

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Konzern)

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

### Neubrandenburger Stadtwerke GmbH – Konzern

#### 1. Vorbemerkungen

Zum Konzern Neubrandenburger Stadtwerke gehören als Mutterunternehmen die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH sowie:

	Beteiligungsquote:
– neu-medianet GmbH	100 %
– Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH	100 %
– Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH	100 %
– neu-mobil GmbH	100 %
– Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH	100 %
– neu-itec GmbH	99 %

Maßgebend für die Aufstellung des Geschäftsplanes 2025 sind folgende Zielstellungen:

- Erhalt der technischen Leistungsfähigkeit, der Versorgungsqualität und insbesondere der Versorgungssicherheit,
- Bereitstellung von Dienstleistungen im Rahmen der öffentlichen Daseinsvorsorge,
- Sicherung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit und Liquidität des Konzernverbunds.

Des Weiteren bildeten folgende Sachverhalte die Grundlage der Planung:

- Der neu.sw-Konzern wird auch weiterhin in allen bisherigen Geschäftsfeldern aktiv sein. Mögliche strategische Anpassungen werden aktuell diskutiert, sind aber noch nicht beschlossen und somit nicht Bestandteil dieser Planung.
- Die insbesondere aus dem Krieg in der Ukraine resultierende Energiekrise mit erheblichen Markt- und Preisverwerfungen in den letzten Jahren scheint überwunden. Gleichwohl wird planerisch von weiterhin hohen Kosten für Energie ausgegangen – als Maßstab für unsere Prognosen wurden die Mitte 2024 ersichtlichen Marktpreise herangezogen.
- Trotz rückläufiger Preissteigerungsraten werden weiterhin hohe und steigende Kosten für Material, Fremdleistungen und Personal zu Grunde gelegt. Zur Ergebnissicherung auf Konzernebene wurden daher in der Planung teilweise pauschale Kostensenkungsziele verarbeitet – dies betrifft insbesondere Instandhaltungsbudgets und Personalaufwand.
- Zur Finanzierung von Neuinvestitionen sind zum großen Teil Darlehensaufnahmen geplant. Die erwarteten Finanzierungskosten liegen deutlich über denen der Niedrigzinsphase, jedoch unterhalb des Niveaus der letzten beiden Jahre.
- Soweit wettbewerblich und vertraglich möglich wird neu.sw die o. g. Kostensteigerungen an die Endkunden weitergeben. Daraus resultierende Preisanpassungen sind planerisch in den einzelnen Sparten und Gesellschaften verarbeitet.
- Bei auslaufenden Konzessionsverträgen bleibt neu.sw weiterhin Konzessionsnehmer.
- Projektbezogen werden anteilige Förderungen durch Bundes- oder Landesmittel erwartet. Dies betrifft insbesondere Investitionen in den Aufbau neuer Wärmeerzeugungsanlagen auf Basis erneuerbarer Energien, Investitionen in die Umstellung des ÖPNV auf Elektromobilität und die Umstellung der Straßenbeleuchtungsanlagen in Neubrandenburg auf LED-Leuchten.

- Die anhaltende Transformation der Energiesysteme wird neu.sw vor große Herausforderungen stellen. Die kommunale Wärmeplanung leistet dafür einen ersten Beitrag und wird nach Abschluss ein zentrales Instrument zur Planung der Wärmeversorgung sein. Vor dem Hintergrund terminlicher, rechtlicher und organisatorischer Unsicherheiten ist die Planung der anstehenden Projekte nur schwer möglich, wodurch keine fundierte Basis für eine zielgerichtete Budgetplanung gegeben ist. Im Rahmen des Wirtschaftsplans 2025 – 2030 wurden daher nur die Projekte aufgenommen, die unabhängig von der abgeschlossenen Wärmeplanung als sinnvoll erachtet werden.
- Die Clean Vehicle Directive (CVD) der EU erfordert eine Umstellung auf alternative Antriebsformen. Planerisch wird insbesondere im ÖPNV von einer investiven Umsetzung ab 2024 ausgegangen, flankiert von den Vorgaben des Nahverkehrsplanes im Landkreis Mecklenburgische Seenplatte.
- Das Dienstleistungsverhältnis zwischen der neu-itec GmbH und dem Kommunalunternehmen IKT-Ost AöR zur Konsolidierung und Modernisierung der IT der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg, des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte sowie des Landkreises Vorpommern-Greifswald wird weitergeführt.
- Im Rahmen der Schmutz- und Regenwasserentsorgung durch die neu-wab für die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg wird von einer Anhebung der kalkulatorischen Kapitalverzinsung ab dem Jahr 2025 ausgegangen.

Die seit einigen Jahren massiv zunehmenden äußeren Einflüsse auf den neu.sw Geschäftsbetrieb haben deutlich gemacht, dass eine realistische Planung nur bedingt möglich ist. Insbesondere die politischen Vorgaben zur Energie-, Verkehrs- und Wärmewende sind herausfordernd und beinhalten aktuell maßgebliche Unsicherheiten. Deutliche Abweichungen zu der hier abgebildeten Planung in den Folgejahren bzw. Anpassungen in der operativen Umsetzung zur Ergebnis- und Liquiditätssicherung können daher nicht ausgeschlossen werden. Es bestehen darüber hinaus Risiken hinsichtlich des Eintritts der o. g. Planprämissen und -sachverhalte, die nur teilweise durch neu.sw beeinflussbar sind.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

## 2. Ertragslage

Mit dem vorliegenden Geschäftsplan sind für den Konzern (nach Konsolidierung) nachfolgende Ergebnisse im Jahr 2025 geplant:

- Ergebnis vor Steuern	7.062 TEUR
- Ergebnis nach Steuern	4.490 TEUR

Die Gesellschaften des Konzerns erreichen im Plan 2025 folgende Ergebnisse\*:

- Neubrandenburger Stadtwerke GmbH	6.938 TEUR
- neu-medianet GmbH	552 TEUR
- Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH	198 TEUR
- Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH	- 4.731 TEUR
- neu-mobil GmbH	- 64 TEUR
- neu-itec GmbH	303 TEUR
- Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH	1.421 TEUR

\*) Ergebnis nach Steuern, vor Ergebnisabführung und anderen Gesellschaftern zustehende Gewinnanteile

Im Rahmen der Ergebnisabführung werden Gewinne der Tochterunternehmen an das Mutterunternehmen des Konzerns, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, abgeführt bzw. Verluste ausgeglichen.

Hinsichtlich unternehmens- bzw. spartenspezifischer Eckdaten und Trends, die zum Entstehen der Ergebnisse beigetragen haben, wird auf den Vorbericht der jeweiligen Gesellschaft verwiesen.

Für den Konzern ist ein Kostenvolumen (nach Konsolidierung konzerninterner Aufwendungen) in Höhe von 207.214 TEUR geplant. Der Aufwand verteilt sich wie folgt:

- Materialaufwand	118.240 TEUR	57 %
- Personalaufwand	43.809 TEUR	21 %
- Abschreibungen	27.492 TEUR	13 %
- sonstige betriebliche Aufwendungen	10.794 TEUR	5 %
- Zinsaufwand	4.307 TEUR	2 %
- Steuern	2.572 TEUR	1 %

## 3. Investitionen

Das für 2025 geplante Investitionsvolumen beläuft sich auf 52.262 TEUR. Dieses finanziert sich zu 8.889 TEUR (17 %) durch Dritte (Baukostenzuschüsse, Hausanschlusskostenbeiträge und Fördermittel). Davon entfallen auf den geförderten Breitbandausbau der neu-medianet GmbH 4.543 TEUR.

Im Umfang von 2.081 TEUR (4 %) werden die Investitionsvorhaben in Eigenleistung durch Mitarbeiter des Konzerns erbracht.

#### 4. Finanzplan

In den Finanzplan für den Konzern neu.sw wurden die Gesellschaften einbezogen, die im Konzernabschluss voll konsolidiert werden und in das Cashpooling mit neu.sw integriert sind.

Folgende Kapitalflüsse sind im Finanzplan für das Geschäftsjahr 2025 berücksichtigt:

(1) Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit

In 2025 wird als operativer Cashflow ein Mittelzufluss in Höhe von 25.882 TEUR erzielt.

(2) Cashflow aus der Investitionstätigkeit

- Im Jahr 2025 ist ein Investitionsvolumen von 52.262 TEUR geplant.
- Für die Investitionen werden durch Dritte Finanzmittel in Höhe von 8.889 TEUR bereitgestellt (Baukostenzuschüsse, Hausanschlusskostenbeiträge und Fördermittel). Davon entfallen 4.543 TEUR auf die Fördermittelbereitstellung für den Breitbandausbau der neu-medianet GmbH.

(3) Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit

Im Geschäftsjahr 2025 ergibt sich für den Konzern eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 23.789 TEUR:

- Es sind Kapitalaufnahmen in Höhe von 45.214 TEUR geplant.
- Die planmäßigen Tilgungen betragen 21.425 TEUR.

Für die langfristige Finanzierung von Investitionen verbundener Unternehmen wird ein Teil der Kapitalaufnahmen als Ausleihung an verbundene Unternehmen von der Muttergesellschaft an Tochtergesellschaften über konzerninterne Darlehensverträge weitergereicht.

#### 5. Sonstiges

Finanzielle Abführungen an öffentliche Haushalte wurden planerisch in Höhe von 4.744 TEUR berücksichtigt (davon an die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 4.103 TEUR). Ausgewählte Steuern/Abgaben/Beiträge sind in folgender Tabelle dargestellt:

- Konzessionsabgaben/Gestattungsentgelte	2.912 TEUR
- Abgaben/Beiträge für Trinkwasser/Abwasser	386 TEUR
- Gewerbesteuern	1.238 TEUR
- sonstige Steuern	207 TEUR

In Abstimmung mit der Gesellschafterin Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg sind im Planungszeitraum keine Ausschüttungen vorgesehen.

Der Personalplan 2025 sieht einen Personalbestand auf einem Niveau von 580 Mitarbeitern (ohne Auszubildende) im Jahresdurchschnitt vor. Es sind 580 feste Stellen geplant. Weitere Mitarbeiter sind in befristeten Arbeitsverhältnissen tätig. Des Weiteren werden jahresdurchschnittlich 43 Mitarbeiter in unterschiedlichen Berufsfeldern ausgebildet.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen bzw. nicht betriebsnotwendige Geschäftsbereiche sind nicht vorhanden.

Neubrandenburg, 11.11.2024



Ingo Meyer



Reinhold Hüls

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern****Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025****Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

Gesamtbetrag der Erträge	211.704
Gesamtbetrag der Aufwendungen	207.214
Jahresergebnis	4.490

**Finanzplan**

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	38.351
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-12.468
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	25.882

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	555
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-52.262
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-51.707

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	54.103
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-25.731
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	28.371

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	2.547
--	-------

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	45.214
--	--------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	10.000
--	--------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	
--	--

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	574
--	-----

**Sonstige Angaben**

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	47.114
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023	132.592
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	131.212
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	135.702

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Erfolgsplan**

		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1.	Umsatzerlöse	290.429	239.383	201.953	191.479	179.400	177.712
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	2.745	2.849	2.081	2.547	2.655	2.647
4.	sonstige betriebliche Erträge	6.148	370	207	252	239	229
5.	Materialaufwand	216.436	161.351	118.240	109.319	96.389	93.845
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	202.771	146.167	102.935	94.180	81.001	78.315
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.665	15.184	15.305	15.139	15.388	15.530
6.	Personalaufwand	38.742	41.982	43.809	44.215	43.597	42.864
	a) Löhne und Gehälter	32.146	41.982	43.809	44.215	43.597	42.864
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	6.596					
	- davon für Altersversorgung	422					
7.	Abschreibungen	22.259	25.779	27.492	28.838	29.702	30.967
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	22.259	25.779	27.492	28.838	29.702	30.967
	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	4.794	6.721	6.729	6.928	6.997	7.235
9.	sonstige betriebliche Aufwendungen	13.062	12.607	10.794	10.581	10.737	11.013
10.	Erträge aus Beteiligungen	174	168	184	178	179	182
11.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	90	90	90	90
12.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.244	641	460	500	470	410
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	184	0	0	0	0	0
14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.800	3.939	4.307	5.464	6.656	6.799
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.219	1.827	2.365	1.303	1.149	1.167
16.	Ergebnis nach Steuern	7.830	2.645	4.697	2.255	1.801	1.852
17.	sonstige Steuern	203	206	207	207	207	207
18.	Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen	0					
19.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>7.627</b>	<b>2.440</b>	<b>4.490</b>	<b>2.047</b>	<b>1.594</b>	<b>1.645</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
	Vortrag auf neue Rechnung	3.527	-1.380	4.490	2.047	1.594	1.645
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
	Ausschüttung an die Gemeinde	4.100	3.820	0	0	0	0
Ausgleich durch die Gemeinde							

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Finanzplan**

		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	7.627	2.440	4.490	2.047	1.594	1.645
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens einschl. Finanzanlagen (+)	22.444	25.779	27.492	28.838	29.702	30.967
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	1.197	-10	96	100	100	100
4	Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-4.794	-6.721	-6.729	-6.928	-6.997	-7.235
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.080	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	10.637	0	0	0	0	0
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	338	267	61	-28	-28	-28
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	1.556	3.299	3.847	4.964	6.186	6.389
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	-90	-90	-90	-90
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	4.219	1.827	2.365	1.303	1.149	1.167
12	sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)	-1.971	-168	-3.284	-178	-179	-182
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-4.084	-1.827	-2.365	-1.303	-1.149	-1.167
15	<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>36.089</b>	<b>24.885</b>	<b>25.882</b>	<b>28.725</b>	<b>30.287</b>	<b>31.565</b>
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-1.013	0	0	0	0	0
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	14	0	5	50	50	50
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-33.885	-63.011	-52.262	-49.141	-35.227	-31.765
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	-40	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	-636	0	0	0	0	0
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Finanzplan**

	Ist 2023 (Vorvorjahr)	Plan 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	1.183	641	460	500	470	410
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	90	90	90	90
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-34.378</b>	<b>-62.370</b>	<b>-51.707</b>	<b>-48.500</b>	<b>-34.617</b>	<b>-31.214</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 (+)	29.553	41.848	45.214	42.585	24.890	25.920
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-15.901	-31.845	-21.425	-24.254	-24.401	-24.390
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	13.745	27.237	8.889	7.929	7.024	2.504
a) von der Gemeinde			0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	890	1.798	1.677	2.161	1.724	1.724
c) von sonstigen Dritten	12.855	25.439	7.211	5.768	5.300	780
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 (-)	-2.682	-3.939	-4.307	-5.464	-6.656	-6.799
37 (-) Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter	-4.100	-3.820	0	0	0	0
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>20.615</b>	<b>29.480</b>	<b>28.371</b>	<b>20.797</b>	<b>857</b>	<b>-2.764</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>22.326</b>	<b>-8.005</b>	<b>2.547</b>	<b>1.021</b>	<b>-3.472</b>	<b>-2.413</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	30.245	52.571	44.567	47.114	48.135	44.663
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>52.571</b>	<b>44.567</b>	<b>47.114</b>	<b>48.135</b>	<b>44.663</b>	<b>42.250</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

**Neubrandenburger Stadtwerke - Konzern  
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025  
Stellenübersicht**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im laufenden Jahr 2024			Tatsächliche Besetzung am 30.06. des lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr 2025			Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-V	Entgeltgruppen nach TV-N		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-V	Entgeltgruppen nach TV-N	
1	2	3			4	5			6
1 bis 16	Geschäftsleitung/ Hauptabteilungsleiter	2 4 4 5 1	AT 15 14 13 12		2 5 3 5 0	2 5 3 6 0	AT 15 14 13 12		
17 bis 42	Abteilungsleiter/ Betriebsleiter	1 1 7 12 1 2		15	1 3 8 11 0 2	1 3 8 11 1 2		15 14 13 12 12	
43 bis 174	Fachverantwortliche/ Betriebsingenieure	9 33 47 38 0 1	12 11 10 9 8		8 31 43 38 0 1	9 30 48 43 1 1	12 11 10 9 8		9
175 bis 377	Sachbearbeiter/ Meister	0 0 0 42 1 11 3 48 4 80 0 13 1			0 0 0 38 1 16 6 66 4 80 0 14 2	0 0 0 33 0 13 4 59 4 78 0 11 1		9 9 8 8 7 6 5 5	
378 bis 414	Mitarbeiter	12 23 1 2 1 0	6 5 4 3 geringf.	5	14 18 1 1 1 3	20 14 1 1 1 0	6 5 4 3 geringf.		5
415 bis 522	Monteure/ technisches Personal Hilfspersonal	1 1 29 58 4 14	8 7 6 5 4	8 6	0 0 26 54 4 23 1	0 0 26 58 4 19 1	8 7 6 5 4		8 6
523 bis 580	Fahrpersonal	1 57		6 5	1 66	1 57		6 5	
	<b>Summe</b>	<b>575</b>			<b>601</b>	<b>580</b>			<b>Plan-VZÄ: 574</b>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft)

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025**

### **Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**

#### **1. Vorbemerkungen**

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw) ist eine zu 100 % stadt eigene Gesellschaft und das Mutterunternehmen im Konzern Neubrandenburger Stadtwerke.

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, des Handels, des Gewerbes, der Industrie, der Landwirtschaft und der öffentlichen Einrichtungen mit Energieträgern, insbesondere mit Elektroenergie, Fernwärme, Gas, Flüssiggas, Öl, Trink- und Brauchwasser, Telekommunikation sowie die damit verbundenen Contracting- und Transportleistungen, die Gewährleistung des öffentlichen Personennahverkehrs und schienengebundener Gütertransportleistungen, die Beschaffung von Fahrzeugen und mobilen Wirtschaftsgütern und Teilen hiervon, die Organisation der Wartung, Instandhaltung und Instandsetzung derselben und Bereitstellung von Fahrzeugen sowie aller damit verbundenen Dienstleistungen, soweit sie dem öffentlichen Zweck dienen, die Entsorgung von Abwasser, Consultingleistungen in der Bereitstellung öffentlicher Infrastruktur und Leistungen für deren Durchführung, das Betreiben und die Verwaltung von Krematoriumsanlagen und den damit zusammenhängenden Handlungen sowie die Betreuung und Bewirtschaftung von Schwimmbädern, die Betreuung und Bewirtschaftung von Stadtbeleuchtungsanlagen oder anderer im öffentlichen Interesse stehenden Einrichtungen und den damit verbundenen Anlagen. Darüber hinaus befasst sich die Gesellschaft mit IT- und Telekommunikationsanlagen, PC-basierten Anwendungsstrukturen, Soft- und Hardware, Lizenzen, Hosting-, Enduser-, Security und Network-Managementservices, Consulting, Wartung, Instandhaltung und Instandsetzung derselben sowie aller damit verbundenen Dienstleistungen, soweit sie dem öffentlichen Zweck dienen.

Die Gesellschaft hält aktuell Anteile an folgenden verbundenen Unternehmen:

- neu-medianet GmbH (100 %),
- Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH (100 %),
- Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH (100 %; im Folgenden „NVB“),
- neu-mobil GmbH (100 %),
- Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH (100 %; im Folgenden „neu-wab“),
- neu-itec GmbH (99 %).

Weitere Beteiligungen bestehen für:

- Landwerke M-V GmbH (12,50 %),
- Energieeinkaufs- und -handelsgesellschaft Mecklenburg-Vorpommern mbH (12,50 %),
- VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH (2,30 %),
- DIZ - Digitales Innovationszentrum GmbH (40 %),
- Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH (50 % über neu-wab),
- Klärschlamm-Kooperation Mecklenburg-Vorpommern (4,8 % über neu-wab),
- Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH (12,3 % über NVB).

## 2. Ertragslage

Der Wirtschaftsplan weist für die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH in 2025 einen Jahresgewinn in Höhe von 4.618 TEUR aus.

Für die Einzelbereiche des Unternehmens lassen sich folgende wesentliche Eckdaten und Trends ableiten:

### **Strom- und Wärmeversorgung**

Strom und Wärme werden in den neu.sw-eigenen Erzeugungsanlagen bisher im Wesentlichen auf Basis des Energieträgers Erdgas hergestellt. Das Gas- und Dampfturbinen-Heizkraftwerk (GuD-HKW) und weitere Heizwerke dienen zur Absicherung des Wärmebedarfes im Versorgungsgebiet. Das GuD-HKW produziert in Kraft-Wärme-Kopplung gleichzeitig Wärme und Strom.

Zur Sicherung einer langfristigen Versorgung mit Wärme und zur Steigerung der Effizienz bei der Strom- und Wärmebereitstellung sind des Weiteren ein Kurzfristwärmespeicher und eine Power-to-Heat-Anlage (PtH-Anlage) in Betrieb genommen worden. Die PtH-Anlage dient der Erzeugung von Wärme aus Strom, insbesondere durch überschüssige Stromerzeugung aus erneuerbaren Energien.

Die betriebswirtschaftliche Optimierung des Einsatzes der verschiedenen Erzeugungsanlagen zur Strom- und Wärmeerzeugung ist bei neu.sw ein etablierter Prozess. Infolgedessen wird davon ausgegangen, dass die Wärmeerzeugung in den Sommermonaten nicht mehr über das GuD-HKW erfolgt.

neu.sw investiert darüber hinaus in Projekte, um die Wärmeerzeugung zumindest teilweise weniger abhängig vom Energieträger Erdgas zu gestalten. Dies ist einerseits mit Einsparungen beim Erdgas, andererseits mit einer zunehmend rückläufigen Stromerzeugung im GuD-HKW und zusätzlichen Investitionen verbunden. Planerisch ist der Umbau des vorhandenen Wärme-Aquiferspeichers für das Wohngebiet Rostocker Straße bis zum Jahr 2027 vorgesehen. Weitere Maßnahmen im Ergebnis der für die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg erwarteten kommunalen Wärmeplanung könnten folgen, wurden planerisch aber noch nicht berücksichtigt.

Für die Ergebnisentwicklung besteht eine hohe wirtschaftliche Abhängigkeit gegenüber:

- der Entwicklung der Preise am Strommarkt,
- den Brennstoffpreisen (Einsatz von Erdgas) sowie
- der preislichen Entwicklung von Emissionsberechtigungen.

Die Erlöse aus der Vermarktung von Strom, die Strom- und Gasbezugskosten sowie die Kosten für den Zukauf von Emissionsberechtigungen im Rahmen des Europäischen Emissionshandelssystems wurden grundsätzlich auf Basis bestehender Lieferverträge bzw. auf Basis der im Juni 2024 für den Planungszeitraum vorhandenen Preisstellungen am Großhandelsmarkt ermittelt und durch eigene Einschätzungen ergänzt.

In 2025 wird für das GuD-HKW von einer Stromvermarktung am allgemeinen Strommarkt i. H. v. 235 GWh und Erlösen i. H. v. 23.290 TEUR ausgegangen. Die Deckungsbeiträge der Stromvermarktung unterliegen jedoch weiterhin einer hohen Unsicherheit durch die fortbestehende Ungewissheit hinsichtlich der Erlös- und Kostenentwicklung an den Märkten. Insofern bestehen diesbezüglich Risiken, dass die geplanten Ergebnisse realisiert werden können.

Für die Endkundenbelieferung mit Strom ist in 2025 eine Absatzmenge in Höhe von rd. 190 GWh vorgesehen. Davon entfallen 120 GWh auf das Netzgebiet Neubrandenburg. In fremden Netzgebieten ist eine Absatzmenge in Höhe von 70 GWh geplant.

Die Erlösobergrenzen für das eigene Stromnetz bis 2028 wurden auf Basis der mit der Regulierungskammer M-V vorläufig abgestimmten Kosten für die 4. Regulierungsperiode sowie unter Annahme weiterer Faktoren (u. a. genereller sektoraler Produktivitätsfortschritt, Eigenkapitalverzinsung, Kapitalkostenausgleich) geplant.

Für die Wärmeversorgung wird weiterhin von Absatzmengen auf einem gegenüber Vorjahren geringeren Niveau ausgegangen, basierend auf der Annahme, dass bei den Endverbrauchern weiterhin Einsparmaßnahmen zur Absenkung ihres individuellen Verbrauchs umgesetzt werden. Hinsichtlich der Absatzentwicklung bestehen indes erhebliche Unsicherheiten. Die kommunale Wärmeplanung für die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg ist gegenwärtig in der Erarbeitung. Mögliche Auswirkungen hieraus auf die mittelfristig abgesetzten Mengen sind daher planerisch noch nicht berücksichtigt.

Ausgehend von den Preisstellungen am Markt für Erdgas sowie Emissionszertifikate im Rahmen des EU-Emissionshandelssystems wird für die Sparte Wärme von einer Entspannung bei der Kostenbelastung ausgegangen. Auf Grundlage dieser Entwicklungen sind Preissenkungen im Planungszeitraum vorgesehen. Mittelfristig verbleiben die Preise jedoch immer noch auf einem erhöhten Niveau.

### **Gasversorgung**

Für 2025 ist eine abzusetzende Gasmenge an Endkunden von 253 GWh vorgesehen. Davon entfallen 166 GWh auf das eigene Netzgebiet. Außerhalb des eigenen Netzgebietes ist ein Gasabsatz in Höhe von 88 GWh geplant. Hinsichtlich der Absatzentwicklung bestehen Unsicherheiten witterungsbedingt sowie verstärkt infolge eines sich ändernden Verbrauchsverhaltens der Endkunden, z. B. durch Einsparmaßnahmen oder einen Wechsel des Energieträgers.

Ausgehend von den Preisstellungen am Markt für Erdgas wird von einer Entspannung bei den Kosten für den Erdgasbezug ausgegangen, was sich grundsätzlich preissenkend auf die Endkundenpreise auswirkt. Demgegenüber führen die preislichen Vorgaben für den Bezug von CO<sub>2</sub>-Emissionsberechtigungen im Rahmen des nationalen Zertifikatehandels auf der Grundlage des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) zu weiterhin steigenden Kosten hierfür, die erlösseitig an die Endkunden weitergereicht werden. Insgesamt wird im Planungszeitraum aber von einem rückläufigen Preisniveau ausgegangen.

Gegenwärtig wird von einer weiteren Nutzung des Gasnetzes über den Planungszeitraum hinaus ausgegangen; mögliche Auswirkungen der kommunalen Wärmeplanungen in Neubrandenburg und umliegenden Gemeinden sind nicht abschätzbar.

Die Festlegung unter dem Namen „KANU“, die eine Verkürzung von kalkulatorischen Nutzungsdauern für aktiviertes Sachanlagevermögen ab 2023 ermöglicht, wurde planerisch berücksichtigt. Die während der Planung konsultierte Festlegung unter dem Namen „KANU 2.0“, die eine Verkürzung von kalkulatorischen Nutzungsdauern des bis einschließlich 2022 aktivierten Sachanlagevermögens ermöglichen soll, wurde planerisch nicht berücksichtigt.

Die Erlösobergrenzen für das eigene Gasnetz bis 2027 wurden auf Basis der mit der Regulierungskammer M-V vorläufig abgestimmten Kosten für die 4. Regulierungsperiode sowie unter

Annahme weiterer Faktoren (u. a. genereller sektoraler Produktivitätsfortschritt, Eigenkapitalverzinsung, Kapitalkostenausgleich) geplant. Die Ermittlung der Erlösobergrenze für die 5. Regulierungsperiode ab dem Jahr 2028 wurde anhand der Plankosten des Basisjahres 2025 vorgenommen und unter Berücksichtigung der genannten Faktoren fortgeschrieben.

### **Trinkwasserversorgung**

In 2025 wird von einer Abnahmemenge in Höhe von 3.450 Tm<sup>3</sup> ausgegangen.

### **Sonstige Geschäftsbereiche**

Die sonstigen Geschäftsbereiche umfassen die Teilbereiche: Schwimmhalle, Straßenbeleuchtung, Netzsteuerung, Technischer Service, Liegenschaftsservice, Messstellenbetrieb sowie Verwaltung (kaufmännische, technische, rechtliche Querschnittsfunktionen).

Der Umsatz aus der Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung resultiert aus dem mit der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg vereinbarten Beleuchtungsentgelt. Für das Geschäftsjahr 2025 sind dafür 1.783 TEUR geplant. Im Rahmen der vorliegenden Planung wird von einer Fortführung des bestehenden Bewirtschaftungsmodells und der Eigentumszuordnung bei neu.sw ausgegangen. Die Berechnung des Beleuchtungsentgeltes ist in Abstimmung mit dem Auftraggeber (Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg) in modifizierter Form in den Plan eingeflossen; eine vertragliche Anpassung steht diesbezüglich noch aus.

Die Kosten der Verwaltungsbereiche, der Netzsteuerung, des Technischen Service und des Liegenschaftsservice werden über Umlageverfahren an die Sparten und Konzerngesellschaften weiterberechnet.

## **3. Investitionen**

Das für 2025 geplante Investitionsvolumen beläuft sich auf 30.217 TEUR. Inhaltliche Schwerpunkte sind Erschließungs- und Erweiterungsmaßnahmen, gezielte Modernisierungen im Bestand sowie Maßnahmen im Zusammenhang mit städtebaulichen Vorhaben.

Die Investitionen werden zu 6 % durch Dritte und zu 94 % durch neu.sw finanziert.

Des Weiteren werden in Höhe von 9.190 TEUR Investitionen in das Finanzanlagevermögen getätigt (Ausleihungen an verbundene Unternehmen).

## **4. Finanzen**

Siehe hierzu die Aussagen zum Konzern der Neubrandenburger Stadtwerke (Cashpool).

## **5. Sonstiges**

Der Wirtschaftsplan 2025 sieht eine Planstellenanzahl von 375 Mitarbeitern vor. Des Weiteren werden jahresdurchschnittlich 43 Mitarbeiter in unterschiedlichen Berufsfeldern ausgebildet.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen bzw. nicht betriebsnotwendige Geschäftsbereiche sind nach heutigem Kenntnisstand und der derzeitigen strategischen Ausrichtung in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Neubrandenburg, 11.11.2024



Ingo Meyer



Reinhold Hüls

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH****Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025****Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

Gesamtbetrag der Erträge	180.372
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>175.754</u>
Jahresergebnis	<u>4.618</u>

**Finanzplan**

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	21.488
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-8.033</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>13.455</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.721
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-39.407</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-26.686</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	38.403
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-22.626</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>15.778</u>

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>2.547</u>
--	--------------

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>36.655</u>
--	---------------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	<u>10.000</u>
--	---------------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	<u>                    </u>
--	-----------------------------

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>372</u>
--	------------

**Sonstige Angaben**

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	<u>                    </u>
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>46.986</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023	<u>124.098</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	<u>122.846</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	<u>127.464</u>

<b>Neubrandenburger Stadtwerke GmbH</b>							
<b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025</b>							
<b>Erfolgsplan</b>							
		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1.	Umsatzerlöse	269.173	211.829	172.187	160.918	148.739	145.883
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	638	1.048	999	1.171	1.256	1.298
4.	sonstige betriebliche Erträge	6.053	2.155	2.706	2.754	2.885	2.998
5.	Materialaufwand	214.456	155.995	114.071	105.570	92.931	90.605
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	203.729	143.973	100.858	92.402	79.357	76.715
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.726	12.022	13.213	13.168	13.574	13.891
6.	Personalaufwand	27.862	29.061	30.346	30.651	30.367	29.900
	a) Löhne und Gehälter	23.146	29.061	30.346	30.651	30.367	29.900
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.716	0				
	- davon für Altersversorgung	417	0				
7.	Abschreibungen	10.009	11.906	12.423	13.015	13.403	13.995
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	10.009	11.906	12.423	13.015	13.403	13.995
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		0				
8.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	1.160	2.578	2.565	2.647	2.749	3.025
9.	sonstige betriebliche Aufwendungen	12.848	12.559	11.344	11.247	11.452	11.772
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	628	994	1.139	1.273	1.431	1.628
12.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.224	1.000	776	675	627	570
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.572	3.196	3.863	4.890	6.003	6.070
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.451	1.253	1.230	120	-19	-140
16.	Ergebnis nach Steuern	8.681	5.633	7.095	3.946	3.550	3.199
17.	sonstige Steuern	154	154	157	157	157	157
18.	Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen	-836	-2.911	-2.320	-1.624	-1.711	-1.342
<b>19.</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>7.691</b>	<b>2.569</b>	<b>4.618</b>	<b>2.165</b>	<b>1.682</b>	<b>1.700</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung		3.591	-1.251	4.618	2.165	1.682	1.700
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde		4.100	3.820	0	0	0	0
Ausgleich durch die Gemeinde							

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Finanzplan**

	Ist 2023 (Vorvorjahr)	Plan 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	7.691	2.569	4.618	2.165	1.682	1.700
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens einschl. Finanzanlagen (+)	8.212	11.906	12.423	13.015	13.403	13.995
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	869	-10	96	100	100	100
4 Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-1.160	-2.578	-2.565	-2.647	-2.749	-3.025
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	148	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	9.364	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	273	221	35	22	22	22
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	120	2.196	3.086	4.215	5.376	5.501
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	-628	-994	-1.139	-1.273	-1.431	-1.628
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)	3.451	1.253	1.230	120	-19	-140
12 sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)	0	0	-3.100	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-3.207	-1.253	-1.230	-120	19	140
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>25.132</b>	<b>13.310</b>	<b>13.455</b>	<b>15.597</b>	<b>16.403</b>	<b>16.665</b>
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-282	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	14	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-14.229	-34.158	-30.217	-31.935	-14.069	-14.093
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	5.196	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	-7.514	-16.492	-9.190	-9.700	-13.700	-10.230
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	14.190	10.805	10.650	8.773	9.570
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	4.806	0	0	0	-2.426	-2.763
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0				

<b>Neubrandenburger Stadtwerke GmbH</b>							
<b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025</b>							
<b>Finanzplan</b>							
		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26	Erhaltene Zinsen (+)	2.139	1.000	776	675	627	570
27	Erhaltene Dividenden (+) / Erhaltene Erträge aus Ausleihungen	628	994	1.139	1.273	1.431	1.628
<b>28</b>	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.243</b>	<b>-34.465</b>	<b>-26.686</b>	<b>-29.037</b>	<b>-19.364</b>	<b>-15.318</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 (+)	25.803	33.732	36.655	38.575	20.530	21.560
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-13.840	-29.425	-18.763	-21.111	-21.025	-20.717
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	767	15.861	1.748	1.887	5.987	1.467
	a) von der Gemeinde		0	0	0	0	0
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	767	1.611	1.522	1.695	1.287	1.287
	c) von sonstigen Dritten	0	14.250	227	192	4.700	180
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 (-)	-2.227	-3.196	-3.863	-4.890	-6.003	-6.070
37	Auszahlungen an (-) / Einzahlungen von (+) Gesellschafter	-4.100	-3.820	0	0	0	0
<b>38</b>	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>6.403</b>	<b>13.151</b>	<b>15.778</b>	<b>14.461</b>	<b>-511</b>	<b>-3.760</b>
<b>39</b>	<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>22.292</b>	<b>-8.005</b>	<b>2.547</b>	<b>1.021</b>	<b>-3.472</b>	<b>-2.413</b>
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	30.153	52.444	44.440	46.986	48.008	44.536
<b>41</b>	<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>52.444</b>	<b>44.440</b>	<b>46.986</b>	<b>48.008</b>	<b>44.536</b>	<b>42.123</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente							
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Investitionszusammenfassung**

	Gesamt	Plan bis 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0				
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0		0				
davon Sonstige	0		0				
<b>Auszahlungen</b>	<b>39.407</b>	<b>0</b>	<b>39.407</b>				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		0				
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	30.217		30.217				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	9.190		9.190				
davon für Sonstige	0		0				
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-39.407</b>	<b>0</b>	<b>-39.407</b>				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	36.655		36.655				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.748		1.748				
a) von der Gemeinde	0		0				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	1.522		1.522				
c) von sonstigen Dritten	227		227				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.003		1.003				

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatzinvestitionen		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	Ersatz betriebsnotwendiger technischer Anlagen						
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan bis 2024</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2025</b> (Planjahr)	<b>Plan 2026</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2027</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2028</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2029</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</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				
davon Sonstige	0						
<b>Auszahlungen</b>	<b>11.115</b>	<b>0</b>	<b>11.115</b>				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		0				
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	11.115		11.115				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0		0				
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-11.115</b>	<b>0</b>	<b>-11.115</b>				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	11.115		11.115				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0		0				
a) von der Gemeinde	0		0				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0		0				
c) von sonstigen Dritten	0		0				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Erweiterungsinvestitionen		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	Erschließungen zur Gas-, Wärme-, Wasser- und Stromversorgung in Wohn-, Gewerbegebieten, Netzerweiterungen sowie Hausanschlüsse, Erweiterungsinvestitionen für techn. Anlagen u. Gebäude, Ausleihungen an verbundene Unternehmen						
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan bis 2024</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2025</b> (Planjahr)	<b>Plan 2026</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2027</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2028</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2029</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</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				
davon Sonstige	0						
<b>Auszahlungen</b>	<b>25.776</b>	<b>0</b>	<b>25.776</b>				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		0				
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	16.586		16.586				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	9.190		9.190				
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-25.776</b>	<b>0</b>	<b>-25.776</b>				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	23.383		23.383				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.389		1.389				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	1.209		1.209				
c) von sonstigen Dritten	180		180				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.003		1.003				

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Leitungsum- oder Neuverlegungen im Zusammenhang mit städte- und verkehrsbaulichen Maßnahmen						
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2024</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2025</b> (Planjahr)	<b>Plan 2026</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2027</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2028</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2029</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</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				
davon Sonstige	0	0	0				
<b>Auszahlungen</b>	<b>1.828</b>	<b>0</b>	<b>1.828</b>				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.828		1.828				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.828</b>	<b>0</b>	<b>-1.828</b>				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.469		1.469				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	359		359				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	312		312				
c) von sonstigen Dritten	47		47				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				

<b>Neubrandenburger Stadtwerke GmbH</b> <b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025</b> <b>Investitionsübersicht</b>							
Maßnahme:	sonstige Investitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	div. Anschaffungen, Leitungsrechte, Leitungsdokumentationen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0				
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0				
davon Sonstige	0	0	0				
<b>Auszahlungen</b>	687	0	687				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	687		687				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	-687	0	-687				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	687		687				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0		0				
a) von der Gemeinde	0		0				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0		0				
c) von sonstigen Dritten	0		0				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				

**Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Stellenübersicht**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im laufenden Jahr 2024		Tatsächliche Besetzung am 30.06. des lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr 2025		Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-V		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-V	
1	2	3		4	5		6
1 bis 16	Geschäftsleitung/ Hauptabteilungsleiter	2 4 4 5 1	AT 15 14 13 12	2 5 3 5 0	2 5 3 6 0	AT 15 14 13 12	
17 bis 34	Abteilungsleiter/ Betriebsleiter	1 5 8 2	14 13 12 11	2 4 10 2	2 4 10 2	14 13 12 11	
35 bis 130	Fachverantwortliche/ Betriebsingenieure	9 28 42 15	12 11 10 9	8 25 39 20	9 23 45 19	12 11 10 9	
131 bis 285	Sachbearbeiter/ Meister	37 10 31 68 13	9 8 7 6 5	35 14 47 69 14	30 12 35 67 11	9 8 7 6 5	
286 bis 295	Mitarbeiter	8 1 1 0	5 4 3 geringf.	11 1 1 2	8 1 1 0	5 4 3 geringf.	
296 bis 375	Monteure/ technisches Personal Hilfspersonal	1 27 43 10	8 7 6 5	0 25 38 17	0 24 42 14	8 7 6 5	
	<b>Summe</b>	<b>376</b>		<b>399</b>	<b>375</b>		<b>Plan-VZÄ: 372</b>

Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025**

### **Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**

#### **1. Vorbemerkungen**

Die Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH (NVB) ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und über einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern eingebunden.

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Linienverkehren des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV), von Sonderverkehren sowie sonstigen Personentransportleistungen, von Schienenverkehr und Gütertransporten, von Fahrgastschifffahrten auf Binnengewässern sowie Serviceleistungen im Zusammenhang mit Personen- und Gütertransporten und von Werbung.

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 100 % der Geschäftsanteile. Das gezeichnete Kapital beträgt 260 TEUR. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt. Im Bereich der Durchführung des operativen Geschäftes verfügt die Gesellschaft über eigenständige Strukturen und Handlungsspielräume.

Die NVB ist ihrerseits an der Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH beteiligt (12,3 %).

#### **2. Ertragslage**

Für die Geschäftsjahre 2025 bis 2030 wird auf Basis des Geschäftsjahres 2024 eine leichte Steigerung der Fahrgastzahlen auf ein Niveau vor der Pandemie angenommen. Der Schülerverkehr wird planerisch auf dem Niveau des Jahres 2023 fortgeschrieben.

Die Ergebnislage wird im Wesentlichen durch die Umrüstung auf alternative Antriebstechniken, Treibstoffkostenentwicklungen, Instandhaltungs- und Investitionsmaßnahmen für Busse und Betriebsgebäude sowie Personalkostenentwicklungen beeinflusst. Sinkende Zuschüsse und ein geminderter Wiederverkaufswert von Dieselbussen wirken sich darüber hinaus negativ auf das Ergebnis aus.

Des Weiteren werden neben den Dieseltreibstoffkosten auch Beschaffungskosten für den Strombezug im Rahmen der Umstellung auf E-Mobilität berücksichtigt. Daraus ergibt sich eine sukzessive Reduzierung der Treibstoffkosten für Diesel. Für die übrigen Aufwendungen des Materialbezuges wird ein weiter steigendes Preisniveau angenommen. Darüber hinaus ist von einer zusätzlichen Belastung durch das Vorhalten von zwei technologischen Werkstattausrüstungen (Diesel und Strom) und einer entsprechenden Qualifizierung der Mitarbeiter auszugehen.

Gemäß Nahverkehrsplan 2021 – 2026 wurde die Einführung einer einheitlichen Tarifstruktur (Waben-Zonen-Tarif) im Landkreis Mecklenburgische Seenplatte umgesetzt und im Weiteren angenommen. Zudem wird davon ausgegangen, dass die bereits eingeführten Sondertickets, wie das Senioren-, Azubi- und Sozialticket, das Tarifportfolio auch mittelfristig ergänzen werden und ein entsprechender Ausgleich durch das Land Mecklenburg-Vorpommern bzw. den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte erfolgen wird. Da der zukünftige Umgang mit dem Deutschlandticket (eingeführt am 1. Mai 2023) aufgrund von Unstimmigkeiten auf Bundesebene aktuell nicht planbar ist, wird generell der Ausgleich von bundesweit gültigen Sondertickets und den daraus resultierenden Mindererlösen angenommen. Die tatsächliche Regelung der Einnahmeaufteilung ab dem Jahr 2025 befindet sich aktuell in Klärung.

Darüber hinaus wurde eine Taktverdichtung (im Schülerverkehr und in den Hauptverkehrszeiten während der Wochenenden) sowie die Einführung eines kommunalen Rufbussystems (On-Demand Verkehr) in der Planung berücksichtigt. Beide Maßnahmen zielen darauf ab, durch eine Steigerung der Verfügbarkeit den Umstieg auf den ÖPNV zu erleichtern, an Attraktivität zu gewinnen und weitere Flächen im Stadtgebiet durch den ÖPNV zu erschließen sowie der gestiegenen Nachfrage, insbesondere zu den Hauptverkehrszeiten, gerecht zu werden.

Für 2025 ist eine Gesamtleistung von 5.053 TEUR geplant. Hierin sind 713 TEUR Ausgleichszahlungen für die Beförderung von Auszubildenden und Schwerbehinderten berücksichtigt.

Das Ergebnis der NVB in Höhe von - 4.731 TEUR wird im Rahmen des bestehenden Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages durch die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH ausgeglichen.

### **3. Investitionen**

Für das Unternehmen sind für das Geschäftsjahr 2025 Investitionen in Höhe von 9.147 TEUR vorgesehen. Davon entfallen 6.989 TEUR auf die Beschaffung von Elektrobussen und 810 TEUR auf die Umrüstung der Infrastruktur hierfür.

Zur Umsetzung der Clean-Vehicle-Directive berücksichtigt die Busbeschaffungsstrategie der NVB den kompletten Ersatz der Fahrzeugflotte durch Batteriebusse bis 2031 mit einem Gesamtvolumen von rd. 27 Mio. EUR. Für die Umrüstung der Infrastruktur auf Elektrobuse sind weitere Investitionen in Höhe von insgesamt rd. 3 Mio. EUR erforderlich.

### **4. Finanzen**

Die NVB ist in das Cashmanagement der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH integriert. Gleichwohl verfügt die Gesellschaft über eigene Darlehen.

### **5. Sonstiges**

Der Wirtschaftsplan 2025 sieht für die NVB eine Planstellenanzahl von 75 Mitarbeitern vor.

Eine Kapitalerhöhung ist für 2025 nicht geplant.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nach derzeitigem Kenntnisstand in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von  $\pm$  einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Neubrandenburg, 11.11.2024

  
Ingo Meyer

  
Reinhold Hüls

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH****Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025****Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

Gesamtbetrag der Erträge	9.784
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>9.784</u>
Jahresergebnis	<u>0</u>

**Finanzplan**

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.723
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-5.089</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-3.366</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-9.421</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-9.421</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	13.812
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-1.025</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>12.787</u>

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>0</u>
--	----------

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>6.639</u>
--	--------------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	<u>                    </u>
--	-----------------------------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	<u>                    </u>
--	-----------------------------

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>75</u>
--	-----------

**Sonstige Angaben**

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	<u>                    </u>
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>75</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023	<u>2.461</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	<u>2.461</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	<u>2.461</u>

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Erfolgsplan**

		Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1.	Umsatzerlöse	3.801	4.227	4.589	4.937	4.939	4.943
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	30	74	31	21	21	15
4.	sonstige betriebliche Erträge	937	131	75	126	123	123
5.	Materialaufwand	1.926	2.252	2.641	2.372	2.243	2.208
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.181	1.463	1.520	1.322	1.219	1.213
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	745	789	1.121	1.050	1.024	995
6.	Personalaufwand	4.044	4.729	4.719	4.592	4.381	4.198
	a) Löhne und Gehälter	3.358	4.729	4.719	4.592	4.381	4.198
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	685	0				
		1	0				
7.	Abschreibungen	767	929	1.478	1.790	2.159	2.290
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	767	929	1.478	1.790	2.159	2.290
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0				
8.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	210	263	359	459	510	560
9.	sonstige betriebliche Aufwendungen	681	779	691	662	668	680
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	4	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	62	131	245	308	373	427
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
16.	Ergebnis nach Steuern	-2.498	-4.124	-4.720	-4.181	-4.233	-4.162
17.	sonstige Steuern	10	10	10	10	10	10
18.	Aufwendungen (-) aus Gewinnabführungen/Erträge (+) aus Verlustübernahmen	2.508	4.134	4.731	4.191	4.243	4.172
19.	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung		0	0	0	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde							
Ausgleich durch die Gemeinde							

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Finanzplan**

		Ist 2023 (Vorvorjahr)	Plan 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	-2.508	-4.134	-4.731	-4.191	-4.243	-4.172
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	767	929	1.478	1.790	2.159	2.290
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-16	0	0	0	0	0
4	Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-210	-263	-359	-459	-510	-560
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-290	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	19	0	0	0	0	0
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	-45	-45	-45
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	58	131	245	308	373	427
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	0	0	0
12	sonstige Ein- (+) und Auszahlungen (-)	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0	0
15	<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.178</b>	<b>-3.338</b>	<b>-3.366</b>	<b>-2.598</b>	<b>-2.266</b>	<b>-2.060</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	45	45	45
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-522	-7.260	-9.147	-3.011	-3.828	-2.545
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 (+)	478	1.332	0	0	0	0
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	-274	-28	-283	-263
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Finanzplan**

	Ist 2023 (Vorvorjahr)	Plan 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	3	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-41</b>	<b>-5.929</b>	<b>-9.421</b>	<b>-2.994</b>	<b>-4.066</b>	<b>-2.763</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	3.876	6.639	1.880	3.000	1.780
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-325	-489	-779	-972	-1.138	-1.302
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	90	1.876	2.442	800	600	600
a) von der Gemeinde		0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	90	1.876	2.442	800	600	600
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 (-)	-58	-131	-245	-308	-373	-427
37 Auszahlungen an (-) Einzahlungen von (+) Gesellschafter	2.541	4.134	4.731	4.191	4.243	4.172
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.248</b>	<b>9.266</b>	<b>12.787</b>	<b>5.592</b>	<b>6.332</b>	<b>4.824</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	47	75	75	75	75	75
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Investitionszusammenfassung**

	Gesamt	Plan bis 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0				
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0		0				
davon Sonstige	0		0				
<b>Auszahlungen</b>	<b>9.147</b>	<b>0</b>	<b>9.147</b>				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		0				
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	9.147		9.147				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0		0				
davon für Sonstige	0		0				
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-9.147</b>	<b>0</b>	<b>-9.147</b>				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	6.639		6.639				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	2.442		2.442				
a) von der Gemeinde	0		0				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0		0				
c) von sonstigen Dritten	2.442		2.442				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	66		66				

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Ersatzinvestitionen	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Ersatz Busse und div. betriebsnotwendiger Ausstattungen, Sanierungen an Betriebsgebäuden						
	Gesamt	Plan bis 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0				
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0		0				
davon Sonstige	0		0				
<b>Auszahlungen</b>	7.373	0	7.373				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		0				
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	7.373		7.373				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0		0				
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	-7.373	0	-7.373				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	6.639		6.639				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.800		1.800				
a) von der Gemeinde	0		0				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0		0				
c) von sonstigen Dritten	1.800		1.800				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-1.066		-1.066				

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Erweiterungsinvestitionen		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	Erweiterung technischer Anlagen, Umrüstungen auf alternative Antriebsformen						
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan bis 2024</b> (Vorjahr)	<b>Plan 2025</b> (Planjahr)	<b>Plan 2026</b> (1. Folgejahr)	<b>Plan 2027</b> (2. Folgejahr)	<b>Plan 2028</b> (3. Folgejahr)	<b>Plan ab 2029</b> (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</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				
davon Sonstige	0		0				
<b>Auszahlungen</b>	<b>1.680</b>	<b>0</b>	<b>1.680</b>				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		0				
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.680		1.680				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0		0				
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.680</b>	<b>0</b>	<b>-1.680</b>				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	642		642				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0		0				
c) von sonstigen Dritten	642		642				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.038		1.038				

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	sonstige Investitionen		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	div. Anschaffungen						
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2024 (Vorjahr)</b>	<b>Plan 2025 (Planjahr)</b>	<b>Plan 2026 (1. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2027 (2. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2028 (3. Folgejahr)</b>	<b>Plan ab 2029 (Folgejahre)</b>
<b>Einzahlungen</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				
davon Sonstige	0	0	0				
<b>Auszahlungen</b>	<b>94</b>	<b>0</b>	<b>94</b>				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	94		94				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-94</b>	<b>0</b>	<b>-94</b>				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0		0				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0		0				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	94		94				

**Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Stellenübersicht**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im laufenden Jahr 2024		Tatsächliche Besetzung am 30.06. des lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr 2025		Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-N		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-N	
1	2	3		4	5		6
	Geschäftsleitung/ Hauptabteilungsleiter						
1 bis 2	Abteilungsleiter/ Betriebsleiter	1 1	15 12	1 0	1 1	15 12	
3 bis 3	Fachverantwortliche/ Betriebsingenieure	0	9	0	1	9	
4 bis 12	Sachbearbeiter/ Meister	1 3 4 0 1	9 8 7 6 5	1 6 4 0 2	0 4 4 0 1	9 8 7 6 5	
13 bis 13	Mitarbeiter	1	5	1	1	5	
14 bis 17	Monteure/ technisches Personal Hilfspersonal	1 4	8 6	0 4	0 4	8 6	
18 bis 75	Fahrpersonal	1 57	6 5	1 66	1 57	6 5	
	<b>Summe</b>	<b>75</b>		<b>86</b>	<b>75</b>		<b>Plan-VZÄ: 75</b>