

Wirtschaftsförderungsgesellschaft  
Anhalt-Bitterfeld | Dessau |  
Wittenberg mbH  
- Wirtschaftsplan -

Beschlussfassung im Aufsichtsrat am 21.08.2020

Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung am 21.08.2020



# Wirtschaftsplan-Entwurf

**2021 – 2024**

**Stand: 03.08.2020**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft  
Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH  
Albrechtstraße 127  
06844 Dessau-Roßlau

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021

Die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Anhalt-Bitterfeld | Dessau | Wittenberg mbH ist auf der Grundlage von Betrauungsbeschlüssen der Gesellschafter mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse beauftragt. Der nachfolgende Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2021 stellt die Mindestkosten dar, die zur Erfüllung der übertragenen Aufgaben notwendig sind. Gleichzeitig gibt er eine Vorschau auf die Kostenentwicklung bis zum Jahr 2024. Dabei wurde eine Kostensteigerung in Höhe von 1,5 Prozent zum jeweiligen Vorjahr als Inflationsausgleich zugrunde gelegt.

Da die übertragenen Aufgaben fast ausschließlich im nichtwettbewerblichen Dienstleistungsbereich angesiedelt sind, ist es notwendig, die Kosten, soweit sie nicht durch Fördermittel oder andere Zuwendungen Dritter abgedeckt werden, durch Ausgleichszahlungen der Gesellschafter zu kompensieren. Diese sind unter **Sonstige betriebliche Erträge** dargestellt. Hier wird unterschieden in Ausgleichsbeträge, mit denen sich alle drei Gesellschafter im prozentualen Verhältnis ihrer Geschäftsanteile an der Finanzierung der Gesellschaft beteiligen und einem zusätzlichen Ausgleichsbetrag des Landkreises Wittenberg, für jene Kosten, die im Rahmen gesonderter Aufgaben der Wirtschaftsförderung ausschließlich im Landkreis Wittenberg entstehen.

Erstmals wurden im Wirtschaftsplan 2021 die Kosten für **Sonstige betriebliche Aufwendungen** (Sachkosten) und die **Themenspezifischen Sachkosten** (Projektkosten) als Bruttobeträge geplant, was per se zu einer Erhöhung der Kosten um 19 Prozent führt. Hintergrund ist eine Entscheidung des Finanzgerichts Niedersachsen zur Vorsteuerabzugsberechtigung, die auch auf die Gesellschaft angewendet werden muss. Mit dem Jahresabschluss 2019 sind bereits entsprechende Steuerrückstellungen eingestellt worden und im Geschäftsjahr 2020 wird auf den Vorsteuerabzug weitgehend verzichtet.

Eine weitere Kostensteigerung ist ab 2021 bei den **Themenspezifischen Sachkosten** erkennbar, wo erstmals Kosten für den Betrieb eines eigenen regionalen Fachkräfteportals geplant werden.

Neben den Ausgleichszahlungen der Gesellschafter sind für 2021 auch kleinere **Umsatzerlöse** und **Erträge** in Höhe etwa sechs Prozent der Gesamteinnahmen geplant.

Wie schon in den vorangegangenen Geschäftsjahren wird auch für das Jahr 2021 mit einer bescheidenen Rendite in Höhe von 2,8 Prozent des Stammkapitals geplant.

Harald Wetzel  
Geschäftsführer

Inhaltsverzeichnis

<u>Wirtschaftsplan 2021</u>	Seite
A. <u>Erfolgsplan, Entwicklung Erfolgsplan von IST-Ergebnis 2019 bis Plan 2021</u>	3
- Anlage I zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "Sonstiger betrieblicher Aufwand"	4
- Anlage II zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "Sonstige betriebliche Erträge"	5
- Anlage III zum Erfolgsplan, Erläuterung der Abweichung einzelner Positionen gegenüber dem Vorjahr	6
- Anlage IV zum Erfolgsplan, kurze Gesamtübersicht zum Wirtschaftsplan 2021	7
B. <u>Vermögensplan</u>	
- Vermögensplan 2021, Einnahmen	8
- Vermögensplan 2021, Ausgaben	9
 <u>Finanzplan 2020 bis 2024</u>	
A. <u>Vermögensplan 2020 bis 2024</u>	
- Vermögensplan 2020 bis 2024, Einnahmen	10
- Vermögensplan 2020 bis 2024, Ausgaben	11
B. <u>Erfolgsplan 2020 bis 2024</u>	12
- Anlage I zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "Sonstiger betrieblicher Aufwand"	13
- Anlage II zum Erfolgsplan, Erläuterung der Position "Sonstige betriebliche Erträge"	14
C. <u>Investitionsplan 2020 bis 2024</u>	15
D. <u>Stellenübersicht 2021</u>	16

Wirtschaftsplan 2021

## A. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2021		Plan 2020	Ist 2019	Erläuterung
		EUR		EUR	EUR	
		Brutto	Netto	Netto	Netto	
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.866,01</b>	
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugn.	0	0	0	0,00	
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0,00	
4	<b>sonst. betriebl. Erträge,</b>	<b>364.720</b>	<b>334.704</b>	<b>297.030</b>	<b>293.894,77</b>	Anlage II
	davon Fördermittel und sonst. Zuschüsse	0	0	0	2.400,00	
	davon Ausgleichsbetrag Gesellschafter	254.255	235.315	200.999	197.920,00	
	davon Ausgleichsbetrag für Abt. Wittenberg	104.345	93.269	89.411	84.500,00	Anlage I
	davon Rendite Gesellschafter	1.120	1.120	1.120	0,00	
	übrige Erträge	5.000	5.000	5.500	9.074,77	
5	<b>Materialaufwand</b>					
	a) Aufwendungen f. RHB-Stoffe und bezogene Waren	0	0	0	0,00	
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.	0	0	0	0,00	
6	<b>Personalaufwand</b>	<b>185.800</b>	<b>185.800</b>	<b>182.000</b>	<b>182.459,19</b>	
	a) Löhne und Gehälter	153.800	153.800	151.000	151.541,64	
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen	32.000	32.000	31.000	30.917,55	
7	<b>Abschreibungen</b>					
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.000</b>	<b>3.019,20</b>	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen überschreiten	0	0	0	0,00	
8	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>188.700</b>	<b>158.684</b>	<b>124.410</b>	<b>132.317,52</b>	Anlage I
	davon themenspezif. Sachkosten	69.000	57.983	27.050	32.524,98	
	davon Abteilung Wittenberg	70.092	59.016	55.160	47.043,50	
9	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0,00	
	davon aus verb. Unternehmen	0	0	0	0,00	
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0,00	
	davon aus verbundenen Unternehmen					
11	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>684,79</b>	
	davon aus verb. Unternehmen	0	0	0	0,00	
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0,00	
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0,00	
	davon aus verb. Unternehmen	0	0	0	0,00	
14	<b>Ergebnisse der gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>-10.350,34</b>	
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0,00	
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0,00	
17	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,00	
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00	
19	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,00	
20	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
21	Sonstige Steuern	0	0	0	0,00	
22	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>-10.350,34</b>	

Wirtschaftsplan 2021

Anlage I zum Erfolgsplan

Erläuterung der Position - Sonstiger betrieblicher Aufwand -

Bezeichnung	Plan 2021		Plan 2020	Ist 2019
	EUR		EUR	EUR
	Brutto	Netto	Netto	Netto
Miete, kalt <sup>1</sup>	9.000	7.563	7.500	5.262,00 <sup>1</sup>
Mietnebenkosten <sup>1</sup>	7.900	6.638	7.200	3.778,25 <sup>1</sup>
Versicherungen, Beiträge	2.400	2.016	2.300	1.789,99
Reisekosten/Kosten PKW/Bewirtung	4.000	3.362	3.300	4.622,60
Bürobedarf, Fachliteratur	2.200	1.848	1.800	1.318,89
Telekommunikation	3.000	2.521	2.500	1.158,01
Porto	600	504	500	245,33
Rechtsberatungs- und Buchführungskosten	12.600	10.588	10.300	9.241,85
Sonst.betr. Aufwand, Instandhaltung	6.708	5.636,00	5.600	6.915,90
<b>Kosten nicht abziehbarer VSt. <sup>2</sup></b>				<b>18.004,14 <sup>2</sup></b>
Sonstige Abgaben	1.200	1.008	1.200	412,08
<b>Zwischensumme</b>	<b>49.608</b>	<b>41.685</b>	<b>42.200</b>	<b>52.749,04</b>
Sachkosten Abteilung Wittenberg ohne PK	70.092	59.016	55.160	47.043,50
<b>Zwischensumme</b>	<b>70.092</b>	<b>59.016</b>	<b>55.160</b>	<b>47.043,50</b>
themenspezifische Sachkosten <sup>3</sup>	69.000	57.983	27.050	32.524,98
<b>Zwischensumme</b>	<b>69.000</b>	<b>57.983</b>	<b>27.050</b>	<b>32.524,98</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>188.700</b>	<b>158.684</b>	<b>124.410</b>	<b>132.317,52</b>

<sup>3</sup> Erläuterung themenspezifische Sachkosten (Projektkosten)

Bezeichnung	Plan 2021	
	EUR	
	Brutto	Netto
<b>Unternehmensforum</b>	<b>18.000</b>	<b>15.126</b>
<b>Regionalforum</b>	<b>6.000</b>	<b>5.042</b>
<b>Fachkräftesicherung:</b>		
Willkommensservice	1.000	840
Rückkehrertag Gesamtregion	7.000	5.882
Fachkräfteportal	37.000	31.092
<b>Zwischensumme Fachkräftesicherung</b>	<b>45.000</b>	<b>37.815</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>69.000</b>	<b>57.983</b>

Erläuterung der Ist-Kosten

<sup>1</sup> Miete, kalt und Mietnebenkosten, die bis 2020 in den spezifischen Sachkosten geplant waren, werden ab 2020 der Miete, kalt und den Mietnebenkosten zugeordnet.

Miete und Mietnebenkosten der Abt. WB bleiben weiterhin den Sachkosten der Abt. WB zugeordnet.

<sup>2</sup> Kosten der nicht abziehbaren Vorsteuer waren nicht geplant und wurden auf Steuerrückstellung gebucht.

Wirtschaftsplan 2021

Anlage II zum Erfolgsplan

Einnahmen

Erläuterung der Position - Sonstige betriebliche Erträge -

	Plan Insgesamt 2021 EUR	Plan 2020 EUR	Ist 2019 EUR
Umsatzerlöse	12.500	12.500	12.866,01
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
Stadt Dessau-Roßlau	84.750	67.371	65.971,68
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	84.756	67.377	65.976,64
Landkreis Wittenberg	84.750	67.371	65.971,68
<b>Ausgleichsbetrag Gesellschafter</b>	<b>254.255</b>	<b>202.119</b>	<b>197.920,00</b>
<b>Rendite Gesellschafter</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>0,00</b>
<b>Ausgleichsbetrag Gesell. LK WB für die Abt. WB</b>	<b>104.345</b>	<b>89.411</b>	<b>84.500,00</b>
Fördermittel/Zuschüsse	0	0	6.474,77
übrige Erträge	5.500	5.500	5.000,00
<b>Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>365.220</b>	<b>298.150</b>	<b>293.894,77</b>
<b>Gesamtsumme Einnahmen</b>	<b>377.720</b>	<b>310.650</b>	<b>306.760,78</b>

Zusammensetzung Ausgleichsbeträge Gesellschafter

	GmK 2021 EUR	themenspez. Sachkosten 2021 EUR	Rendite 2021 EUR	Insgesamt 2021 EUR
Stadt Dessau-Roßlau	61.750,12	22.999,43	373,32	85.122,87
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	61.754,76	23.001,14	373,36	85.129,26
Landkreis Wittenberg	61.750,12	22.999,43	373,32	85.122,87
Landkreis Wittenberg für Abt. Wittenberg <sup>1</sup>				104.345,00
<b>Finanzierung Gesellschafter</b>	<b>185.255,00</b>	<b>69.000,00</b>	<b>1.120,00</b>	<b>359.720,00</b>

<sup>1</sup> Zusammensetzung Ausgleichsbetrag LK Wittenberg für Abt. Wittenberg

	GmK 2021 EUR	themenspez. Sachkosten 2021 EUR	Personal- kosten 2021 EUR	Insgesamt 2021 EUR
Landkreis Wittenberg für Abt. Wittenberg	21.199	48.893	51.753	121.845
./. Weiterbelastung Kosten EXPO				-12.500
./. Sponsoring Sparkasse Wittenberg				-5.000
<b>Ausgleichsbetrag LK Wittenberg für Abt. Wittenberg</b>				<b>104.345,00</b>

Wirtschaftsplan 2021

Anlage III zum Erfolgsplan

Erläuterung der Abweichung einzelner Positionen gegenüber Vorjahren

1. Umsatzerlöse

Hier ist die anteilige Finanzierung der Lutherstadt Wittenberg für die Teilnahme an der Messe Expo Real dargestellt.

2. Sonstige betriebliche Erträge

Mit dem Wiplan 2021 werden erstmals alle Ausgaben unter "Sonstiger betrieblicher Aufwand", also alle sogenannten Sach- und Projektkosten als Bruttokosten geplant.

Die Zahlung einer angemessenen Rendite wurde in Höhe von 1.120,- € geplant.

Der Ausgleichsbetrag des Landkreises Wittenberg für die Unterhaltung der Abt. Wittenberg wurde ebenfalls im Brutto geplant.

Bei den übrigen Erträgen handelt es sich u.a. um eine zusätzliche Unterstützung der Spk Wittenberg zur Finanzierung der Expo Real und des Rückkehrertages für den Landkreis Wittenberg.

3. Personalaufwand

Um eine Vergleichbarkeit mit dem Prüfbericht zum JAB herzustellen, wurden die vom Landkreis Wittenberg getragenen anteiligen PK für den Geschäftsführer und die zusätzliche Personalstelle (Mitarbeiterin Wifö für die Abt. WB) der Pos. "Personalaufwand" zugeordnet.

Die Personalkosten wurden mit einer Erhöhung um ca. 1,5% geplant.

4. Sachkosten Abt. Wittenberg ohne PK

Geplant wurden hier als Bruttobeträge die allg. Sachkosten zur Unterhaltung der Abteilung Wittenberg, die Bruttokosten für die Teilnahme an der Messe Expo Real, die Durchführung des Rückkehrertages und andere wirtschaftsfördernde Tätigkeiten für den LK Wittenberg.

5. Abschreibung

Die Abschreibungen wurden wegen notwendiger Investitionen höher angesetzt.

6. Sonstiger betrieblicher Aufwand

Die themenspezifischen Sachkosten wurden als Bruttokosten geplant.

Unter Punkt 4 wurden die Sachkosten der Abteilung Wittenberg bereits erläutert.

Der sonstige betriebliche Aufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um den Mehrwertsteuersatz erhöht.

Wirtschaftsplan 2021

Anlage IV zum Erfolgsplan

Kurze Gesamtübersicht zum Wirtschaftsplan 2021

Einnahmen	Insgesamt in EURO
Ausgleichsbetrag Gesellschafter	254.255,00
Rendite Gesellschafter	1.120,00
Ausgleichsbetrag für die Abteilung Wittenberg	104.345,00
Fördermittel	0,00
sonst. Erträge	5.500,00
Umsatzerlöse	12.500,00
<b>Summe</b>	<b>377.720,00</b>

Ausgaben	Insgesamt in EURO
Personalkosten Abt. Dessau-Roßlau	134.047,00
Personalkosten Abt. Wittenberg	51.753,00
Personalkosten gesamt	185.800,00
Abschreibungen	2.100,00
Miete, kalt	9.000,00
Mietnebenkosten	7.900,00
Versicherung, Beiträge	2.400,00
Reisekosten/Kosten PKW/Bewirtung	4.000,00
Bürobedarf, Fachliteratur	2.200,00
Telekommunikation	3.000,00
Porto	600,00
Rechtsberatungs-und Buchführungskosten	12.600,00
sonst.betr. Aufwand, Instandh.	6.708,00
Sonstige Abgaben	1.200,00
Sachkosten der Abt. Wittenberg ohne PK	70.092,00
themenspezifische Sachkosten	69.000,00
Förderprogramm	0,00
<b>Summe</b>	<b>376.600,00</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.120,00</b>

Wirtschaftsplan 2021

**B. Vermögensplan**

**I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 EUR	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital	0	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	
3	Jahresgewinn	0	
4	Zuführung zu Sopo m. Rücklagean. abzgl. Entnahmen	0	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	0	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	0	
7	Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen	0	
8	Kredite		
	a) vom Aufgabenträger	0	
	b) von Dritten	0	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.100	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>2.100</b>	

Wirtschaftsplan 2021

**B. Vermögensplan**

**II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)**

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnungen	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs-ermächtigungen des Wi.-jahres	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
		EUR	EUR	EUR	EUR	
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	2.100	0	2.100	0	
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
4	Entnahme aus Rückl.	0	0	0	0	
5	Jahresverlust	0	0	0	0	
6	Entnahme Sopo	0	0	0	0	
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	
8	Entnahme langfr. Rückstell.	0	0	0	0	
9	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	
10	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	
	a) an den Aufgabenträger	0	0	0	0	
	b) an Dritte	0				
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	0	0	0	0	
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>2.100</b>	<b>0</b>	<b>2.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2020- 2024

**A. Vermögensplan**

**I. Einnahmen (Finanzierungsmittel)**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
3	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
4	Zuführung zu Sopo m.Rücklagean. abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge	0	0	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge	0	0	0	0	0
7	Zuführungen zu langfr. Rückstell. abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
8	Kredite	0	0	0	0	0
	a) vom Aufgabenträger	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0	0	0	0	0
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.000	2.100	2.000	1.500	1.500
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>2.000</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2020 - 2024

**A. Vermögensplan**

**II. Ausgaben (Finanzierungsbedarf)**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
1	Sachanlagen und imm. Anlagewerte	2.000	2.100	2.000	1.500	1.500
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
3	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rückl. (nicht verbr.Mittel)	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust	0	0	0	0	0
6	Entnahme Sopo	0	0	0	0	0
7	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
8	Entnahme langfr. Rückstell.	0	0	0	0	0
9	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
10	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0
	a) an den Aufgabenträger	0	0	0	0	0
	b) an Dritte	0	0	0	0	0
11	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>2.000</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2020 - 2024

**B. Erfolgsplan**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2020 Netto EUR	Plan 2021 Brutto EUR	Plan 2022 Brutto EUR	Plan 2023 Brutto EUR	Plan 2024 Brutto EUR
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.600</b>	<b>12.850</b>	<b>13.000</b>
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4	<b>sonstige betr. Erträge</b>	<b>297.030</b>	<b>364.720</b>	<b>370.120</b>	<b>375.070</b>	<b>380.670</b>
	davon Fördermittel und sonstige Zuschüsse	0	0	0	0	0
	davon Ausgleichsbetrag Gesellschafter	200.999	254.255	258.300	262.000	266.050
	davon Rendite Gesellschafter	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120
	davon Ausgleichsbetrag für Abt. Wittenberg	89.411	104.345	105.700	106.950	108.500
	davon übrige Erträge	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5	<b>Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a) Aufwendungen f. RHB-Stoffe und bezogene Waren	0	0	0	0	0
	b) Aufwendungen f. bezogene Leistg.	0	0	0	0	0
6	<b>Personalaufwand Stammpersonal</b>	<b>182.000</b>	<b>185.800</b>	<b>188.600</b>	<b>191.400</b>	<b>194.200</b>
	a) Löhne und Gehälter	151.000	153.800	156.100	158.450	160.800
	b) soziale Abgaben und Aufwendg.	31.000	32.000	32.500	32.950	33.400
7	<b>Abschreibungen</b>					
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des AV und der Sachanlagen	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>2.000</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen überschreiten	0	0	0	0	0
8	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>124.410</b>	<b>188.700</b>	<b>191.500</b>	<b>194.400</b>	<b>197.350</b>
	davon themenspezifische Sachkosten	30.450	69.000	70.050	71.100	72.200
	davon Abteilung Wittenberg ohne PK	55.160	70.092	71.150	72.200	73.300
9	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0
	davon aus verb. Unternehmen	0	0	0	0	0
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	500	500	500	500
	davon aus verb. Unternehmen	0	0	0	0	0
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	davon aus verb. Unternehmen	0	0	0	0	0
14	<b>Ergebnisse der gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0
17	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
19	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
21	Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
<b>22</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>	<b>1.120</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2020 - 2024

Anlage I zum Erfolgsplan

Erläuterung der Position -sonstiger betrieblicher Aufwand-

Bezeichnung	Plan 2020 Netto EUR	Plan 2021 EUR		Plan 2022 Brutto EUR	Plan 2023 Brutto EUR	Plan 2024 Brutto EUR
		Netto	Brutto			
Miete, kalt	5.800	7.563	9.000	9.100	9.250	9.350
Mietnebenkosten	5.500	6.639	7.900	8.000	8.100	8.200
Versicherung, Beiträge	2.300	2.017	2.400	2.450	2.500	2.550
Reisekosten/PKW/Bewirtung	3.300	3.362	4.000	4.100	4.150	4.200
Bürobedarf, Fachliteratur	1.800	1.849	2.200	2.250	2.300	2.350
Telekommunikation	2.500	2.521	3.000	3.050	3.100	3.150
Porto	500	504	600	600	600	600
Rechtsber.- u. Buchf.kosten	10.300	10.588	12.600	12.750	13.000	13.200
sonst.betr. Aufwand, Instandh.	5.600	5.637	6.708	6.800	6.900	7.000
Sonstige Abgaben	1.200	1.008	1.200	1.200	1.200	1.250
<b>Zwischensumme</b>	<b>38.800</b>	<b>41.688</b>	<b>49.608</b>	<b>50.300</b>	<b>51.100</b>	<b>51.850</b>
Sachkosten Abt. WB ohne PK	55.160	58.901	70.092	69.200	70.200	71.300
<b>Zwischensumme</b>	<b>55.160</b>	<b>58.901</b>	<b>70.092</b>	<b>71.150</b>	<b>72.200</b>	<b>73.300</b>
themenspezifische Sachkosten	30.450	57.983	69.000	70.050	71.100	72.200
<b>Zwischensumme</b>	<b>30.450</b>	<b>57.983</b>	<b>69.000</b>	<b>70.050</b>	<b>71.100</b>	<b>72.200</b>
<b>Summe</b>	<b>124.410</b>	<b>158.572</b>	<b>188.700</b>	<b>191.500</b>	<b>194.400</b>	<b>197.350</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2020 - 2024

Anlage II zum Erfolgsplan

Erläuterung der Position -sonstige betriebliche Erträge-

	PLAN 2020 EUR	PLAN 2021 EUR	PLAN 2022 EUR	PLAN 2023 EUR	PLAN 2024 EUR
Umsatzerlöse	12.500,00	12.500,00	12.600,00	12.850,00	13.000,00
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>					
Stadt Dessau-Roßlau	67.371,00	85.123,00	86.471,00	87.704,50	89.054,50
Landkreis Anhalt-Bitterfeld	67.377,00	85.129,00	86.478,00	87.711,00	89.061,00
Landkreis Wittenberg	67.371,00	85.123,00	86.471,00	87.704,50	89.054,50
<b>Ausgleichsbetrag Gesellschafter inkl. Rendite</b>	<b>202.119,00</b>	<b>255.375,00</b>	<b>259.420,00</b>	<b>263.120,00</b>	<b>267.170,00</b>
<b>Ausgleichsbetrag Gesell. LK WB für die Abt. WB</b>	<b>89.411,00</b>	<b>104.345,00</b>	<b>105.700,00</b>	<b>106.950,00</b>	<b>108.500,00</b>
Fördermittel/Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
übrige Erträge	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
<b>Gesamtsumme sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>297.030,00</b>	<b>365.220,00</b>	<b>370.620,00</b>	<b>375.570,00</b>	<b>381.170,00</b>

Zusammensetzung Ausgleichsbetrag Gesellschafter

	PLAN 2020 EUR	PLAN 2021 EUR	PLAN 2022 EUR	PLAN 2023 EUR	PLAN 2024 EUR
Dessau-Roßlau - Gmk	56.848,24	61.750,12	62.748,43	63.631,74	64.615,05
Dessau-Roßlau - themenspezif. Sachkosten	10.149,75	22.999,43	23.349,42	23.699,41	24.066,07
Dessau-Roßlau - Rendite	373,32	373,32	373,32	373,32	373,32
<b>Dessau-Roßlau</b>	<b>67.371,31</b>	<b>85.122,87</b>	<b>86.471,17</b>	<b>87.704,47</b>	<b>89.054,44</b>
LK Anhalt-Bitterfeld - Gmk	56.852,52	61.754,76	62.753,14	63.636,52	64.619,89
LK Anhalt-Bitterfeld - themenspezif. Sachkosten	10.150,50	23.001,14	23.351,16	23.701,19	24.067,87
LK Anhalt-Bitterfeld - Rendite	373,36	373,36	373,36	373,36	373,36
<b>Landkreis Anhalt-Bitterfeld</b>	<b>67.376,38</b>	<b>85.129,26</b>	<b>86.477,66</b>	<b>87.711,06</b>	<b>89.061,12</b>
LK Wittenberg - Gmk	56.848,24	61.750,12	62.748,43	63.631,74	64.615,05
LK Wittenberg - themenspezif. Sachkosten	10.149,75	22.999,43	23.349,42	23.699,41	24.066,07
LK Wittenberg - Rendite	373,32	373,32	373,32	373,32	373,32
<b>Landkreis Wittenberg</b>	<b>67.371,31</b>	<b>85.122,87</b>	<b>86.471,17</b>	<b>87.704,47</b>	<b>89.054,44</b>
<b>Ausgleichsbetrag Gesellschafter Insgesamt</b>	<b>202.119,00</b>	<b>255.375,00</b>	<b>259.420,00</b>	<b>263.120,00</b>	<b>267.170,00</b>
<b>davon themenspezif. Sachkosten</b>	<b>30.450,00</b>	<b>69.000,00</b>	<b>70.050,00</b>	<b>71.100,00</b>	<b>72.200,00</b>
<b>Landkreis Wittenberg für die Abt. Wittenberg</b>	<b>89.411,00</b>	<b>104.345,00</b>	<b>105.700,00</b>	<b>106.950,00</b>	<b>108.500,00</b>

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2020 - 2024

C. Investitionsplan

Lfd. Nr.	Investitionen Investitionsförderungsmaßnahmen	Planjahr 2020 EUR	Planjahr 2021 EUR	Planjahr 2022 EUR	Planjahr 2023 EUR	Planjahr 2024 EUR
1	Sachanlagen und imm. Anlagenwerte	500	300	0	0	0
	Software	500	800	1.000	1.000	500
	EDV	500	500	1.000	500	500
	Büroausstattung	500	500			500
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
	<b>Investitionen gesamt</b>	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>2.000</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

**D. Stellenübersicht**

Die Stellenübersicht weist folgende Planstellen aus:

**Plan**

**2021**

1 Geschäftsführer und Regionalmanager  
1 Projektmanager Regionalmanagement  
1 Buchhalterin, Sachbearbeiterin RM mit Sekretariatsfunktion  
1 Mitarbeiter/in Wifö für die Abt. WB

**Personalzuweisung**

1 Mitarbeiterin des LK Wittenberg

**Plan**

**2022**

1 Geschäftsführer und Regionalmanager  
1 Projektmanager Regionalmanagement  
1 Buchhalterin, Sachbearbeiterin RM mit Sekretariatsfunktion  
1 Mitarbeiter/in Wifö für die Abt. WB

**Personalzuweisung**

1 Mitarbeiterin Wifö des LK Wittenberg

**voraussichtliches Ist**

**per 31.12.2020**

1 Geschäftsführer und Regionalmanager  
1 Projektmanager Regionalmanagement  
1 Buchhalterin, Sachbearbeiterin RM mit Sekretariatsfunktion  
1 Mitarbeiter/in Wifö für die Abt. WB

**Personalzuweisung**

1 Mitarbeiterin Wifö des LK Wittenberg

Wirtschaftsförderungsgesellschaft  
Anhalt-Bitterfeld | Dessau |  
Wittenberg mbH

- Jahresabschluss -



Gewinn- und Verlustrechnung  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

	2 0 1 9		2018
	EUR	EUR	TEUR
1. Umsatzerlöse		12.866,01	11
2. Sonstige betriebliche Erträge		293.894,77	243
<u>Gesamtleistung</u>		306.760,78	254
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		-56.889,70	-58
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-151.541,64		-119
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-30.917,55		-24
		-182.459,19	-143
5. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-3.673,20	-3
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-144.991,27	-50
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		684,79	1
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-9.664,41	0
9. Ergebnis nach Steuern		-90.232,20	1
10. Sonstige Steuern		-114,00	0
11. <u>Jahresfehlbetrag (i.V. Jahresüberschuss)</u>		-90.346,20	1
12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		41.164,06	40
13. <u>Bilanzverlust (i.V. Bilanzgewinn)</u>		-49.182,14	41

Dessau-Roßlau, den 15. September 2020