

VVG | Verkehrsgesellschaft
Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan 2023

**Verkehrsgesellschaft
Vorpommern-Greifswald mbH
(VVG)**

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

Einleitung

Der Wirtschaftsplan 2023 wurde nach den Anforderungen der Eigenbetriebsverordnung Mecklenburg-Vorpommern (EigVO M-V vom 11.7.2017) aufgestellt und besteht aus Erfolgsplan, Finanzplan, Stellenplan sowie einer Investitionsübersicht. Da ca. 90 % unserer Umsatzerlöse mit dem öffentlichen Personennahverkehr erzielt werden, wird von einer Bereichsplanung abgesehen und auf die Trennungsrechnung laut dem ÖDA Vertrag § 9 verwiesen.

Unternehmensentwicklung

Unser Unternehmen wurde durch den Landkreis Vorpommern – Greifswald seit 01.09.2016 mit dem öffentlichen Dienstleistungsauftrag (ÖDA) zur Erbringung sowie Sicherstellung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen im südlichen und westlichen Raum des Landkreises Vorpommern – Greifswald sowie der benachbarten Gebiete für den Zeitraum von 10 Jahren beauftragt.

Im Jahr 2023 wird die VVG Fahrgäste auf 36 Linien befördern. Zudem werden alternative Bedienungen mit Linientaxen, den sogenannten „ILSE“ Rufbussen, flächendeckend in den Ämtern Peenetal/Loitz, Jarmen/Tutow sowie im Bereich Torgelow/Ferdinandshof, Strasburg/Pasewalk und seit September 2022 im Raum Amt Stettiner Haff eingesetzt. Somit bedient die VVG ca. 2.747,1 TKm im eigenen Liniennetz. Zum 01.09.2023 wird voraussichtlich der ILSE-Rufbus im Gebiet Löcknitz/Penkun angeboten.

Darüber hinaus werden zwei grenzüberschreitende Verkehre nach Stettin, eine Schülerlinie von Löcknitz nach Police sowie sonstige Verkehre mit ca. 231 TKm durchgeführt.

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

Für das Jahr werden Erträge i. H. v. 7.541,7 TEUR erwartet. Dem gegenüber stehen Aufwendungen i. H. v. 7.462,9 TEUR. Somit wird ein Jahresgewinn von 78,8 TEUR veranschlagt.

Gegenüber dem Vorjahr (Hochrechnung) werden sich die Erträge um ca. 858,3 TEUR erhöhen.

Im Planjahr ist zum 01.01.2023 eine durchschnittliche 10%-ige Tarifierhöhung im Linien- und Schülerverkehr nach PBefG § 42 im gesamten Liniennetz der VVG geplant. Diese ist dringend notwendig, um den drastisch gestiegenen Materialaufwendungen, Personalkosten und sonstigen Aufwendungen entgegen zu wirken.

Für die Ausgleichsleistungen im Ausbildungsverkehr nach §45a des Personenbeförderungsgesetzes haben wir eine 1%-ige Abschmelzung gegenüber dem Vorjahr angesetzt. Die aktuelle Verordnung gilt bis zum 31.12.2022. Wir gehen davon aus, dass diese im Planjahr weitergeführt wird. Für Fahrgeldausfälle für die unentgeltliche Beförderung schwerbehinderter Menschen ist ein Ausgleichssatz von 3,73% berücksichtigt. Das entspricht dem festgelegten Satz für das Jahr 2021.

Der Vertrag zu dem im Jahr 2021 eingeführten „AzubiTicket MV“ gilt zunächst bis zum 31.07.2023. Aktuell wird von einer Fortführung ausgegangen. Für die Umsetzung erhalten wir seitens der Landesregierung eine jährliche Ausgleichzahlung. Zudem erfolgt eine Einnahmeaufteilung abzüglich einer Verkaufsprovision durch die Deutsche Bahn Regio für die verkauften Tickets.

Im Rahmen des öffentlichen Dienstleistungsauftrages (öDA) ist ein Ausgleichsbetrag in Höhe von 1.346,1 TEUR (Vorjahr 1.354,4 TEUR) geplant. Der angesetzte Sollkostensatz je Fahrplankilometer wurde im Jahr 2021 durch ein extern beauftragtes Gutachten für die Jahre 2022 und 2023 neu ermittelt und beträgt für das Planjahr 0,49 EURO.

Wir erwarten im Linienverkehr nach PBefG § 42 ein positives Ergebnis in Höhe von 32,1 TEUR. Zum 31.12.2023 wird für die Jahre 2022 und 2023 eine Endabrechnung sowie eine Überkompensationskontrolle erfolgen.

Für die aus der 1. Abrechnungsperiode 2016 – 2018 entstandenen Überkompensation, sowie der Überzahlung aus 2020, welche auf den Verkaufserlös des Teilbetriebshofes in Pasewalk zurück zu führen ist, erfolgt die Rückzahlung an den Gesellschafter in Höhe von 732,1 TEUR in den Jahren 2022 und 2023 durch eine Verrechnung mit den laufenden Zuschusszahlungen. Hierfür wird eine jährliche Rückzahlung von 366 TEUR angesetzt und hat die Herabsetzung des Ausgleichsbedarfes auf 0,36 EURO je Fahrplankilometer zur Folge.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden gegenüber dem Vorjahr um 34,4 TEUR geringer.

Im Jahr 2022 wurden uns für die im Jahr 2018 beantragten Zuwendungen zur Schaffung einer zentralen Leitstelle für die Koordinierung und Betreuung der ILSE-Fahrten bewilligt, so dass diese Zuschüsse für die bereits im Jahr 2019 begonnene Maßnahme in Höhe von ca. 162,4 TEUR im Vorjahr erfolgswirksam gebucht werden können. Des Weiteren wurde für die Anschaffung von modernen Bordrechnern die Förderung aus dem EFRE - Fonds bewilligt, so dass die bereits angeschafften 30 Bordrechner aus 2021 und 2022 ebenfalls in den Erträgen des Vorjahres wirksam werden.

Die Aufwendungen werden sich im Planjahr um ca. 422,2 TEUR erhöhen.

Diese Erhöhung ist überwiegend auf die gestiegenen Materialaufwendungen zurück zu führen. Der Anstieg bei den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen ist durch die extremen Preissteigerungen beim Einkauf von Dieselkraftstoff, Heizöl, Ad Blue und Schmierstoffen zu begründen. In den Bereichen für bezogene Fremdleistungen sowie Subunternehmerleistungen wurden ebenfalls diese Kostensteigerungen berücksichtigt.

Die Abschreibungen werden gegenüber dem Vorjahr um ca. 19,3 TEUR durch die geplanten Ersatzinvestitionen anwachsen.

Im Unternehmen wird der Spartentarifvertrag TV-N M/V angewandt. Am 06.10.2022 wurden die Tarifverhandlungen für den 6. Änderungstarifvertrag zum Spartentarifvertrag TV-N M/V abgeschlossen. Dabei wurde die Entgeltordnung mit der Eingruppierung der Arbeitnehmer modifiziert und die Erweiterung der Entgelttabelle von bisher zwei auf vier Entwicklungsstufen in den Entgeltgruppen unter Berücksichtigung der Betriebszugehörigkeit und den bereits erreichten Stufenlaufzeiten beschlossen. Die Kraftomnibusfahrer werden der Entgeltgruppe 5 neu zugeordnet. Der Tarifvertrag beinhaltet rückwirkend zum 01.07.2022 eine Entgelterhöhung i. H. v. 3%, mindestens jedoch 100 € je Entgeltstufe. Somit erhöhen sich die Personalkosten ab dem 2. Halbjahr um 6,5%. Weitere Tariferhöhungen um jeweils 3% je Entgeltstufe zum 01.07.2023 sowie zum 01.07.2024 wurden festgeschrieben. Zusätzlich wird zum 01.09.2024 die wöchentliche Arbeitszeit für einen vollbeschäftigten Arbeitnehmer von 40 auf 39 h herabgesetzt, was für unser Unternehmen eine weitere Entgeltsteigerung von ca. 2,6% zur Folge haben wird. Der Tarifvertrag für den Manteltarif kann frühestens zum 31.12.2023 gekündigt werden, die Vereinbarungen zu den Entgelten und den Eingruppierungen jedoch frühestens zum 31.12.2024.

Bei den Sozialversicherungsabgaben wurden Beitragserhöhungen kalkuliert.

Die Eigenkapitalquote der VVG beträgt zum 31.12.2021 75,7% (Vorjahr: 74%).

Liquidität

Die Liquidität der VVG ist zum 31.12.2022 und im Planjahr gewährleistet.

Technische Ausrüstungen

Die VVG wird Ende 2022 voraussichtlich 43 Busse mit einem Durchschnittsalter von ca. 5,1 Jahren im Bestand haben. In dieser Flotte befinden sich 35 barrierefreie Busse, darunter vier Kleinbusse und fünf Großraumbusse. Für den ILSE Rufbusverkehr werden 5 Kleinfahrzeuge, darunter 2 barrierefreie Fahrzeuge eingesetzt.

Investitionen

Im Planjahr sind Ersatzbeschaffungen für vier Busse sowie einen Kleinbus in Höhe von insgesamt 1.185 TEUR sowie ein Transporter T6 Caravelle in Höhe von 61,3 TEUR vorgesehen. Weitere Investitionen sind mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 49,6 TEUR geplant und beinhalten unter anderem eine Ad Blue-Tankstelle für den Betriebshof in Jarmen sowie die Erneuerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung. Bei den immateriellen Investitionen sind eine zusätzliche Datenbank für das vorhandene Fahrplan- und Dienstprogramm, die Neueinführung von Software für die Digitalisierung der Unternehmensprozesse in Verbindung mit der Serverumstellung von DATEV, sowie Konzessionen für die Erweiterung des ILSE-Gebietes im Bereich Löcknitz-Penkun geplant.

Vom Landkreis Vorpommern-Greifswald ist eine neue Förderrichtlinie für die ÖPNV-Fahrzeug-Neubeschaffung und Modernisierung geplant, sodass wir, wie im Vorjahr, für die Ersatzbeschaffung der Omnibusse eine Förderung für das Planjahr in Höhe von 665 TEUR veranschlagt haben.

Bereits im Wirtschaftsjahr 2022 wurden die Investitionen in einen weiteren barrierefreien Kleinbus sowie in eine Ad Blue-Tankstelle für den Betriebshof Torgelow in Höhe von insgesamt 97 TEUR geplant und verbindlich beauftragt. Auf Grund von Lieferschwierigkeiten erfolgt die Umsetzung im Planjahr 2023.

Für das bestellte Fahrzeug haben wir eine positive Förderzusage in Höhe von 30 TEUR aus dem Vorpommernfonds erhalten.

Stellenplan

Im Jahr 2022 wird das Unternehmen voraussichtlich 60 Arbeitnehmer und 1 Geschäftsführer beschäftigen. Des Weiteren wurde ab dem 2. Halbjahr ein Auszubildender im Werkstattbereich eingeplant.

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	7.541,7
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>7.462,9</u>
Jahresergebnis	<u>78,8</u>

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	6.670,3
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>6.341,4</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>328,9</u>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	68,3
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>1.392,9</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-1.324,6</u>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	808,4
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>0,0</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>808,4</u>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>-187,3</u>

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>0,0</u>
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	<u>0,0</u>
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	<u>0,0</u>
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>55,88</u>

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	<u>0,0</u>
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>5.301,6</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	<u>6.243,7</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	<u>6.322,5</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	<u>6.389,6</u>

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	4.671	4.601,9	5.671,6	5.778,4	5.892,6	6.010,3
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	1.221	2.079,6	1.429,7	1.464,7	1.464,7	1.464,7
5 Materialaufwand	2.387	2.817,2	2.995,6	3.093,1	3.129,0	3.178,0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	534	805,1	952,8	1.017,7	1.048,2	1.081,3
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.853	2.012,1	2.042,8	2.075,4	2.080,8	2.096,7
6 Personalaufwand	2.321	2.798,7	2.999,3	3.157,8	3.355,2	3.492,7
a) Löhne und Gehälter	1.865	2.238,1	2.392,2	2.517,1	2.673,3	2.778,5
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	456	560,6	607,1	640,7	681,9	714,2
- davon für Altersversorgung	63	76,6	82,2	89,0	94,7	98,4
7 Abschreibungen	1.058	1.106,9	1.126,2	1.083,1	1.009,2	1.021,5
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.058	1.106,9	1.126,2	1.083,1	1.009,2	1.021,5
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	241	471,5	437,1	473,3	517,2	561,3
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	329	335,0	339,7	319,0	330,2	328,4
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1,9	3,3	2,7	2,5	2,5
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3	0,0	20,8	17,7	18,6	15,8
16 Ergebnis nach Steuern	32	97,1	60,1	48,4	34,8	2,4
17 sonstige Steuern	-15	-17,1	-18,7	-18,7	-18,7	-18,7
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	47	114,2	78,8	67,1	53,5	21,1
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung			78,8			
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	Gesellschafts- anteile in %	Betrag in TEUR
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	47	114,2	78,8	67,1	53,5	21,1
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.058	1.106,9	1.126,2	1.083,1	1.009,2	1.021,5
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-599					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-340	-471,5	-437,1	-473,3	-517,2	-561,3
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-252					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	626	-366,0	-366,0	0,0	0,0	0,0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1	-37,5	-65,0	-65,0	-65,0	-65,0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	2	-1,9	-3,3	-2,7	-2,5	-2,5
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)	3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	-9,4	-4,7	-4,7	-4,7	-4,7
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	546	334,8	328,9	604,5	473,3	409,1
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0					
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-41	-26,3	-27,6	-17,0	-1,0	-27,0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	53	37,5	65,0	65,0	65,0	65,0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-993	-1.200,0	-1.365,3	-1.070,0	-1.145,0	-1.220,0
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 (+)						

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)	1	1,9	3,3	2,7	2,5	2,5
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-980	-1.186,9	-1.324,6	-1.019,3	-1.078,5	-1.179,5
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-203	-5,8	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-203	-5,8	0,0	0,0	0,0	0,0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	776	1.016,8	808,4	665,0	665,0	665,0
a) von der Gemeinde	776	0,0	665,0	665,0	665,0	665,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten	0	351,8	143,4	0,0	0,0	0,0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0					
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	570	1.011,0	808,4	665,0	665,0	665,0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	136	158,9	-187,3	250,2	59,8	-105,4
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	5.330	5.330,0	5.488,9	5.301,6	5.551,8	5.611,6
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	5.466	5.488,9	5.301,6	5.551,8	5.611,6	5.506,2
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	377,9	39,4	68,3	67,7	67,5	67,5	67,5
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	362,5	37,5	65,0	65,0	65,0	65,0	65,0
davon Sonstige	15,4	1,9	3,3	2,7	2,5	2,5	2,5
Auszahlungen	-7.187,2	-1.226,3	-1.295,9	-1.087,0	-1.146,0	-1.247,0	-1.185,0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-113,9	-26,3	-27,6	-17,0	-1,0	-27,0	-15,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-7.073,3	-1.200,0	-1.268,3	-1.070,0	-1.145,0	-1.220,0	-1.170,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-6.809,3	-1.186,9	-1.227,6	-1.019,3	-1.078,5	-1.179,5	-1.117,5
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.655,0	0,0	0,0	0,0	470,0	665,0	520,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	4.485,2	1.016,8	808,4	665,0	665,0	665,0	665,0
a) von der Gemeinde	2.265,0	0,0	400,0	400,0	400,0	665,0	400,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	495,2	351,8	143,4	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	669,1	170,1	419,2	354,3	-56,5	-150,5	-67,5
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:	für 2023		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	Ersatzbeschaffung 4 Busse ,1 Kleinbus 1.185 TEUR, 1 Transporter T6 Caravelle 61,3 TEUR, Ad-Blue Tankstelle für Betriebshof Jarmen 7 TEUR, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung 15 TEUR, Erneuerung Konzessionen 2,6 TEUR, Software ELO für DATEV- 15 TEUR, zusätzliche Datenbank für Software Moveo 10 TEUR						
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 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	377,9	39,4	68,3	67,7	67,5	67,5	67,5
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	362,5	37,5	65,0	65,0	65,0	65,0	65,0
davon Sonstige	15,4	1,9	3,3	2,7	2,5	2,5	2,5
Auszahlungen	-7.187,2	-1.226,3	-1.295,9	-1.087,0	-1.146,0	-1.247,0	-1.185,0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-113,9	-26,3	-27,6	-17,0	-1,0	-27,0	-15,0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-7.073,3	-1.200,0	-1.268,3	-1.070,0	-1.145,0	-1.220,0	-1.170,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-6.809,3	-1.186,9	-1.227,6	-1.019,3	-1.078,5	-1.179,5	-1.117,5
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	4.485,2	1.016,8	808,4	665,0	665,0	665,0	665,0
a) von der Gemeinde	3.725,0	665,0	665,0	665,0	665,0	665,0	400,0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	495,2	351,8	143,4	0,0	0,0	0,0	0,0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	2.324,1	170,1	419,2	354,3	413,5	514,5	452,5
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022		Anzahl und Bewertung 2023		Bemerkungen
1	Geschäftsführer	1,0		1,0		1,0		außer Tarif
2	Sekretärin/ SB	0,95	5	0,95	5	0,95	5	TV-N M/V
3	Kaufmännische Leiterin	0,95	10	0,95	10	0,95	10	
4	SB Controlling	0,95	10	0,95	10	0,95	10	
5	SB Buchhaltung	0,60	5	0,75	5	0,75	5	
6	Leiterin Fahrplan u. Tarife	0,95	10	0,95	10	0,95	10	
7	SB Schülerverkehr	0,95	7	0,95	7	0,95	7	
8	SB Fahrplan u. Tarife	0,95	7	0,95	0	0,00	0	
9	Einsatzleiter /KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	6	0,95	6	
10	Mobilitätsbeauftragter/ IT-Administrator	0,95	7	0,95	5	0,95	5	
11	SB Mobicenter	0,95	4	0,95	4	0,95	4	
12	Werkstattmeister	0,95	8	0,95	8	0,95	8	
13	Kfz-Schlosser	0,95	6	0,95	6	0,95	6	
14	Kfz-Mechatroniker	0,95	6	0,95	6	0,95	6	
15	Kfz-Mechatroniker	0,95	5	0,95	0	0,95	5	
16	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
17	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
18	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
19	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
20	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
21	KOM-Fahrer	0,95	6	0,75	6	0,75	5	
22	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
23	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
24	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
25	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
26	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
27	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
28	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
29	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
30	KOM-Fahrer	0,95	5	0,00	4	0,75	5	
31	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
32	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
33	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
34	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
35	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
36	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
37	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
38	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,85	5	
39	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
40	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
41	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
42	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
43	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
44	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
45	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
46	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	4	0,00	0	
47	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	4	0,95	5	
48	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	5	0,95	5	
49	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
50	KOM-Fahrer	0,95	6	0,95	6	0,95	5	
51	KOM-Fahrer/Einsatzleiter	0,95	6	0,95	6	0,95	6	
52	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
53	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
54	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022		Anzahl und Bewertung 2023		Bemerkungen
55	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
56	KOM-Fahrer	0,95	5	0,95	5	0,95	5	
57	KOM-Fahrer	0,20		0,00	0	0,95	5	
58	KOM-Fahrer	0,20		0,75	6	0,75	5	
59	ILSE-Fahrer	0,60	4	0,75	4	0,75	4	
60	ILSE-Fahrer	0,60	4	0,75	4	0,75	4	
61	ILSE-Fahrer	0,25		0,75	4	0,88	4	
62	ILSE-Fahrer	0,20		0,20		0,20		außertariflich geringf. Beschäftigt
63	Auszubildender	0,00		0,00		0,95		TVAöD
	Gesamt Bewertung	54,95		55,10		55,88		

Erläuterungen/ Abkürzungen:

- 1 Vollzeit
- 0,95 Teilzeit 38 h
- 0,875 Teilzeit 35 h
- 0,85 Teilzeit 34 h
- 0,75 Teilzeit 30 h
- 0,25 Teilzeit 10 h geringfügig Beschäftigt
- 0,20 Teilzeit 8 h geringfügig Beschäftigt

TV-N M/V Spartentarifvertrag Nahverkehrsbetriebe Mecklenburg/Vorpommern 6. Änderungsvertrag vom 06.10.2022
TVAöD Tarifvertrag für Auszubildende