

Wildpark-MV  
 Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH  
 Verbindungsschaussee 1  
 18273 Güstrow

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

Die Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH ist eine gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung und wurde am 14.10.1991 errichtet und im Handelsregister Amtsgericht Rostock unter HRB 3815 eingetragen. Alleinige Gesellschafterin ist die Barlachstadt Güstrow.

Gegenstand des Unternehmens ist das Betreiben des Tierparks Güstrow und seine Entwicklung zum Wildpark-MV sowie die Bildung, das Naturerleben und Umwelterziehung bei der Bevölkerung, insbesondere bei Kindern und Jugendlichen, die gefördert werden soll. Des Weiteren wird der Schutz und die Erhaltung bedrohter Tier- und Pflanzenarten und die Schaffung von Lebensräumen entsprechend des Tierschutzes und geltender Naturschutzgesetze ausgeübt, wobei auf dieser Basis wissenschaftliche Konzepte erarbeitet und Forschung betrieben werden soll.

Seit 2015 wird der Namenszusatz „Wildpark-MV“ als Marketingstrategie verwendet.

Der Wildpark ist Mitglied im Landeszooverband Mecklenburg-Vorpommern e.V. und gehört neben dem Zoo Rostock, Zoo Schwerin und Vogelpark Marlow zu den führenden Einrichtungen, sowohl in der Entwicklung als auch in den Besucherzahlen. Des Weiteren ist der Park Mitglied im Deutschen Wildgehegeverband und zählt auch hier zu den TOP 10.

### 1. Wichtige Erträge und Aufwendungen

Die wesentlichsten Umsätze ergeben sich aus den Eintrittsgeldern im gemeinnützigen Bereich und den Umsatzerlösen der Gastronomie und dem Souvenirverkauf im gewerblichen Bereich.

Entwicklung der Umsatzerlöse						
T€	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gesamt	2.431	2.520	2.740	2.750	2.750	2.750
davon:						
gemeinnützig	1.488	1.600	1.700	1.710	1.710	1.710
gewerblich	943	920	1.040	1.040	1.040	1.040

Für das Planjahr 2023 sind Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 2740 T€ geplant. Das ist im Vergleich zum Plan 2022 eine Steigerung um 8,7 %.

Die geplante Steigerung ist notwendig, um die bisher schwer einschätzbaren steigenden Kosten besonders in den Bereichen Energie, Futtermittel, Material abzufangen. Da sich die Besucherzahlen in den letzten drei Wirtschaftsjahren auf ca. 200.000 eingeepegelt haben, ist eine weitere Steigerung kaum zu erwarten. Um die steigenden Kosten auszugleichen, ist eine Erhöhung der Eintrittspreise um ein bis zwei Euro pro Person unumgänglich.

Die gleichen Einschätzungen treffen auf den gewerblichen Bereich zu. Steigende Einkaufspreise und Energiekosten müssen in den Preiskalkulationen berücksichtigt werden.

Inwieweit diese Maßnahmen von den Besuchern toleriert werden, ist zum jetzigen Zeitpunkt schwer einzuschätzen.

<b>Entwicklung der sonstigen betrieblichen Erträge</b>							
	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	
Sonstige betr. Erträge	622	510	630	630	630	630	
davon							
gemeinnützig	619	500	620	620	620	620	
gewerblich	3	10	10	10	10	10	

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im gemeinnützigen Bereich im Wesentlichen den städtischen Zuschuss in Höhe von 300.000 € und Personalkostenzuschüsse für geförderte Maßnahmen. Des Weiteren werden hier Spenden und Sponsoring Beiträge verbucht.

Für die Personalkosten werden 53,7 % der gesamten Aufwendungen benötigt. Die gestiegenen Besucherzahlen und damit verbunden die steigenden Umsätze erhöhten auch den Personaleinsatz. In der Gastronomie wurden langjährige Saisonmitarbeiter fest eingestellt, um den Arbeitsaufwand zu bewältigen. Die Festeinstellung war auch notwendig um die Mitarbeiter zu binden, da auf Grund des Fachkräftemangels die Saisonstellen teilweise nicht besetzt werden könnten.

Im gemeinnützigen Bereich wurden mehr Saisonbeschäftigte zur Aufsicht und als Scout für Führungen benötigt.

2022 erfolgte eine weitere Lohnerhöhung von durchschnittlich 10 % für alle Mitarbeiter. An einer weiteren Anpassung von 2-5% wird gearbeitet, ist aber auch von der gesamten Kostenentwicklung abhängig.

<b>Personalkosten-entwicklung T€</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
<b>Löhne, Gehälter</b>	<b>1.365</b>	<b>1.512</b>	<b>1.698</b>	<b>1.714</b>	<b>1.764</b>	<b>1.772</b>
davon						
gemeinnützig	938	1.082	1.188	1.196	1.238	1.246
gewerblich	427	430	510	518	526	526
<b>soziale Abgaben</b>	<b>283</b>	<b>314</b>	<b>352</b>	<b>356</b>	<b>366</b>	<b>368</b>
davon						
gemeinnützig	200	222	247	249	257	259
gewerblich	83	92	105	107	109	109

<b>Materialkosten-entwicklung T€</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	<b>282</b>	<b>280</b>	<b>310</b>	<b>310</b>	<b>310</b>	<b>310</b>
davon						
gemeinnützig	0	0	0	0	0	0
gewerblich	282	280	310	310	310	310

Die Kosten für den Materialeinsatz sind abhängig von den Umsätzen im gewerblichen Bereich. Durch die zurzeit steigenden Preise in allen Bereichen sind diese schwer kalkulierbar.

<b>Entwicklung sonstige Kosten T€</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
<b>Gesamt</b>	<b>712</b>	<b>760</b>	<b>780</b>	<b>780</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
davon						
gemeinnützig	584	680	690	685	705	705
gewerblich	129	80	90	95	95	95

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden stark durch die Raumkosten, Fahrzeugkosten und Kosten für die Werbung beeinflusst.

2022 wurden im Umweltbildungszentrum alle Türen, die Brand- und Einbruchmeldeanlage und der Fußboden im Seminarraum erneuert, mit einem Kostenumfang von ca. 130.000 €. Für 2023 sind keine Erneuerungen in diesem Kostenumfang geplant. Die geplante Gesamtsumme von 780 T€ ist wegen der Kostensteigerung in allen Bereichen notwendig.

## 2. Entwicklung der Jahresergebnisse

Entwicklung der Jahresergebnisse T€	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Gesamt</b>	<b>236</b>	<b>17</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>20</b>	<b>10</b>
davon						
gemeinnützig	245	15	-12	0	19	9
gewerblich	-9	2	18	3	1	1

Die dargestellte Entwicklung zeigt kontinuierlich ein positives Ergebnis im gemeinnützigen Bereich. Das ausgewiesene Ergebnis 2023 beruht im Wesentlichen auf die Umsatzsteigerungen sowohl im gemeinnützigen als auch gewerblichen Bereich.

Die Jahresergebnisse basieren jeweils auf einen städtischen Zuschuss von 300 T€, sodass die Gesellschaft auch in den nächsten Jahren darauf angewiesen ist, um eine positive Gesamtentwicklung zu erreichen.

## 3. Entwicklung der Salden aus den Ein- und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres aus der laufenden Geschäftstätigkeit, der Investitions- und der Finanztätigkeit

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit T€						
	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Gesamt</b>	<b>93</b>	<b>-137</b>	<b>-23</b>	<b>-83</b>	<b>-163</b>	<b>-173</b>
davon						
gemeinnützig	82	-184	-55	-100	-170	-180
gewerblich	11	47	32	17	7	7

Die Entwicklung der Salden aus der laufenden Geschäftstätigkeit sind hauptsächlich vom Betriebsergebnis und den ausgewiesenen Abschreibungen sowie der Auflösung des Sonderpostens abhängig.

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit T€						
	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Gesamt</b>	<b>-439</b>	<b>-2.311</b>	<b>-2.162</b>	<b>-2.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon						
gemeinnützig	-439	-2.311	-2.162	-2.162	0	0
gewerblich	0	0	0	0	0	0

Diese Entwicklung ergibt sich aus der Investitionstätigkeit, die im nächsten Punkt näher erläutert wird.

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
T€	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Gesamt</b>	<b>562</b>	<b>2.264</b>	<b>2.135</b>	<b>2.134</b>	<b>-29</b>	<b>-29</b>
davon						
gemeinnützig	562	2.264	2.135	2.134	-29	-29
gewerblich	0	0	0	0	0	0

Investitionen können nur mit Fördermitteln umgesetzt werden. Die Eigenanteile werden durch Eigenmittel, Kredite, Investitionszuschüsse der Barlachstadt Güstrow und Unterstützung des Fördervereins Wildpark-MV e.V. möglich.

#### 4. Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Im Wirtschaftsjahr 2022 wurde das große Investitionsprojekt „Wiederaufbau der Großvolieren nach der Schneekatastrophe 2018“, was über mehrere Jahre realisiert wurde, abgeschlossen. Die Gesamtinvestition beträgt 885 T€, davon 837 T€ Fördermittel und 48 T€ Eigenmittel.

Entwicklung						
Investitionen T€	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Gesamt</b>	<b>439</b>	<b>2.311</b>	<b>2.162</b>	<b>2.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon						
gemeinnützig	439	2.311	2.162	2.162	0	0
gewerblich	0	0	0	0	0	0

Als nächste große Investition wird der Neubau eines Parkplatzes mit Wegeausbau und Errichtung eines Sanitärhauses für die Gäste am Spielplatz geplant. Die Gesamtausgaben für diese Investition beträgt 4.324 T€. Davon sind 10 % als Investitionszuschuss durch die Barlachstadt Güstrow über zwei Jahre geplant. Als Förderung wurden 90 % beim Wirtschaftsministerium MV beantragt. Ein Fördermittelbescheid liegt noch nicht vor. Zurzeit liegt das Projekt zur baufachlichen Prüfung beim SBL Rostock vor. Die Umsetzung war für 2022 und 2023 geplant und verschiebt sich voraussichtlich auf 2023/24.

## 5. Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31. Dezember 2023

	Ursprungsbetrag EUR	Stand 01.01.2023 EUR	Zugang 2023 EUR	Tilgung 2023 EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Zinssatz % fest bis		Restlaufzeiten		
								bis 1 Jahr EUR	1 Jahr bis 5 Jahre EUR	über 5 Jahre EUR
OSPA 623530	200.000,00	64.455,24		21.442,18	43.013,06	2,22	30.09.2025	21.978,19	21.034,87	
	200.000,00	64.455,24	-	21.442,18	43.013,06			21.978,19	21.034,87	0,00

Für das Wirtschaftsjahr 2023 sind keine neuen Kreditaufnahmen vorgesehen.

## 6. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist ein Kontokorrentkredit von 300 T€ bei der Ostseesparkasse Rostock vereinbart. Diese Mittel werden benötigt um die Zahlungsfähigkeit in den besucherarmen Monaten November bis Februar zu sichern bzw. bei Investitionen, da diese Mittel erst auf bezahlte Rechnungen ausgezahlt werden und die Bearbeitungszeit der Mittelanforderungen berücksichtigt werden muss.

## 7. Entwicklung des Eigenkapitals

Entwicklung des Eigenkapitals						
T€	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	2.326	2.332	2.335	2.338	2.358	2.368

Die Eigenkapitalentwicklung weist einen positiven Trend aus, der in Abhängigkeit vom Betriebsergebnis zu sehen ist.

## 8. Entwicklung des Sonderpostens

Der Sonderposten resultiert aus der Passivierung erhaltener Fördermittel zur Anschaffung und Errichtung von Anlagevermögen. Die erfolgswirksame Auflösung (Abschreibung) erfolgt über die Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände.

Eine Erhöhung des Sonderpostens von 2023 zu 2024 resultiert hauptsächlich aus der geplanten Investition Neubau Parkplatz und Sanitärhaus sowie Wegebau.

Entwicklung des Sonderpostens						
T€	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	5.087	6.630	6.423	8.178	7.793	7.408

## 9. Rückstellungen

Die Rückstellungen für die Gesellschaft sind im Wesentlichen für:

Steuer

Jahresabschluss

Wirtschaftsprüfer

Überstunden und Urlaub

Erfüllung der Aufbewahrungsfristen.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 und die Folgejahre sind insgesamt Rückstellungen in Höhe von 40 T€ vorgesehen.

## 10. Allgemeine Angaben

### 10.1. Einschätzung der Betriebsleitung zur Leistungsfähigkeit

Für die zukünftige Entwicklung muss der Schwerpunkt Marketingaktivitäten weiter ausgebaut werden. Besucherumfragen bestätigen immer wieder, dass der Park eine touristische Leuchtturmattraktion der Region und darüber hinaus ist.

Es zeigt sich, dass Besucher verstärkt aus den Städten Berlin, Hamburg oder Lübeck in den Wildpark-MV kommen. Ein Anfahrtsweg von 2 Stunden wird toleriert. Das wird insbesondere bei der Flyerverteilung berücksichtigt. Eine Ausweitung der Verteilung auf Randgebiete von Schleswig-Holstein und Niedersachsen ist geplant.

Gefragt sind die Angebote auch bei den Gästen aus Rostock. Obwohl ein stetes Wachstum bei den Angeboten Kindergeburtstage, Abendwanderungen und Schulklassen zu verzeichnen ist, ist der Bekanntheitsgrad dort noch nicht ausreichend.

Die Marketingaktivitäten sind weiter zu optimieren. Die neu beschrittenen Wege im Marketingbereich werden sehr positiv von den Gästen bewertet.

Ein wichtiger Marketingschwerpunkt der Zukunft ist die online Werbung. Die Nutzung der verschiedensten Portale wie Facebook oder Instagram werden immer mehr an Bedeutung gewinnen.

Immer mehr Gäste nutzen das Onlineticket. Ein Ausbau dieses Bereichs wird immer bedeutsamer. Mit dem Besuchermanagementsystem wurden die besten Voraussetzungen geschaffen. Die Gäste erhalten auch die Möglichkeit, die Nebeneingänge des Parks zu nutzen. Die Einbindung des Wildparks-MV in die tangierenden internationalen und nationalen Radfernrouen wird wesentlich verbessert.

Die Flyerverteilung ist besonderer Marketingschwerpunkt und muss kontinuierlich erweitert werden. Die Besucherergebnisse zeigen, dass die Veränderung der Werbestrategie richtig ist und greift.

Besonderes Augenmerk liegt in den nächsten Jahren auf Werterhaltungsmaßnahmen im gesamten Parkbereich. Gäste legen verstärkt Wert auf einen sauberen, gepflegten Park und auf guten Service. Um das zu erhalten ist die Motivation der Mitarbeiter, z.B. durch weitere Anpassung der Löhne besonders wichtig.

Ein wichtiger Ansatzpunkt für zukünftige Strategien ist die noch intensivere Vernetzung in der gesamten Region, wobei der Wildpark-MV ein Baustein im Gesamtkonzept „Erlebnisvielfalt Inselfee“ darstellt. Die Mobilität der Gäste des Parks wird auf umliegende Gebiete, wie Barlachstadt Güstrow und Gemeinden um den Inselfee, übergreifen, mit dem Ziel, die Aufenthaltsdauer der Touristen in der Region zu erhöhen.

Zur Sicherung eines stabilen Betriebsergebnisses und der Erhaltung bzw. Erhöhung des Niveaus der umweltpädagogischen und touristischen Einrichtung ist der städtische Zuschuss in Höhe von 300.000 € und die Unterstützung bei weiteren Investitionen auch in den nächsten Jahren zwingend erforderlich.

Ein baulicher Schwerpunkt ist die Erweiterung des Parkplatzes, da die bestehenden Kapazitäten in Spitzenzeiten nicht ausreichen.

Durch ständig neue Angebote werden die Besucherzahlen stabil bleiben, wobei allerdings Abhängigkeiten vom Wetter und der allgemeinen Tourismuslage aus den Erfahrungen der letzten Jahre nicht auszuschließen sind. Der bestehende gewerbliche Bereich mit dem Kiosk und der Gastronomie ist ein Service des Parks für seine Gäste, der ständig neue Angebote unterbreitet. Daher werden hier steigende Umsätze erwartet.

Entsprechend den vorgenannten Fakten ist ein positiver Finanzmittelfonds gegeben, auch abgesichert durch den Kontokorrentkredit. Die Eigenkapitalausstattung ist angemessen und steigt mit positivem Betriebsergebnis.

Die zurzeit in allen Bereichen steigenden Preise stellen ein schwer kalkulierbares Risiko für die Gesellschaft dar. Es kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht eingeschätzt werden, wie die vorgesehenen Steigerungen der Eintrittspreise die Besucherzahlen insgesamt beeinflussen.

## **10.2. Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Gemeinde**

Wie bereits erläutert erhält die Gesellschaft einen jährlichen Betriebskostenzuschuss von 300 T€ für den gemeinnützigen Bereich. Darüber hinaus unterstützt die Barlachstadt Güstrow den Park mit Investitionszuschüssen, für die Wirtschaftsjahre 2022 und 2023 sind jeweils 216 T€ für das Projekt Parkplatz/Wegebau/Sanitäreanlage geplant. Da noch kein Fördermittelbescheid vom Wirtschaftsministerium vorliegt, verschiebt sich die Projektumsetzung auf die Wirtschaftsjahre 2023 und 2024. Ein entsprechender Antrag auf Übernahme der Mittel von 2022 wurde an die Stadt gestellt.



**10.3. Erklärung zur angemessenen Vergütung von Lieferungen, Leistungen und Krediten gemäß § 12 Absatz 5**

Dazu gibt es keine Beziehungen zur Barlachstadt Güstrow.

**10.4. Erläuterungen zur vorgesehenen Kreditaufnahme**

Es ist keine Kreditaufnahme geplant.

**10.5. Aufwendungen und Auszahlung zur Erfüllung von Verträgen, die den Betrieb über ein Jahr hinaus erheblich belasten**

Über die bereits erläuterten laufenden Kredite hinaus gibt es keine diesbezüglichen Verträge.

**10.6. Abschreibungen die von den planmäßigen abweichen**

Solche Abschreibungen gibt es nicht und sind nicht vorgesehen.

**10.7. Verpflichtungsermächtigungen**

Bestehen nicht und sind nicht vorgesehen.

**10.8. Rechtsgeschäfte nach § 57 der Kommunalverfassung**

Bestehen nicht und sind nicht vorgesehen.

Güstrow, 01.11.2022

  
Tuscher  
Geschäftsführer

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**

**Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

Gesamtbetrag der Erträge	3.827
Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.821
Jahresergebnis	6

**Finanzplan**

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.120
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.143
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-23

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	300
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.462
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.162

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.162
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	27
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.135

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-50
--	-----

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

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

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	300
--	-----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	45,00
--	-------

**Sonstige Angaben**

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	441
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	2.326
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	2.332
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	2.335

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Erfolgsplan**

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan	Plan	Plan	Plan
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	2.431	2.520	2.740	2.750	2.750	2.750
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	3	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	50	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	622	510	630	630	630	630
5 Materialaufwand	282	280	310	310	310	310
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	282	280	310	310	310	310
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	1.648	1.826	2.050	2.070	2.130	2.140
a) Löhne und Gehälter	1.365	1.512	1.698	1.714	1.765	1.772
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	283	314	352	356	365	368
- davon für Altersversorgung	1	2	1	1	1	1
7 Abschreibungen	774	735	675	613	500	500
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	774	735	675	613	500	500
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	602	610	407	402	385	385
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	712	760	780	780	800	800
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	3	6	1	1	1	1
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	15	2	2	1	1
16 Ergebnis nach Steuern	239	0	9	6	23	13
17 sonstige Steuern	3	1	3	3	3	3
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>236</b>	<b>17</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>20</b>	<b>10</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	236	17	6	3	20	10
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

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**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	236	17	6	3	20	10
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	774	735	675	613	500	500
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	29	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-603	-610	-407	-402	-385	-385
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-11	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	-16	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	3	6	1	1	1	1
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	-300	-300	-300	-300	-300	-300
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	15	2	2	1	1
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-18	0	0	0	0	0
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>93</b>	<b>-137</b>	<b>-23</b>	<b>-83</b>	<b>-163</b>	<b>-173</b>
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-439	-2.311	-2.162	-2.162	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
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	300	300	300	300	300
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	-300	-300	-300	-300	-300
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**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 (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-439</b>	<b>-2.311</b>	<b>-2.162</b>	<b>-2.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	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 (-)	-59	-25	-26	-27	-28	-28
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-59	-25	-26	-27	-28	-28
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	624	2.295	2.162	2.162	0	0
a) von der Gemeinde	0	216	216	216	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	624	2.079	1.946	1.946	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 (-)	-3	-6	-1	-1	-1	-1
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>562</b>	<b>2.264</b>	<b>2.135</b>	<b>2.134</b>	<b>-29</b>	<b>-29</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>218</b>	<b>-184</b>	<b>-50</b>	<b>-111</b>	<b>-192</b>	<b>-202</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	459	677	491	441	330	138
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>677</b>	<b>493</b>	<b>441</b>	<b>330</b>	<b>138</b>	<b>-64</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	677	493	441	330	138	-64
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	0	0	0	0	0	0

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich gemeinnützig**

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	1.488	1.600	1.700	1.710	1.710	1.710
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	-1	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	50	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	619	500	620	620	620	620
5 Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	1.138	1.304	1.435	1.445	1.495	1.505
a) Löhne und Gehälter	938	1.082	1.188	1.196	1.238	1.246
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	200	222	247	249	257	259
- davon für Altersversorgung	2	2	1	1	1	1
7 Abschreibungen	710	670	645	583	490	490
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	710	670	645	583	490	490
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	576	575	389	384	380	380
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	584	680	690	685	705	705
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	3	6	1	1	1	1
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
16 Ergebnis nach Steuern	247	0	-12	0	19	9
17 sonstige Steuern	2	0	0	0	0	0
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>245</b>	<b>15</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>9</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	245	15	-12	0	19	9
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

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich gewerblich**

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	943	920	1.040	1.040	1.040	1.040
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	4	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	2	10	10	10	10	10
5 Materialaufwand	282	280	310	310	310	310
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	282	280	310	310	310	310
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	510	522	615	625	635	635
a) Löhne und Gehälter	427	430	510	518	526	526
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	83	92	105	107	109	109
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	63	65	30	30	10	10
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	63	65	30	30	10	10
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	27	35	18	18	5	5
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	129	80	90	95	95	95
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
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	15	2	2	1	1
16 Ergebnis nach Steuern	-8	0	21	6	4	4
17 sonstige Steuern	1	1	3	3	3	3
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-9</b>	<b>2</b>	<b>18</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	-9	2	18	3	1	1
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

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich gemeinnützig**

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan	Plan	Plan	Plan
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	245	15	-12	0	19	9
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	710	670	645	583	490	490
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	21	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-576	-575	-389	-384	-380	-380
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-9	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	-12	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	3	6	1	1	1	1
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	-300	-300	-300	-300	-300	-300
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
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>82</b>	<b>-184</b>	<b>-55</b>	<b>-100</b>	<b>-170</b>	<b>-180</b>
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-439	-2.311	-2.162	-2.162	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
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	250	250	250	250	250
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	-250	-250	-250	-250	-250
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0



**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich gemeinützig**

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan	Plan	Plan	Plan
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (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
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-439</b>	<b>-2.311</b>	<b>-2.162</b>	<b>-2.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	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 (-)	-59	-25	-26	-27	-28	-28
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-59	-25	-26	-27	-28	-28
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	624	2.295	2.162	2.162	0	0
a) von der Gemeinde	0	216	216	216	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	624	2.079	1.946	1.946	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 (-)	-3	-6	-1	-1	-1	-1
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>562</b>	<b>2.264</b>	<b>2.135</b>	<b>2.134</b>	<b>-29</b>	<b>-29</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>205</b>	<b>-231</b>	<b>-82</b>	<b>-128</b>	<b>-199</b>	<b>-209</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	354	559	328	246	118	-81
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>559</b>	<b>328</b>	<b>246</b>	<b>118</b>	<b>-81</b>	<b>-290</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	559	328	246	118	-81	-290
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	0	0	0	0	0	0

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich gewerblich**

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan	Plan	Plan	Plan
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-9	2	18	3	1	1
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	63	65	30	30	10	10
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	8	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-27	-35	-18	-18	-5	-5
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2	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	-4	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	0	0	0	0
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	15	2	2	1	1
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-18	0	0	0	0	0
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>11</b>	<b>47</b>	<b>32</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
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 (-)	0	0	0	0	0	0
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	50	50	50	50	50
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	-50	-50	-50	-50	-50
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich gewerblich**

	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 (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	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	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
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 (-)	0	-1	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>11</b>	<b>47</b>	<b>32</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	105	116	163	195	212	219
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>116</b>	<b>163</b>	<b>195</b>	<b>212</b>	<b>219</b>	<b>226</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	116	163	195	212	219	226
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	0	0	0	0	0	0

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen**

<b>1</b>					<b>Trifft nicht zu</b>
	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	<b>Summe</b>
von Bereich 1					
von Bereich 2					
von Bereich 3					
von Bereich 4					
<b>Summe</b>					

**Natur- und Umpweltpark Güstrow gGmbH**  
**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)
<b>Einzahlungen</b>	<b>4.324</b>	<b>0</b>	<b>2.162</b>	<b>2.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	4.324	0	2.162	2.162	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>	<b>4.324</b>	<b>0</b>	<b>2.162</b>	<b>2.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	4.324	0	2.162	2.162	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	432	0	216	216	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	3.892	0	1.946	1.946	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0	216	216	0	0	0
Verlustausgleich		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

### Investitionsübersicht

Maßnahme:	Parkplatz, Wegebau, Sanitäranlage	Bereich:	gemeinnützig				
Kurzbeschreibung:	Neubau Parkplatz mit Weg zum Bahnhof Primerburg, Wegesanierung alter Parkbereich, Neubau Sanitäranlage am Spielplatz						
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				
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.			ja				
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.			ja				
	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)
<b>Einzahlungen</b>	<b>4.324</b>	<b>0</b>	<b>2.162</b>	<b>2.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	4.324	0	2.162	2.162	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>	<b>4.324</b>	<b>0</b>	<b>2.162</b>	<b>2.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	4.324	0	2.162	2.162	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	4.324	0	2.162	2.162	0	0	0
a) von der Gemeinde	432	0	216	216	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	3.892	0	1.946	1.946	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0	216	216	0	0	0
Verlustausgleich		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**

**trifft nicht zu**

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)	ab 2027 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2019							
im Wirtschaftsplan 2020							
im Wirtschaftsplan 2021							
im Wirtschaftsplan 2022							
<b>im Planjahr 2023</b>							
Summe							
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							





**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Anlagenübersicht**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		
	Stand am 31.12.2020	Zuänge im Jahr 2021	Abgänge im Jahr 2021	Umbuchun- gen im Jahr 2021	Stand am 31.12.2021	kumulierter Stand am 31.12.2020	Zuschreibun- gen im Jahr 2021	Abschreibun- gen im Jahr 2021	Umbuchun- gen im Jahr 2021	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2021	außerplan- mäßig bis 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71</b>	<b>33</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	<b>28</b>
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	71	0	0	0	71	33	10	0	0	43	0	37	28
Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sachanlagen</b>	<b>19.969</b>	<b>439</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>20.402</b>	<b>13.085</b>	<b>764</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>13.823</b>	<b>0</b>	<b>6.904</b>	<b>6.579</b>
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	16.915	1	0	246	17.161	11.322	619	0	0	11.941	0	5.592	5.220
technische Anlagen und Maschinen	577	0	0	0	577	281	44	0	0	325	0	296	252
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.742	133	6	13	1.881	1.482	101	6	0	1.557	0	280	324
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	736	305	0	-259	782	0	0	0	0	0	0	736	782
<b>Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
<b>Summe</b>	<b>20.040</b>	<b>439</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>20.473</b>	<b>13.098</b>	<b>774</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>13.866</b>	<b>0</b>	<b>6.941</b>	<b>6.607</b>

# Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH

## Jahresabschluss zum 31.12.2021

### Bilanz

Aktivseite	31.12.2021	31.12.2020
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	28	37
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3673	3817
2. technische Anlagen und Maschinen		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2124	2351
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	782	736
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen		
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		
4. sonstige Ausleihungen		
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2	3
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3. fertige Erzeugnisse und Waren	31	27
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	4	1
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. sonstige Vermögensgegenstände	62	47
III. Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	677	468
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	19	17
<b>D. Aktive latente Steuern</b>		
<b>E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>		
	<b>7402</b>	<b>7504</b>

Angaben in TEUR

# Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH

## Jahresabschluss zum 31.12.2021

### Bilanz

Passivseite	31.12.2021	31.12.2020
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	26	26
II. Kapitalrücklage	1682	1682
III. Gewinnrücklage		
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	382	27
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	236	355
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse		
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse	4810	5087
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen	0	6
3. sonstige Rückstellungen	58	29
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	97	165
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	8	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34	26
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
7. sonstige Verbindlichkeiten	14	60
davon aus Steuern	8	9
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
E. Rechnungsabgrenzungsposten	55	40
F. Passive latente Steuern		
	7402	7504

## Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH

Jahresabschluss zum 31.12.2021

### Gewinn- und Verlustrechnung

		2021	2020
1	Umsatzerlöse	2.431	2.365
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	3	
3	andere aktivierte Eigenleistungen		
4	sonstige betriebliche Erträge	622	624
5	Materialaufwand	-282	-242
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-282	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6	Personalaufwand	-1.648	-1.492
	a) Löhne und Gehälter	-1.343	-1.235
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-305	-257
	- davon für Altersversorgung		-2
7	Abschreibungen	-774	-798
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-798
	- davon außerplanmäßig		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		
	- davon außerplanmäßig		
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	602	628
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	-712	-707
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		
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3	-8
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	-14
16	Ergebnis nach Steuern	239	
17	sonstige Steuern	-3	-1
<b>18</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>236</b>	<b>355</b>

# Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH

## Jahresabschluss zum 31.12.2021

### Finanzrechnung

	2021	2020
1 Periodenergebnis	236	355
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	774	798
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	29	-3
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-603	-628
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-11	72
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-16	-60
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	3	8
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	-300	-300
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	19
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-18	-15
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>93</b>	<b>244</b>
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	1
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)		
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)		
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-439	-459
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)		
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)		
22 Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		
23 Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
26 Erhaltene Zinsen (+)		
27 Erhaltene Dividenden (+)		
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-439</b>	<b>-459</b>
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)		
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)		
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	19
- 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	-59	-90
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	624	881
a) von der Gemeinde		
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
c) von sonstigen Dritten	624	
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
36 Gezahlte Zinsen (-)	-3	-8
37 Gezahlte Dividenden (-)		
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>562</b>	<b>802</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>216</b>	<b>588</b>
40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)		
41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	459	-129
<b>42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>635</b>	<b>459</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	635	468
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	0	-9

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Forderungsübersicht**

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2021	31.12.2020	
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	1	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	
<b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>Forderungen gegen die Gemeinde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>62</b>	<b>47</b>	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	37	37	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	10	10	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0	
<b>Summe</b>	<b>66</b>	<b>48</b>	

**Natur- und Umweltpark Güstrow gGmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023**  
**Verbindlichkeitenübersicht**

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2021	31.12.2020	Höhe	Art/Form
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	<b>97</b>	<b>165</b>		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	68	68		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	29	97		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	0	0		
<b>erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	<b>8</b>	<b>0</b>		
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		
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>34</b>	<b>26</b>		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	34	26		
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		
<b>Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
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		
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
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		
<b>Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
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		
<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>14</b>	<b>60</b>		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	14	60		
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		
<b>Summe</b>	<b>153</b>	<b>251</b>		