesellschaft beitragen. Der Beirat umfasst 6 Personen, davon 2 Kreistagsmitglieder, 2 Bürgermeister/innen und zwei Unternehmer/innen.

2022 stellt ein Übergangsjahr für die FEG dar, da die bisherige Struktur der Wirtschaftsförderung im gesamten Landkreis sich neu finden und bewähren muss.

Erfolgsplan

Die Aufwendungen für das Geschäftsjahr 2022 betragen 455.5 T€. Als betriebliche Erträge sind 197,5 T€ geplant. Die Rücklagen der Gesellschaft werden im Wesentlichen aufgebraucht. Es entsteht ein Fehlbetrag von -258 T€.

Finanzplan

Der Mittelzufluss 150 T€ resultiert aus den Zuwendungen des LK-VG. Desweiteren werden 47.5 T€ durch Zuwendungen aus Projekten erwartet. Das Periodenergebnis ist mit – 258 T€ negativ. Der Cashflow wird -251,5 betragen.

Investitionsplan

Es sind keine Investitionen geplant.

Personalplan

Die Personalkosten werden 275,5 T€ betragen. Bis 3/22 sind 5 Personalstellen incl. Geschäftsführer geplant. Ab 4/22 sind nur noch 4 Personalstellen, ab 6/22 noch 3,5 und ab 11/22 wieder 4,5 Stellen eingeplant. Ab.4/22 ist ein Geschäftsführerwechsel geplant.

Wesentliche Verträge

Der Leasingvertrag für den Dienstwagen des alten Geschäftsführers läuft zum 31.03.2022 nach Verlängerung aus.

Freiwillige, nicht durch einen öffentlichen Zweck erforderliche Aufwendungen (z. B. Sponsoring, Zuschüsse), bestehen nicht.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nicht vorhanden.

Ziele, Prozesse und Entwicklungen

Wichtigstes Ziel für 2022 ist, laufende Projekte erfolgreich fortzuführen und gleichzeitig den Transformationsprozess in eine neue Struktur der Wirtschaftsförderung des LK VG in enger Kooperation und entsprechender Aufgabenteilung zwischen Kreisverwaltung und FEG zu bewerkstelligen.

Überregional ist die FEG beteiligt am Aufbau der *Metropolregion Stettin*.

Die Jahresabschlussprüfung wird nach § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen.

Die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse wird darüber hinaus entsprechend den vom IDW festgestellten Grundsätzen zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 HGrG vorgenommen.

Förder- und Entwicklungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	197,5
Gesamtbetrag der Aufwendungen	455,5
Jahresergebnis	-258,0

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	197,5
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	449,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-251,5
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-251,5

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	4,00

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	-179,1
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020	206,6
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich	142,0
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	-116,0

Förder- und Entwicklungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Erfolgsplan

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse						
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	504,9	409,0	197,5	150,0	150,0	150,0
5 Materialaufwand	63,7					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,0					
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	63,7					
6 Personalaufwand	371,9	340,0	275,5	300,0	300,0	300,0
a) Löhne und Gehälter	300,2					
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	71,7					
7 Abschreibungen	7,2	5,5	5,5	5,5	4,2	4,0
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7,2	5,5	5,5	5,5	4,2	4,0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V						
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	126,1	184,8	173,5	123,0	123,0	123,0
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,0				
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1,4	1,0	1,0	1,0	1,0
16 Ergebnis nach Steuern	-64,0	-122,7	-258,0	-279,5	-278,2	-278,0
17 sonstige Steuern	0,5					
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-64,6	-122,7	-258,0	-279,5	-278,2	-278,0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	64,6	122,7				
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

bei Gewinnabführung an bzw. Verlustausgleich durch mehrere Gesellschafter:

	Gesellschafter	Gesell- schafts- anteile in %	Betrag in TEUR
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			

Förder- und Entwicklungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Finanzplan

		Ist 2020	Plan/HR 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	-64,6	-122,7	-258,0	-279,5	-278,2	-278,0
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	7,2	5,5	5,5	5,5	4,2	4,0
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	9,0	-1,0	1,0	-1,0	1,0	-1,0
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	2,0					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-19,0	-5,0				
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-65	-123,2	-251,5	-275,0	-273,0	-275,0
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-1	-3,0				
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Förder- und Entwicklungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Finanzplan

	Ist 2020 <small>(Vorvorjahr)</small>	Plan/HR 2021 <small>(Vorjahr)</small>	Plan 2022 <small>(Planjahr)</small>	Plan 2023 <small>(1. Folgejahr)</small>	Plan 2024 <small>(2. Folgejahr)</small>	Plan 2025 <small>(3. Folgejahr)</small>
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1,0	-3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-66,4	-126,2	-251,5	-275,0	-273,0	-275,0
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	265,0	198,6	72,4	-179,1	-454,1	-727,1
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	198,6	72,4	-179,1	-454,1	-727,1	-1.002,1
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Förder- und Entwicklungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)	Plan ab 2026 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	-3	-3	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3	-3					
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen							
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Förder- und Entwicklungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Investitionsübersicht

Maßnahme: _____ Bereich: _____

Kurzbeschreibung:

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 / nein

Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor. ja / nein

Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar. ja / nein

Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen. ja / nein

	Gesamt	Plan/HR bis 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)	Plan ab 2026 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen							
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen							
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen							
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)

Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

