

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

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 2026 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. Auf der Grundlage der beschlossenen Strategie neu.sw 2035 werden Maßnahmen bereits im aktuellen Planungszeitraum umgesetzt. Strategische Anpassungen werden fortwährend intensiv diskutiert.
- Die deutlichen Preissteigerungsraten der letzten Jahre haben sich normalisiert, es werden jedoch weiterhin hohe und steigende Kosten für Material, Fremdleistungen und Personal zu Grunde gelegt, die oft oberhalb der Inflationsrate liegen. Zur Ergebnissicherung auf Konzernebene wurden daher die pauschalen Kostensenkungsziele der vergangenen Wirtschaftsplanung weitergeführt, dies betrifft insbesondere den Personalaufwand.
- Zur Finanzierung von Neuinvestitionen sind zum großen Teil Darlehensaufnahmen geplant. Die erwarteten Finanzierungskosten liegen deutlich über denen der Niedrigzinsphase, künftig wird von einem konstanten, ggf. leicht steigendem Zinsniveau ausgegangen.
- 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, wird bei Gaskonzessionen aber keine Rückbauverpflichtungen mehr akzeptieren.
- Projektbezogen werden anteilige Förderungen durch Bundes- oder Landesmittel erwartet. Dies betrifft insbesondere Investitionen aufgrund der kommunalen Wärmeplanung, 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 bildet das zentrale

Instrument zur Planung der Wärmeversorgung. Vor dem Hintergrund des bereits vorliegenden Transformationsplanes Fernwärme sind die aktuell bekannten Vorhaben in der Investitionsplanung eingeordnet. Aufgrund der nachgelagerten Planung der Gas- und Stromnetztransformation sind die sich hieraus ergebenden Projekte aktuell noch nicht in die Planung eingeflossen. Ausnahme sind die bereits fest bestellten größeren Transformatoren für die Umspannwerke Fünfeichen und Zirzow.

- Die Clean Vehicle Directive (CVD) der EU erfordert eine Umstellung auf alternative Antriebsformen. Planerisch wird insbesondere im städtischen ÖPNV, für den durch Verordnung (EU) 2024/1610 vom 14.05.2024 Verschärfungen erfolgten, von der weiteren investiven Umsetzung 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.
- Vor dem Hintergrund bislang fehlender Regelungen für das von der Bundesnetzagentur gestartete Verfahren zur Abschmelzung der Entgelte für dezentrale Erzeugung wurde im Planungsprozess von einer Weiterführung der Entgelte ausgegangen.
- Für den Planungszeitraum wird von weiter steigenden Kosten für (EU-)Emissionszertifikate ausgegangen. Auf planerische CO₂-Zertifikatsverkäufe wird weitgehend verzichtet.

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 2026 geplant:

– Ergebnis vor Steuern	4.782 TEUR
– Ergebnis nach Steuern	2.968 TEUR

Die Gesellschaften des Konzerns erreichen im Plan 2026 folgende Ergebnisse*:

– Neubrandenburger Stadtwerke GmbH	4.621 TEUR
– neu-medianet GmbH	817 TEUR
– Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH	247 TEUR
– Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH	- 4.420 TEUR
– neu-itec GmbH	522 TEUR
– Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH	1.337 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 206.708 TEUR geplant. Der Aufwand verteilt sich wie folgt:

– Materialaufwand	116.346 TEUR	56 %
– Personalaufwand	43.571 TEUR	21 %
– Abschreibungen	29.030 TEUR	14 %
– sonstige betriebliche Aufwendungen	11.315 TEUR	5 %
– Zinsaufwand	4.633 TEUR	2 %
– Steuern	1.814 TEUR	1 %

3. Investitionen

Das für 2026 geplante Investitionsvolumen beläuft sich auf 56.394 TEUR. Dieses finanziert sich zu 11.559 TEUR (20 %) durch Dritte (Baukostenzuschüsse, Hausanschlusskostenbeiträge und Fördermittel).

Im Umfang von 2.707 TEUR (5 %) 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 2026 berücksichtigt:

(1) Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit

In 2026 wird als operativer Cashflow ein Mittelzufluss in Höhe von 27.699 TEUR erzielt.

(2) Cashflow aus der Investitionstätigkeit

- Im Jahr 2026 ist ein Investitionsvolumen von 56.394 TEUR geplant.
- Für die Investitionen werden durch Dritte Finanzmittel in Höhe von 11.559 TEUR bereitgestellt (Baukostenzuschüsse, Hausanschlusskostenbeiträge und Fördermittel). Davon entfallen 7.803 TEUR auf die Fördermittelbereitstellung für den Breitbandausbau der neu-medianet GmbH.

(3) Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit

Im Geschäftsjahr 2026 ergibt sich für den Konzern eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 23.621 TEUR:

- Es sind Kapitalaufnahmen in Höhe von 49.863 TEUR geplant.
- Die planmäßigen Tilgungen betragen 26.242 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 4.328 TEUR berücksichtigt (davon an die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 3.700 TEUR). Ausgewählte Steuern/Abgaben/Beiträge sind in folgender Tabelle dargestellt:

- Konzessionsabgaben/Gestattungsentgelte	2.916 TEUR
- Abgaben/Beiträge für Trinkwasser/Abwasser	386 TEUR
- Gewerbesteuern	919 TEUR
- sonstige Steuern	107 TEUR

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

Der Personalplan 2026 sieht einen Personalbestand auf einem Niveau von 579 Mitarbeitern (ohne Auszubildende) im Jahresdurchschnitt vor. Es sind 555 feste Stellen geplant. Weitere Mitarbeiter sind in befristeten Arbeitsverhältnissen tätig. Des Weiteren werden jahresdurchschnittlich 36 Mitarbeiter in unterschiedlichen Berufsfeldern ausgebildet.

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

Neubrandenburg, 17.11.2025



Ingo Meyer



Reinhold Hüls

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Konzern)

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	<u>209.676,7</u>
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>206.708,3</u>
Jahresergebnis	<u>2.968,4</u>

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>200.602</u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-172.903</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>27.699</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>677</u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-56.394</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-55.717</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>61.422</u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-30.874</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>30.547</u>

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>2.530</u>
----------------------------------------------------	--------------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>49.863</u>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------

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

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

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>550</u>
----------------------------------------------------------------------	------------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	<u> </u>
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>27.023</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	<u>128.921</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025	<u>133.411</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026	<u>136.380</u>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Konzern)							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Erfolgsplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1 Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Umsatzerlöse	227.086	201.953	197.196	192.160	187.643	189.746
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen	2.475	2.081	2.707	3.315	3.487	3.229
4	sonstige betriebliche Erträge	3.872	207	698	668	675	383
5	Materialaufwand	160.242	118.240	116.346	110.781	105.772	104.972
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	144.483	102.935	98.728	92.858	87.584	86.482
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.759	15.305	17.618	17.923	18.188	18.490
6	Personalaufwand	41.153	43.809	43.571	43.160	42.357	41.469
	a) Löhne und Gehälter	33.884	43.809	43.571	43.160	42.357	41.469
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	7.269					
		341					
7	Abschreibungen	25.767	27.492	29.030	30.343	31.494	30.849
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	25.767	27.492	29.030	30.343	31.494	30.849
	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	8.246	6.729	8.274	8.445	8.384	5.883
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	11.610	10.794	11.315	10.875	11.284	11.724
10	Erträge aus Beteiligungen	178	184	169	152	146	153
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	144	90	72	72	72	72
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.059	460	560	550	480	410
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.441	4.307	4.633	5.986	6.955	7.372
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	488	2.365	1.707	1.574	1.198	1.307
16	Ergebnis nach Steuern	359	4.697	3.075	2.644	1.827	2.185
17	sonstige Steuern	205	207	107	107	107	107
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	154	4.490	2.968	2.537	1.720	2.078
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Konzern)							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Finanzplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Periodenergebnis	154	4.490	2.968	2.537	1.720	2.078
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	25.767	27.492	29.030	30.343	31.494	30.849
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-53	96	100	100	100	100
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-8.481	-6.913	-8.443	-8.597	-8.530	-6.036
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-12.384					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-8.899					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	441	61	43	-45	-45	-45
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	2.382	3.847	4.073	5.436	6.475	6.962
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)	144	-90	-72	-72	-72	-72
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		-3.100				
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)	486	2.365	1.707	1.574	1.198	1.307
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-918	-2.365	-1.707	-1.574	-1.198	-1.307
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-1.362	25.882	27.699	29.702	31.143	33.835
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-932					
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	10	5	45	45	45	45
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-28.182	-52.262	-56.394	-53.490	-43.429	-43.077
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Konzern)						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	-146				
26	Erhaltene Zinsen (+)	1.011	460	560	550	480
27	Erhaltene Dividenden (+)	-144	90	72	72	72
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-28.383	-51.707	-55.717	-52.822	-42.832
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)					
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)					
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	16.800	45.214	49.863	46.030	31.360
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	16.800	45.214	49.863	46.030	31.360
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-24.564	-21.425	-26.242	-24.312	-25.771
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-24.564	-21.425	-26.242	-24.312	-25.771
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	16.982	8.889	11.559	4.139	8.493
	a) von der Gemeinde					
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	12.905	1.677	2.344	2.818	2.068
	c) von sonstigen Dritten	4.077	7.211	9.215	1.320	6.425
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
36	Gezahlte Zinsen (-)	-3.322	-4.307	-4.633	-5.986	-6.955
37	Gezahlte Dividenden (-)	-3.825				
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	2.072	28.371	30.547	19.871	7.127
39	Zahlungswirksame Veränderungen des	-27.674	2.547	2.530	-3.250	-4.563
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	52.571	21.946	24.493	27.023	23.773
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	24.898	24.493	27.023	23.773	19.210
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Anlage 4 zum 2. Änderungsblatt der Vorlage BV/VIII/0203 „Doppischer Haushaltsplan 2026 Band 1 bis 3“

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH

Stellenübersicht für das Jahr 2026
für die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH
Unternehmensgruppe gesamt

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im laufenden Jahr 2025			Tatsächliche Besetzung am 30.06. des lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr 2026			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 5 3 6 0	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 3 8 11 1 2		15 14 13 12 12	1 3 8 12 0 2	1 3 8 11 1 2		15 14 13 12 12	
43 bis 166	Fachverantwortliche/ Betriebsingenieure	9 0 30 48 0 43 1 1	12 11 10 9 8	12 10 10 9	10 1 29 44 1 40 1 1	9 0 30 40 0 43 1 1	12 11 10 9 8	12 10 9	
167 bis 363	Sachbearbeiter/ Meister	0 0 0 33 0 13 4 59 4 78 0 11 1	9 8 7 6 5	9 8 7 6 5	0 0 0 34 0 15 5 55 4 72 0 13 2	0 0 0 33 0 14 4 57 4 74 0 10 1	9 8 7 6 5	9 8 7 6 5	
364 bis 392	Mitarbeiter	20 14 1 1 1 0	6 5 4 3 geringf.	5	14 14 1 1 0 2	15 12 1 1 0 0	6 5 4 3 geringf.	5	
393 bis 497	Monteure/ technisches Personal Hilfspersonal	0 0 26 58 4 19 1	8 7 6 5 4	8 6	0 0 25 56 4 22 1	0 0 26 56 4 19 0	8 7 6 5 4	8 6	
498 bis 555	Fahrpersonal	1 57		6 5	0 66	0 58		6 5	
	Summe	580			574	555			Plan-VZÄ: 550,18

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH

1. Vorbemerkungen

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw) ist eine zu 100 % stadteigene 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 Betreibung und Bewirtschaftung von Schwimmbädern, die Betreibung 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 derselbigen 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 2026 einen Jahresgewinn in Höhe von 3.124 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 in den vorgelagerten Versorgungsnetzen.

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 im Einklang mit der kommunalen Wärmeplanung 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 2028 vorgesehen. Eine weitere Geothermieanlage, welche sich derzeit in der Projekterstellungsphase befindet, soll von einem Dritten übernommen werden und dann durch neu.sw weiter konzipiert, geplant und bis 2029 realisiert werden. Weitere Maßnahmen im Ergebnis der für die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg bestehenden kommunalen Wärmeplanung werden folgen. Planerisch wurden im Planungszeitraum bereits Investitionen für die Errichtung einer weiteren Geothermieanlage, eines Großwärmespeichers (Erdbeckenwärmespeicher) und einer Solarthermieanlage berücksichtigt. Diese Neuanlagen werden jedoch erst nach dem Planungszeitraum in Betrieb gehen. Die daraus resultierenden wirtschaftlichen Veränderungen sind insofern in der aktuellen Planung noch nicht vollständig abgebildet.

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 2025 für den

Planungszeitraum vorhandenen Preisstellungen am Großhandelsmarkt ermittelt und durch eigene Einschätzungen ergänzt.

In 2026 wird für das GuD-HKW von einer Stromvermarktung am allgemeinen Strommarkt i. H. v. 235 GWh und Erlösen i. H. v. 21.424 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. Aktuelle Bestrebungen der Bundesnetzagentur einer schrittweisen Abschmelzung der Entgelte für dezentrale Erzeugung wurden zunächst verschoben, könnten bei einer zukünftig möglichen Umsetzung aber deutliche Erlösreduzierungen für dezentrale Stromerzeugungsanlagen zur Folge haben. Von Wirtschaftsverbänden wird die anvisierte Abschmelzung der Entgelte ohne ein geeignetes Ersatzinstrument entsprechend abgelehnt. Im Rahmen der diesjährigen Planung wurde daher zunächst von einer Beibehaltung der Entgelte ausgegangen.

Für die Endkundenbelieferung mit Strom ist in 2026 eine Absatzmenge in Höhe von rd. 193 GWh vorgesehen. Davon entfallen 111 GWh auf das Netzgebiet Neubrandenburg. In fremden Netzgebieten ist eine Absatzmenge in Höhe von 82 GWh geplant.

Die Erlösbergrenzen 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. Die Ermittlung der Erlösbergrenzen ab dem Jahr 2029 (5. Regulierungsperiode) erfolgt auf Basis der Plankosten 2026 sowie einer Annahme für die Entwicklung oben genannter Faktoren. Die Bundesnetzagentur überprüft im Rahmen des „NEST“-Prozesses (Netze, Effizient, Sicher, Transformiert) das bestehende Regulierungssystem und konsultiert Nachfolgeregelungen zu den mit der 4. Regulierungsperiode auslaufenden Verordnungen (ARegV und StromNEV). Da sich die Festlegungen in einem Entwurfsstadium befinden, wurden sie nicht für die Ermittlung der Erlösbergrenze berücksichtigt.

Für die Wärmeversorgung wird inzwischen wieder von einem stabilen Absatzniveau ausgegangen. Indes kann nicht ausgeschlossen werden, dass bei den Endverbrauchern auch zukünftig Einsparmaßnahmen zur Absenkung ihres individuellen Verbrauchs umgesetzt werden. Hinsichtlich der Absatzentwicklung bestehen daher weiterhin nicht nur wetterbedingte Unsicherheiten.

Ausgehend von den Preisstellungen am Markt für Erdgas wird für die Sparte Wärme von einer Entspannung bei der Kostenbelastung hierfür ausgegangen. Auf Grundlage dieser Entwicklungen sind Preissenkungen im Planungszeitraum vorgesehen.

Gasversorgung

Für 2026 ist eine abzusetzende Gasmenge an Endkunden von 248 GWh vorgesehen. Davon entfallen 163 GWh auf das eigene Netzgebiet. Außerhalb des eigenen Netzgebietes ist ein Gasabsatz in Höhe von 84 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 CO₂-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 Wärmepfanungen 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. Die Bundesnetzagentur überprüft im Rahmen des „NEST“-Prozesses (Netze, Effizient, Sicher, Transformiert) das bestehende Regulierungssystem und konsultiert Nachfolgeregelungen zu den mit der 4. Regulierungsperiode auslaufenden Verordnungen (ARegV und GasNEV). Da sich die Festlegungen in einem Entwurfsstadium befinden, wurden sie nicht für die Ermittlung der Erlösobergrenze berücksichtigt.

Trinkwasserversorgung

In 2026 wird von einer Abnahmemenge in Höhe von 3.456 Tm³ ausgegangen.

Sonstige Geschäftsbereiche

Die sonstigen Geschäftsbereiche umfassen die Teilbereiche: Schwimmhalle, Straßenbeleuchtung, Netzsteuerung, Technischer Service, Konzernsicherheit, Liegenschaftsservice, Fahrzeugmanagement, 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 2026 sind dafür 1.730 TEUR geplant. Im Rahmen der vorliegenden Planung 2026 – 2031 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 2026 – 2031 eingeflossen; eine vertragliche Anpassung steht diesbezüglich noch aus.

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

3. Investitionen

Das für 2026 geplante Investitionsvolumen beläuft sich auf 29.607 TEUR. Inhaltliche Schwerpunkte sind Erschließungs- und Erweiterungsmaßnahmen, gezielte Modernisierungen im Bestand sowie Maßnahmen im Zusammenhang mit städtebaulichen Vorhaben.

Die Investitionen werden zu 5 % durch Dritte und zu 95 % durch neu.sw finanziert.

Des Weiteren werden in Höhe von 16.618 TEUR Investitionen in das Finanzanlagevermögen getätigt (Ausleihungen an verbundene Unternehmen).

4. Finanzen

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

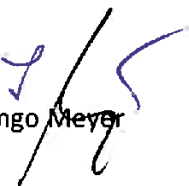
5. Sonstiges

Der Wirtschaftsplan 2026 sieht eine Planstellenanzahl von 356 Mitarbeitern vor. Des Weiteren werden jahresdurchschnittlich 36 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, 17.11.2025



Ingo Meyer



Reinhold Hüls

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft)

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	177.957,2
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>174.832,8</u>
Jahresergebnis	<u>3.124,4</u>

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	168.883
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-153.757</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>15.126</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.019
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-46.225</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-31.206</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	45.879
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-27.270</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>18.609</u>

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>2.530</u>
----------------------------------------------------	--------------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>44.268</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>353</u>
----------------------------------------------------------------------	------------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	<u>0</u>
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>27.023</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	<u>120.484</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025	<u>125.102</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026	<u>127.806</u>

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft)							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Erfolgsplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Umsatzerlöse	201.228	172.187	164.688	158.835	153.447	153.402
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen	781	999	1.334	1.256	1.447	1.298
4	sonstige betriebliche Erträge	4.820	2.706	2.861	2.900	3.072	3.138
5	Materialaufwand	156.138	114.071	111.400	106.193	101.692	100.416
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	144.342	100.858	96.999	91.270	85.999	84.868
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.797	13.213	14.401	14.923	15.694	15.548
6	Personalaufwand	29.456	30.346	29.806	29.381	28.748	27.938
	a) Löhne und Gehälter	24.219	30.346	29.806	29.381	28.748	27.938
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	5.237					
		337					
7	Abschreibungen	13.075	12.423	14.164	14.462	14.390	12.829
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	13.075	12.423	14.164	14.462	14.390	12.829
	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	4.277	2.565	3.953	4.039	4.001	1.505
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	11.782	11.344	10.806	10.438	10.870	11.317
10	Erträge aus Beteiligungen	-605	-2.320	-1.497	-927	-1.195	-1.018
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	945	1.139	1.098	1.419	1.729	1.792
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.248	776	1.100	707	640	573
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.165	3.863	3.801	4.973	5.794	6.123
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-289	1.230	360	0	-295	-202
16	Ergebnis nach Steuern	365	4.775	3.201	2.781	1.942	2.266
17	sonstige Steuern	154	157	76	76	76	76
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	211	4.618	3.124	2.704	1.866	2.190
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde	3.825					
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft)							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Finanzplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Periodenergebnis	211	4.618	3.124	2.704	1.866	2.190
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	13.075	12.423	14.164	14.462	14.390	12.829
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	47	96	100	100	100	100
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-4.277	-2.565	-3.953		-4.001	-1.505
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-9.742					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-7.697					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	230	35	88			
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	622	3.086	2.701	4.266	5.153	5.550
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)	-945	-1.139	-1.098	-1.419	-1.729	-1.792
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		-3.100				
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)	-289	1.230	360	0	-295	-202
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-37	-1.230	-360	0	295	202
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-8.803	13.455	15.126	16.075	15.779	17.373
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-352					
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	4					
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-13.311	-30.217	-29.607	-26.173	-24.505	-19.845
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	5.971					
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	-5.690	-9.190	-16.618	-16.660	-9.610	-16.080
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		10.805	12.821	9.040	10.301	10.065
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	-11.367			-3.189	-3.884	-2.672
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft)						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
26	Erhaltene Zinsen (+)	2.971	776	1.100	707	640
27	Erhaltene Dividenden (+)	144	1.139	1.098	1.419	1.729
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-21.629	-26.686	-31.206	-34.856	-25.328
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)					
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)					
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	16.800	36.655	44.268	39.920	26.050
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	16.800	36.655	44.268	39.920	26.050
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-22.300	-18.763	-23.469	-20.968	-21.972
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-22.300	-18.763	-23.469	-20.968	-21.972
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	14.842	1.748	1.611	1.552	6.701
	a) von der Gemeinde					
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	14.798	1.522	1.357	1.339	876
	c) von sonstigen Dritten	44	227	254	214	6.424
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
36	Gezahlte Zinsen (-)	-2.749	-3.863	-3.801	-4.973	-5.794
37	Gezahlte Dividenden (-)	-3.825				
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	2.769	15.778	18.609	15.531	4.986
39	Zahlungswirksame Veränderungen des	-27.664	2.547	2.530	-3.250	-4.563
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	52.444	21.946	24.493	27.023	23.773
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	24.781	24.493	27.023	23.773	19.210
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft)							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	46.225	0	46.225	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	29.607	0	29.607	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	16.618	0	16.618	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-46.225	0	-46.225	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	44.268	0	44.268	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.611	0	1.611	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	1.357	0	1.357	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	254	0	254	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	346	0	346	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		0	0	0	0	0	0
Verlustausgleich		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft) Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Ersatzinvestitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Ersatz betriebsnotwendiger technischer Anlagen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	17.544	0	17.544	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	17.544		17.544				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-17.544	0	-17.544	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	17.544		17.544				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0		0				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft) Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Investition 2			Bereich:			
Kurzbeschreibung:							
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	26.448	0	26.448	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	9.830		9.830				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	16.618		16.618				
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-26.448	0	-26.448	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	24.732		24.732				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.371		1.371				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	1.194		1.194				
c) von sonstigen Dritten	177		177				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	346		346				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft)
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Leitungsum- oder Neuverlegungen im Zusammenhang mit städte- und verkehrsbaulichen Maßnahmen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.850	0	1.850	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.850		1.850				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.850	0	-1.850	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.609		1.609				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	241		241				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	163		163				
c) von sonstigen Dritten	78		78				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (Obergesellschaft) Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Sonstige Investitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	div. Anschaffungen, Leitungsrechte, Leitungsdokumentationen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	383	0	383	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	383		383				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-383	0	-383	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	383		383				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0		0				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH

**Stellenübersicht für das Jahr 2026
für die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im laufenden Jahr 2025		Tatsächliche Besetzung am 30.06. des lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr 2026		Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-V		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-V	
1	2	3		4	5		6
1 bis 16	Geschäftsleitung/ Hauptabteilungsleiter	2 5 3 6	AT 15 14 13	2 5 3 5	2 5 3 6	AT 15 14 13	
17 bis 34	Abteilungsleiter/ Betriebsleiter	2 4 10 2	14 13 12 11	2 4 11 2	2 4 10 2	14 13 12 11	
35 bis 121	Fachverantwortliche/ Betriebsingenieure	9 23 45 19	12 11 10 9	10 22 40 19	9 23 36 19	12 11 10 9	
122 bis 268	Sachbearbeiter/ Meister	30 12 35 68 11	9 8 7 6 5	31 12 34 64 13	30 12 33 62 10	9 8 7 6 5	
269 bis 276	Mitarbeiter	9 1 1 0	5 4 3 geringf.	9 1 0 1	7 1 0 0	5 4 3 geringf.	
277 bis 356	Monteure/ technisches Personal Hilfspersonal	0 24 42 15	8 7 6 5	0 23 42 17	0 24 41 15	8 7 6 5	
	Summe	378		372	356		Plan-VZÄ: 352,69

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

neu-medianet GmbH

1. Vorbemerkungen

Die neu-medianet GmbH ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und über einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern eingebunden.

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, des Handels, des Gewerbes, der Industrie, der Landwirtschaft und der öffentlichen Einrichtungen mit Kommunikationsdienstleistungen im Funk- und Fernsehbereich und Telekommunikationsdienstleistungen sowie die Erbringung und Verteilung von Mehrwertdiensten. Die Gesellschaft betreibt Übertragungswege für Telekommunikationsdienstleistungen, erbringt Sprachtelefonie und errichtet, betreut und bewirtschaftet Kabelfernseh- und Rundfunkanlagen in allen Rechts- und Nutzungsformen. Sie kann außerdem im Bereich der Telekommunikation, des Kabelfernseh- und Rundfunknetzes sowie der Infrastruktur anfallende Aufgaben übernehmen.

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 100 % der Geschäftsanteile. Das gezeichnete Kapital beträgt 300 TEUR. Das Management der Gesellschaft wird durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

2. Ertragslage

Die neu-medianet GmbH betreibt eigene Netzinfrastrukturen zur Versorgung von Haushalten und Unternehmen mit Multimedien Diensten sowie für Standortverbindungen. Mit dem Angebot von eigenen Triple-Play-Produkten (Fernsehen, Internet und Telefonie) hat sich die Gesellschaft vom reinen Kabelfernsehanbieter zum multimedialen Dienstleister gewandelt. Abnahmestellen mit einer klassischen Kabelfernsehversorgung (TV und Radio) werden zunehmend durch Anschlüsse zur Versorgung mit multimedialen Bündelprodukten ersetzt. Darüber hinaus zielt die Gesellschaft mit marktorientierten Anpassungen und Erweiterungen der Produktpalette auf die Sicherung von bestehenden Marktanteilen.

Die Geschäftsfelder der Gesellschaft sind durch eine hohe Dynamik und einen starken Wettbewerb geprägt. Wesentliche Bedeutung für die Ergebnisentwicklung der Gesellschaft wird die Gewinnung weiterer Kunden für ihr Dienstleistungsangebot haben. Mittelfristig wird von weiterhin moderat steigenden Absatzzahlen für die Produkte der Gesellschaft ausgegangen.

Darüber hinaus beteiligt sich die Gesellschaft an dem mit Fördermitteln des Bundes und des Landes ausgestatteten Breitbandausbau in fünf Gebieten im Umland von Neubrandenburg. Die Fertigstellung der beiden Projektgebiete MSE 22_10 (Stavenhagener Land) und MSE 24_25 (östliches Umland von Neubrandenburg) ist bereits in 2023 erfolgt. Der Abschluss der Erschließungen in den Projektgebieten MSE 24_21 (Umland von Friedland), MSE 24_22 (Altentreptow) und MSE 24_23 (Penzlin) ist bis zum Ende des Geschäftsjahres 2025 anvisiert. Darüber hinaus beteiligt sich die Gesellschaft aktuell an der Ausschreibung für ein weiteres Projektgebiet (MSE 32_02 Ost). Planerisch ist die Auftragsvergabe an die neu-medianet und der Abschluss des Vorhabens noch im Geschäftsjahr 2026 vorgesehen. Nach Abschluss des technischen Ausbaus der Gebiete und der vollständigen Inbetriebnahme der Netze beginnt die anschließende zweckgebundene Betriebsphase von mindestens sieben Jahren. Die Phase der Zweckbindung geht über den hier abgebildeten Planungszeitraum hinaus. Durch die zusätzlichen Absatzgebiete und die Erhöhung der Leistungsfähigkeit des Netzes wird perspektivisch der

wirtschaftliche Erfolg der Gesellschaft gesteigert. Unsicherheiten bestehen indes in Bezug auf die Fördervollzugspraxis seitens des Projektträgers aconium GmbH.

Im Plan 2026 ist für die Gesellschaft bei einer Gesamtleistung von 17.847 TEUR ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von insgesamt 817 TEUR geplant, dass im Rahmen des bestehenden Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt wird.

3. Investitionen

Im Jahr 2026 sind Investitionen in Höhe von 8.696 TEUR vorgesehen. Davon entfallen 3.434 TEUR auf den geförderten Breitbandausbau im Umland. Der Abruf von Fördermitteln wurde in Höhe von 7.803 TEUR berücksichtigt.

Im Hinblick auf die zukünftigen Anforderungen an die Netzinfrastruktur und zur weiteren Verbesserung ihrer Services ist im bestehenden Netzgebiet ein kontinuierlicher Ausbau des Glasfasernetzes, zum Teil bis in die Wohnobjekte (Fibre-to-the-Home; FttH), geplant. Im Zuge dessen ist planerisch ein mehrjähriges Projekt zur Modernisierung der Telekommunikationsnetze in Objekten städtischer Wohnungsgesellschaften berücksichtigt. Damit können mehr Kunden für die Versorgung mit hohen Bandbreiten erreicht werden. Insgesamt ist dafür bis 2036 ein Gesamtvolumen von rd. 9 Mio. EUR vorgesehen. Im Plan für das Geschäftsjahr 2026 sind 726 TEUR berücksichtigt.

4. Finanzen

Die neu-medianet GmbH ist vollständig in das zentrale Cashmanagement des Konzerns eingebunden. Der Abschluss konzerninterner Darlehensverträge mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH für langfristige Finanzierungen wurde planerisch berücksichtigt.

5. Sonstiges

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Die kaufmännische und technische Betriebsführung für die neu-medianet GmbH erfolgen durch die Konzernobergesellschaft Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und werden in Form einer konzerninternen Leistungsverrechnung vergütet.

Eine Kapitalerhöhung ist für 2026 nicht geplant.

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

Neubrandenburg, 17.11.2025


Ingo Meyer


Olf Häusler

neu-medianet GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	17.847,4
Gesamtbetrag der Aufwendungen	17.847,4
Jahresergebnis	816,7

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	14.194
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-10.021
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.174

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-12.641
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-12.641

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	15.988
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-7.521
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	8.467

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	8.108
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten

keine

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	34,0
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	863
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025	863
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026	863

neu-medianet GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Erfolgsplan							
	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	
1	Umsatzerlöse	12.506	14.021	14.194	14.627	14.947	15.126
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	48	0	0	0	0	0
5	Materialaufwand	7.687	8.213	8.053	7.174	7.261	7.235
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	350	506	466	466	508	483
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.337	7.708	7.587	6.707	6.753	6.752
6	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen	5.560	6.173	6.002	6.335	6.407	6.493
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.560	6.173	6.002	6.335	6.407	6.493
	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	3.467	3.496	3.653	3.649	3.539	3.458
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.597	1.627	1.595	1.617	1.669	1.692
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.274	701	1.008	707	827	953
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		251	371	762	700	643
16	Ergebnis nach Steuern	-96	553	819	1.681	1.623	1.567
17	sonstige Steuern	0	1	2	2	2	2
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-97	552	817	1.679	1.621	1.565
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde	97					

neu-medianet GmbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Erfolgsplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1 Folgejahr)	Plan 2028 (2 Folgejahr)	Plan 2029 (3 Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	12.506	14.021	14.194	14.627	15.126
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen					
3	andere aktivierte Eigenleistungen					
4	sonstige betriebliche Erträge	48	*****	0	0	*****
5	Materialaufwand	7.687	8.213	8.053	7.174	7.235
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	350	506	466	466	483
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.337	7.708	7.587	6.707	6.752
6	Personalaufwand					
	a) Löhne und Gehälter					
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung					
7	Abschreibungen	5.560	6.173	6.002	6.335	6.493
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.560	6.173	6.002	6.335	6.493
	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	3.467	3.496	3.653	3.649	3.458
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.597	1.627	1.595	1.617	1.669
10	Erträge aus Beteiligungen					
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens					
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.274	701	1.008	707	953
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		251	371	762	643
16	Ergebnis nach Steuern	-96	553	819	1.681	1.567
17	sonstige Steuern	0	1	2	2	2
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-97	552	817	1.679	1.565
Verwendung des Jahresergebnisses						
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag					
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag					
	Vortrag auf neue Rechnung					
	Einstellung in die Rücklagen					
	Entnahme aus den Rücklagen					
	Ausschüttung an die Gemeinde					
	Ausgleich durch die Gemeinde	97				

neu-medianet GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Finanzplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Periodenergebnis	-97	552	817	1.679	1.621	1.565
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	5.560	6.173	6.002	6.335	6.407	6.493
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-3.467	-3.496	-3.653		-3.539	-3.458
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.529					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-679					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	54					
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)		701	1.008	707	827	953
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)		251	371	762	700	643
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)		-251	-371	-762	-700	-643
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-159	3.929	4.174	5.072	5.315	5.554
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	5					
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-9.377	-4.309	-8.696	-8.100	-6.434	-6.339
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	1.972			689	1.324	1.467
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		-4.215	-3.945			
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

neu-medianet GmbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
26	Erhaltene Zinsen (+)					
27	Erhaltene Dividenden (+)					
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-7.399	-8.524	-12.641	-5.411	-4.872
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)					
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)					
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	3.200	3.840	8.108	5.570	5.850
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.200	3.840	8.108	5.570	5.850
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-2.471	-2.593	-5.696	-3.231	-3.788
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.471	-2.593	-5.696	-3.231	-3.788
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	6.593	4.600	7.880	386	80
	a) von der Gemeinde					
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		58	77	80	80
	c) von sonstigen Dritten		4.543	7.803	306	
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
36	Gezahlte Zinsen (-)		-701	-1.008	-707	-953
37	Gezahlte Dividenden (-)	238	-552	-817	-1.679	-1.565
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	7.560	4.594	8.467	339	-682
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Zahlungsmittelfonds am Anfang der Periode (+)	33	34	34	34	34
40	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	34	34	34	34	34
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	34	34	34	34	34
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

neu-medianet GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	8.696	0	8.696	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	8.696	0	8.696	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-8.696	0	-8.696	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	8.108	0	8.108	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	7.880	0	7.880	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	77	0	77	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	7.803	0	7.803	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-472	0	-472	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss	0	0	0	0	0	0	0
Verlustausgleich	0	0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung	0	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung	0	0	0	0	0	0	0

neu-medianet GmbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Ersatzinvestitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Ersatz diverser betriebsnotwendiger technischer Anlagen der Multimediaversorgung						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.215	0	1.215	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.215		1.215				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.215	0	-1.215	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.215		1.215				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

neu-medianet GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Erschließungs- und Erweiterungsinvestitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Erschließung von Wohn- und Gewerbegebieten zur Versorgung mit multimidialen Produkten, LWL-Ausbau im Umland, Hausanschlüsse, Netzerweiterungen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	7.331	0	7.331	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	7.331		7.331				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-7.331	0	-7.331	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	6.743		6.743				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	7.880		7.880				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	77		77				
c) von sonstigen Dritten	7.803		7.803				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-472		-472				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

neu-medianet GmbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	128	0	128	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	128		128				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-128	0	-128	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	128		128				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrücklage							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

neu-medianet GmbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	sonstige Investitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Sicherung von Leitungsrechten, div. Anschaffungen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	23	0	23	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	23		23				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-23	0	-23	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	23		23				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen	0						
Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH

1. Vorbemerkungen

Die Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und über einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern eingebunden.

Gegenstand des Unternehmens ist das Betreiben und die Verwaltung von Krematoriumsanlagen sowie Handlungen und Tätigkeiten im Rahmen von Bestattungen.

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 100 % der Geschäftsanteile. Das gezeichnete Kapital beträgt 30 TEUR. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

2. Ertragslage

Der wesentliche Anteil des Gesamtumsatzes wird durch Einäscherungen und Kühlungen erzielt. Die übrigen Umsätze verteilen sich auf die Nutzung der Feierhalle, den Urnenversand sowie die Nutzung verschiedener Abschiednahme- und Urnenübergaberäumlichkeiten.

Im Wirtschaftsplan 2026 wird von 6.630 Einäscherungen ausgegangen. Es ist eine Gesamtleistung von 1.740 TEUR vorgesehen.

Für das Jahr 2026 ist ein Ergebnis nach Steuern von 247 TEUR geplant, welches vertragsgemäß an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt wird.

3. Investitionen

Für das Jahr 2026 sind Investitionen in Höhe von 50 TEUR geplant.

4. Finanzen

Die Gesellschaft ist vollständig in das zentrale Cashmanagement des Konzerns eingebunden.

5. Sonstiges

Der Wirtschaftsplan 2026 sieht für die Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH eine Planstellenanzahl von 7 Mitarbeitern vor.

Eine Kapitalerhöhung für 2026 ist durch die Gesellschafter 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, 17.11.2025



Ingo Meyer



Olf Häusler

Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.740,2
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>1.740,2</u>
Jahresergebnis	<u>246,8</u>

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.739
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-1.453</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>286</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-50</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-39</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-247</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-247</u>

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten 7,00

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen 0

Finanzmittelbestand am Ende der Periode

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 360

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 360

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026 360

Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Erfolgsplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	1.652	1.594	1.719	1.719	1.719
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen					
3	andere aktivierte Eigenleistungen					
4	sonstige betriebliche Erträge	49	20	20	20	20
5	Materialaufwand	709	646	688	721	688
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	128	144	157	156	154
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	580	502	531	565	534
6	Personalaufwand	519	506	498	497	491
	a) Löhne und Gehälter	422	506	498	497	491
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	97				
7	Abschreibungen	35	36	40	39	37
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	35	36	40	39	37
	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			2	2	2
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	136	137	155	157	161
10	Erträge aus Beteiligungen					
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens					
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0				
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10	1	1	1	1
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	91	90	112	101	110
16	Ergebnis nach Steuern	202	198	247	223	254
17	sonstige Steuern					
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	202	198	247	223	254
Verwendung des Jahresergebnisses						
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag					
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag					
	Vortrag auf neue Rechnung					
	Einstellung in die Rücklagen					
	Entnahme aus den Rücklagen					
	Ausschüttung an die Gemeinde					
	Ausgleich durch die Gemeinde					

Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	202	198	247	223	261
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	35	36	40	39	36
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	2				
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)			-2	-2	-2
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	21				
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-21				
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens					
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)		1	1	1	1
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)					
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten					
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)		90	112	101	107
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)		-90	-112	-101	-107
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	239	235	286	262	296
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen					
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)					
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)					
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-19	-30	-50		
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)					
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)					
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)			12		
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		-6	-38	-35	-34
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					

Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-19	-36	-39	-38	-35	-34
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)		-1	-1	-1	-1	-1
37 Gezahlte Dividenden (-)	-220	-198	-247	-223	-254	-261
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-220	-199	-247	-224	-254	-261
39 Zahlungswirksame Veränderungen des	0					
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0					
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	0					
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	50	0	50	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	50	0	50	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-50	0	-50	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	50	0	50	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		0	0	0	0	0	0
Verlustrücklage		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Ersatzinvestition	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Ersatz Bodenwaage, Staubschutzgehäuse EMI-Messung						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	45	0	45	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	45		45				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-45	0	-45	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	45		45				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Sonstige Investitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Abstellplatz für Mülltonnen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	5	0	5	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	5		5				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-5	0	-5	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	5		5				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH

Stellenübersicht für das Jahr 2026

für die Neubrandenburger Krematoriumsgesellschaft mbH

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im laufenden Jahr 2025		Tatsächliche Besetzung am 30.06. des lfd. Jahres	Anzahl und Bewertung im Planjahr 2026		Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-V		Anzahl	Entgeltgruppen nach TV-V	
1	2	3		4	5		6
	Geschäftsleitung/ Hauptabteilungsleiter						
1 bis 1	Abteilungsleiter/ Betriebsleiter	1	13	1	1	13	
	Fachverantwortliche/ Betriebsingenieure						
	Sachbearbeiter/ Meister						
	Mitarbeiter						
2 bis 7	Monteure/ technisches Personal Hilfspersonal	2 4	6 5	2 5	2 4	6 5	
	Summe	7		8	7		Plan-VZA: 7

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

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 2026 bis 2031 wird auf Basis des Geschäftsjahres 2024 eine leichte Steigerung der Fahrgastzahlen auf ein Niveau vor der Pandemie angenommen. Der Schülerverkehr wird planerisch auf einem gleichbleibenden Niveau 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 Dieselnissen 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.

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. Für das Deutschlandticket wird generell der Ausgleich von bundesweit gültigen Sondertickets und den daraus resultierenden Mindererlösen angenommen. Die tatsächliche Regelung der Einnahmeverteilung befindet sich weiterhin in Klärung.

Zur Umsetzung der für Stadtbusse verschärften Clean-Vehicle-Directive berücksichtigt die Busbeschaffungsstrategie der NVB den kompletten Ersatz der Fahrzeugflotte durch Batteriebusse. Im Planungszeitraum 2026 – 2031 sind 19 Busbeschaffungen eingestellt. Darüber hinaus ist von einer

zusätzlichen Belastung durch das Vorhalten von zwei technologischen Werkstattausrüstungen (Diesel und Strom) und einer entsprechenden Qualifizierung der Mitarbeiter auszugehen.

Für 2026 ist eine Gesamtleistung von 5.932 TEUR geplant. Hierin sind 747 TEUR Ausgleichszahlungen für die Beförderung von Auszubildenden und Schwerbehinderten berücksichtigt.

Das Ergebnis der NVB in Höhe von - 4.420 TEUR wird im Rahmen des bestehenden Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages durch die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH ausgeglichen.

3. Investitionen

Für das Unternehmen sind für das Geschäftsjahr 2026 Investitionen in Höhe von 4.537 TEUR vorgesehen. Davon entfallen 2.295 TEUR auf die Beschaffung von Elektrobussen und 1.250 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 Elektrobusse 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 2026 sieht für die NVB eine Planstellenanzahl von 75 Mitarbeitern vor.

Eine Kapitalerhöhung ist für 2026 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, 17.11.2025



Ingo Meyer



Reinhold Hüls

Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	5.932,0
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>10.351,6</u>
Jahresergebnis	<u>-4.419,6</u>

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5.578
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-8.770</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-3.191</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	301
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-4.537</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-4.236</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4.013
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>3.414</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>7.427</u>

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>2.945</u>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>75,00</u>
----------------------------------------------------------------------	--------------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	<u>0</u>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------

Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>2.461</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	<u>2.461</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025	<u>2.461</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026	<u>2.461</u>

Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Erfolgsplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	4.469	4.589	5.121	5.075	5.075
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen					
3	andere aktivierte Eigenleistungen	27	31	25	23	36
4	sonstige betriebliche Erträge	654	75	433	444	452
5	Materialaufwand	2.045	2.641	2.815	2.627	2.697
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.105	1.520	1.337	1.289	1.296
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	940	1.121	1.478	1.337	1.401
6	Personalaufwand	4.234	4.719	5.010	4.813	4.637
	a) Löhne und Gehälter	3.502	4.719	5.010	4.813	4.637
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	731				
		1				
7	Abschreibungen	666	1.478	1.431	1.756	2.127
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	666	1.478	1.431	1.756	2.127
	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 EStG M-V	184	359	354	427	499
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	681	691	894	757	765
10	Erträge aus Beteiligungen					
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens					
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2				
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	123	245	195	342	402
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
16	Ergebnis nach Steuern	-2.411	-4.720	-4.414	-4.326	-4.567
17	sonstige Steuern	10	10	5	5	5
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.422	-4.731	-4.420	-4.331	-4.572
Verwendung des Jahresergebnisses						
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag					
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag					
	Vortrag auf neue Rechnung					
	Einstellung in die Rücklagen					
	Entnahme aus den Rücklagen					
	Ausschüttung an die Gemeinde					
	Ausgleich durch die Gemeinde	2.422	4.731	4.420	4.331	4.603

Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Finanzplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Periodenergebnis	-2.422	-4.731	-4.420	-4.331	-4.572	-4.603
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	666	1.478	1.431	1.756	2.127	2.304
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	316					
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-184	-359	-354		-499	-557
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-178					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-70					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			-45	-45	-45	-45
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	21	245	195	342	402	432
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-1.850	-3.366	-3.191	-2.705	-2.587	-2.488
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)			45	45	45	45
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-539	-9.147	-4.537	-3.980	-3.046	-2.400
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)			256		124	
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	192	-274		-1		-301
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
26	Erhaltene Zinsen (+)					
27	Erhaltene Dividenden (+)					
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-347	-9.421	-4.236	-3.937	-2.877
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)					
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)					
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)		6.639	2.945	2.920	1.960
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		6.639	2.945	2.920	1.960
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-295	-779	-810	-1.068	-1.265
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-295	-779	-810	-1.068	-1.265
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	2.508	2.442	1.068	800	600
a)	von der Gemeinde					
b)	einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter					
c)	von sonstigen Dritten	2.508	2.442	1.068	800	600
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
36	Gezahlte Zinsen (-)	-21	-245	-195	-342	-402
37	Gezahlte Dividenden (-)		4.731	4.420	4.331	4.572
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	2.191	12.787	7.427	6.641	5.125
39	Zahlungswirksame Veränderungen des	-6				
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)					
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-6				
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
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 2026							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	4.537	0	4.537	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	4.537	0	4.537	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-4.537	0	-4.537	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	2.945	0	2.945	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	1.068	0	1.068	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	524	0	524	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		0	0	0	0	0	0
Verlustausgleich		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Ersatzinvestitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Ersatz Busse und div. betriebsnotwendiger Ausstattungen, Sanierungen an Betriebsgebäuden						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	2.653	0	2.653	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.653		2.653				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-2.653	0	-2.653	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	2.053		2.053				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	600		600				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Erweiterungsinvestitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Umrüstung auf alternative Antriebsformen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.820	0	1.820	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.820		1.820				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.820	0	-1.820	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	892		892				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	468		468				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	460		460				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Sonstige Investitionen		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	div. Anschaffungen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	64	0	64	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	64		64				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-64	0	-64	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	64		64				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Anlage 4 zum 2. Änderungsblatt der Vorlage BV/VIII/0203 „Doppischer Haushaltsplan 2026 Band 1 bis 3“

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH

Stellenübersicht für das Jahr 2026
für die Neubrandenburger Verkehrsbetriebe GmbH

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im laufenden Jahr 2025 (Plan)			Tatsächliche Besetzung am 30.06. des lfd. Jahres		Anzahl und Bewertung im Planjahr 2026			Bemerkungen
		Anzahl	VZÄ Plan	Entgeltgruppen nach TV-N	Anzahl	VZÄ ist	Anzahl	VZÄ Plan	Entgeltgruppen nach TV-N	
1	Betriebsleiter NVB	1	1	15	1	1	1	1	15	
2	Abteilungsleiter Verkehrsleitung	1	1	12	0	0	1	1	12	
3	Referentin Betriebsleitung	0	0	12	1	1	0	0	12	
4	Trainee	0	0	10	1	1	0	0	10	
5	Sachgebietsleiterin kauf. Organisation	1	1	9	1	1	1	1	9	
6	Werkstattmeister NVB	1	1	8	1	1	1	1	8	
7	Meister Personaleinsatz u. Dienstplan	1	1	8	2	2	1	1	8	
8	Meister Fahr- u. Umlaufplanung	1	1	8	1	1	1	1	8	
9	Meister Werkstatt	1	1	8	1	0,88	1	1	8	
10	Einsatzleiter	4	4	7	4	4	4	4	7	
11	Kfz-Mechatroniker	4	4	6	4	4	4	4	6	
12	Schiffsführer	1	1	6	0	0	1	1	6	
13	Sachbearbeiterin Tarifwesen	1	1	5	2	1,75	1	1	5	
14	Kaufmännische Assistenz NVB	1	1	5	1	1	1	1	5	
15	KOM-Fahrer	56	56	5	64	62,28	56	56	5	
16	Mitarbeiter Schiffs- und Linienverkehr	1	1	5	2	2	1	1	5	
17	Aushilfe im Fahrdienst	0	0	geringf.	1	0,19	0	0	geringf.	
	Summe	75	75		87	84,09	75	75		

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

neu-itec GmbH

1. Vorbemerkungen

Gegenstand des Unternehmens ist die Beschäftigung mit IT- und Telekommunikationsanlagen, PC-basierten Anwendungsstrukturen, Soft- und Hardware, Lizenzen, Hosting-, Enduser-, Security- und Network-Managementservices, Consulting, Wartung, Instandhaltung und Instandsetzung der selbigen sowie aller damit verbundenen Dienstleistungen.

Die neu-itec GmbH ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH. Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 25 TEUR. Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 99 % der Geschäftsanteile. Der öffentliche IT-Dienstleister IKT-Ost AöR ist mit 1 % beteiligt.

Die Gesellschaft ist über einen Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern der Neubrandenburger Stadtwerke eingebunden. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

2. Ertragslage

Die Umsatzerlöse der neu-itec GmbH resultieren aus Dienstleistungs- und Serviceentgelten für Rechenzentrumsleistungen, Standort- und Arbeitsplatzinfrastruktur, Servicedesk, Telekommunikations- und Sicherheitsanlagen sowie aus der Betreuung von Anwendungen (Software). Die IT-/TK-Dienstleistungen werden sowohl für die Konzerngesellschaften als auch für Dritte erbracht.

Wichtigster Kunde der Gesellschaft ist die IKT-Ost AöR als Auftraggeber von IT-Dienstleistungen für Verwaltungen und andere juristische Personen des öffentlichen Rechts der Landkreise Mecklenburgische Seenplatte und Vorpommern-Greifswald sowie der Stadt Neubrandenburg. Die für die Konzerngesellschaften anfallenden Aufwendungen werden im Rahmen einer konzerninternen Leistungsverrechnung vergütet.

Es wird für 2026 von einer Gesamtleistung in Höhe von 23.106 TEUR ausgegangen. Die konzernexternen Umsatzerlöse belaufen sich auf 12.230 TEUR.

Personalaufwendungen sind nach den im Wirtschaftsjahr besetzten Stellen unter Beachtung der geplanten tarifvertraglichen Regelungen ausgewiesen. Der Wirtschaftsplan 2026 sieht einen Personalbestand von 92 Mitarbeitern vor.

Das Ergebnis nach Steuern beläuft sich in 2026 auf 522 TEUR. Mittelfristig wird ebenfalls von einer ausgeglichenen Ertragslage ausgegangen. Im Rahmen des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird das Ergebnis vollständig an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt.

3. Investitionen

Für das Geschäftsjahr 2026 sind Investitionen in Höhe von 7.265 TEUR geplant. Wesentliche Investitionen erfolgen in Server- und Netzwerktechnik (5.897 TEUR), Anwenderservice (325 TEUR) und Anwendungsbetrieb (1.043 TEUR). Die geplanten Ersatzinvestitionen der Gesellschaft orientieren sich an technisch und betriebswirtschaftlich sinnvollen Ersatzzyklen.

4. Finanzen

Die Finanzlage der Gesellschaft ist unter Berücksichtigung des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages und der Einbindung in das zentrale Cash-Management des Konzerns im gesamten Planungszeitraum geordnet.

Der operative Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit für das Geschäftsjahr 2026 beträgt 5.886 TEUR. Im weiteren Planungszeitraum ergeben sich Anpassungen aufgrund von Veränderungen im Leistungsgeschehen.

Für die langfristige Finanzierung von Investitionen wurde planerisch der Abschluss konzerninterner Darlehensverträge mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH berücksichtigt. In 2026 ist ein Neudarlehen in Höhe von 7.260 TEUR geplant. Demgegenüber sind Auszahlungen für Tilgung in Höhe von 3.938 TEUR für in Vorjahren gewährte Darlehen berücksichtigt. Mithin ergibt sich im Geschäftsjahr 2026 eine Erhöhung der langfristigen Verbindlichkeiten in Höhe von 3.322 TEUR. Der geplante Stand der Darlehensverbindlichkeiten am Ende des Geschäftsjahres 2026 erhöht sich damit auf 14.306 TEUR.

Die Inanspruchnahme von Finanzmitteln für Investitionen sowie zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit erfolgt gegen eine vertraglich geregelte, angemessene Verzinsung gegenüber der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH.

Durch die Einbindung der neu-itec GmbH in das konzernweite Cashpooling ergeben sich keine zahlungswirksamen Veränderungen des Finanzmittelfonds für die Gesellschaft.

Im Planungszeitraum ist die dauernde Leistungsfähigkeit der Gesellschaft gegeben, insbesondere da sie ausgeglichene Jahresergebnisse erzielt, eine angemessene Eigenkapitalausstattung aufweist und durch das zentrale Cash-Management jederzeit die Zahlungsfähigkeit gegeben ist. Darüber hinaus sind den Fortbestand gefährdende Risiken derzeit nicht erkennbar.

5. Sonstiges

Der Wirtschaftsplan 2026 sieht für die neu-itec eine Planstellenanzahl von 93 Mitarbeitern vor.

Eine Kapitalerhöhung ist für 2026 nicht geplant. Unter Berücksichtigung des Ergebnisabführungsvertrages mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH ergeben sich im Planungszeitraum insofern keine Veränderungen für das Eigenkapital.

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, 17.11.2025


Ingo Meyer


Reinhold Hüls

neu-itec GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	23.106
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>23.106</u>
Jahresergebnis	<u>522</u>

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	23.106
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-17.220</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>5.886</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-8.142</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-8.142</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	7.260
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-5.005</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>2.255</u>

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

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>7.260</u>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------

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

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

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>91,49</u>
----------------------------------------------------------------------	--------------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	<u>0</u>
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>0,0</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	<u>25</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025	<u>25</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026	<u>25</u>

neu-itec GmbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Erfolgsplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	18.973	19.861	23.106	23.731	25.587
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen					
3	andere aktivierte Eigenleistungen					
4	sonstige betriebliche Erträge	26				
5	Materialaufwand	8.167	6.965	9.675	9.941	10.113
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	478	39	111	111	112
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.689	6.926	9.563	9.830	10.001
6	Personalaufwand	5.090	6.193	6.460	6.717	6.719
	a) Löhne und Gehälter	4.219	6.193	6.460	6.717	6.719
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	871				
		3				
7	Abschreibungen	3.996	4.816	4.820	5.177	6.445
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.996	4.816	4.820	5.177	6.445
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten					
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V					
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	671	831	846	893	997
10	Erträge aus Beteiligungen					
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens					
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5				
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	807	615	545	687	802
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	147	138	237	98	148
16	Ergebnis nach Steuern	325	303	524	218	363
17	sonstige Steuern			2	2	2
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	325	303	522	216	361
Verwendung des Jahresergebnisses						
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag					
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag					
	Vortrag auf neue Rechnung					
	Einstellung in die Rücklagen					
	Entnahme aus den Rücklagen					
	Ausschüttung an die Gemeinde					
	Ausgleich durch die Gemeinde					

neu-itec GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Finanzplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1 Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Periodenergebnis	325	303	522	216	192	361
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.996	4.816	4.820	5.177	5.900	6.445
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	7					
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-891					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-891					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	4					
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)		615	545	687	853	802
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	147	138	237	98	83	148
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-147	-138	-237	-98	-83	-148
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.550	5.734	5.886	6.080	6.944	7.608
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-2.486	-3.908	-7.265	-10.050	-3.669	-10.235
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)				419	374	
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		-832	-877			-717
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

neu-itec GmbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist 2024	Plan/HR 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
25						
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26						
Erhaltene Zinsen (+)						
27						
Erhaltene Dividenden (+)						
28	-2.486	-4.740	-8.142	-9.631	-3.295	-10.951
Cashflow aus der Investitionstätigkeit						
29						
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30						
Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31	2.490	3.900	7.260	10.050	3.660	10.230
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.490	3.900	7.260	10.050	3.660	10.230
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32	-3.463	-3.976	-3.938	-5.596	-6.265	-5.724
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.463	-3.976	-3.938	-5.596	-6.265	-5.724
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	1.227					
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34						
Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35						
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36		-615	-545	-687	-853	-802
Gezahlte Zinsen (-)						
37	-318	-303	-522	-216	-192	-361
Gezahlte Dividenden (-)						
38	-64	-994	2.255	3.551	-3.650	3.343
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit						
39	0		0			
Zahlungswirksame Veränderungen des						
40	0			0	0	0
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)						
41	0		0	0	0	0
Finanzmittelfonds am Ende der Periode						
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

neu-itec GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	7.265	0	7.265	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	7.265	0	7.265	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-7.265	0	-7.265	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	7.260	0	7.260	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	5	0	5	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		0	0	0	0	0	0
Verlustrückgleich		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

neu-itec GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Ersatzinvestitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Ersatz von Netzwerk-, Server- und PC-Technik, Lizenzen und sonstige IT-Technik						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.435	0	1.435	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.435		1.435				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.435	0	-1.435	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.435		1.435				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen	0						
Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

neu-itec GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Erweiterungsinvestitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:							
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	5.825	0	5.825	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	5.825		5.825				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-5.825	0	-5.825	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	5.825		5.825				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

neu-itec GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Sonstige Investitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	geringwertige Wirtschaftsgüter						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	5	0	5	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	5		5				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-5	0	-5	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	5		5				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Anlage 4 zum 2. Änderungsblatt der Vorlage BV/VIII/0203 „Doppischer Haushaltsplan 2026 Band 1 bis 3“

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH

Stellenübersicht für das Jahr 2026
für die neu-itec GmbH

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung Im laufenden Jahr 2025 (Plan)			Tatsächliche Besetzung am 30.06. des lfd. Jahres		Anzahl und Bewertung im Planjahr 2026			Bemerkungen
		Anzahl	VZÄ Plan	Entgelt- gruppen nach TV-V	Anzahl	VZÄ Ist	Anzahl	VZÄ Plan	Entgelt- gruppen nach TV-V	
1	Betriebsleiter	1	1	14	1	1	1	1	14	
2	Abteilungsleiter Anwendungsbetrieb	1	1	13	1	1	1	1	13	
3	Abteilungsleiter Infrastruktur	1	1	13	1	1	1	1	13	
4	Abteilungsleiter op. Betrieb u. Steuerg.	1	1	12	1	1	1	1	12	
5	Fachverantwortlicher IT-Netze	1	1	11	1	1	1	1	11	
6	Fachverantwortlicher IT-Anwendungen	1	1	11	1	1	1	1	11	
7	Fachverantwortlicher IT Server	1	1	11	1	1	1	1	11	
8	Systemarchitekt Server	1	1	10	2	2	2	2	10	
9	Systemarchitekt Netzwerk	2	2	10	2	2	2	2	10	
10	Fachadministrator IT-Anwendungen	18	17,18	9	16	15,08	19	18,18	9	2 Stellen Planung ab 10/26
11	1. Key-Account-Manager	1	1	9	1	1	1	1	9	
12	Systemarchitekt Desktop	2	2	9	2	2	2	2	9	
13	IT-Sicherheitsarchitekt	2	2	9	1	1	1	1	9	
14	Assistenz Betriebsleitung	1	1	9	1	1	1	1	9	
15	Key Account Manager	1	1	8	1	1	1	1	8	
16	Senior Systemadministrator Netzwerk	1	1	8	2	2	2	2	8	
17	Fachbearbeiter IT Desktop	2	2	7	2	2	2	2	7	
18	Fachbearbeiter IT Facility	2	2	7	2	2	2	2	7	
19	Systemadministrator Server	6	6	7	6	6	7	7	7	
20	Servicemanager	1	1	7	1	1	1	1	7	
21	Fachbearbeiter IT-Anwendungen	4	4	7	4	4	4	4	7	
22	Systemadministrator Netzwerk	8	8	7	5	5	7	7	7	2 Stellen Planung ab 07/26
23	Fachbearbeiter IT	1	1	7	1	1	1	1	7	
24	Fachbearbeiter IT	2	2	6	0	0	0	0	6	
25	Mitarbeiter IT Desktop	12	11,28	6	9	8,54	9	8,54	6	
26	Mitarbeiter IT Service	7	6,03	6	5	4,77	6	5,77	6	
27	Mitarbeiter IT Service Netzwerk	1	1	6	0	0	1	1	6	
28	Sachbearbeiter Lizenz- u. Assetverwaltung	1	1	6	1	1	1	1	6	
29	Sachbearbeiter IT	2	2	6	2	2	2	2	6	
30	Fachbearbeiter IT Service	1	1	6	1	1	1	1	6	
31	Junior Systemadministrator Netzwerk	3	3	6	4	4	7	7	6	2 Stellen Planung ab 07/26
32	Junior Systemadministrator Server	1	1	6	0	0	0	0	6	
33	Kaufmännischer Assistent NIC	1	1	5	1	1	1	1	5	
34	Mitarbeiter IT Werkstatt	3	3	5	3	3	3	3	5	
35	Hilfsmitarbeiter IT Werkstatt	1	0,51	4	1	0,51	0	0	4	
	Summe	95	92,00		83	80,90	93	91,49		

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH

1. Vorbemerkungen

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

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, des Handels, des Gewerbes, der Industrie und Landwirtschaft sowie öffentlicher Einrichtungen mit Trink- und Brauchwasser, die Entsorgung von Abwasser, einschließlich des Betreibens und der Bewirtschaftung einer Kläranlage, sowie damit verbundener Dienstleistungen.

Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 100 % der Geschäftsanteile. Das gezeichnete Kapital beträgt 2.000 TEUR. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

Die Gesellschaft ist ihrerseits an der Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH (TAB) beteiligt (50 %) und erbringt Betriebsführungsleistungen gegenüber der TAB.

Mit Wirkung zum 1. Januar 2021 ist die neu-wab der Klärschlamm-Kooperation Mecklenburg-Vorpommern GmbH (KKMV) als Gesellschafter mit einem Anteil von 4,8 % am Stammkapital beigetreten.

2. Ertragslage

Die neu-wab übernimmt die Beseitigung des in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg anfallenden Abwassers (Schmutz- und Niederschlagswasser). Des Weiteren gehören zum Geschäftsfeld der neu-wab der Betrieb der Kläranlage sowie Betriebsführungsleistungen gegenüber der Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH.

Die Kosten der Schmutz- und Regenwasserentsorgung werden an den Aufgabenträger Stadt Neubrandenburg weiterberechnet. Die Höhe der kalkulatorischen Kapitalverzinsung wurde zum Vorjahr unverändert beibehalten.

Das Ergebnis der Gesellschaft beläuft sich im Jahr 2026 auf 1.337 TEUR.

Im Rahmen der bestehenden Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträge werden die Gewinne der Gesellschaft an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt.

3. Investitionen

Für das Jahr 2026 sind Investitionen in Höhe von 6.239 TEUR geplant, davon 5.226 TEUR für die Abwassernetze, 813 TEUR für die Kläranlage und 200 TEUR für Fahrzeuge.

4. Finanzen

Die neu-wab ist in das Cashmanagement mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH integriert. Gleichwohl verfügt die Gesellschaft über eigene Darlehen.

5. Sonstiges

Der Wirtschaftsplan 2026 sieht eine Planstellenanzahl von 24 Mitarbeitern vor.

Eine Kapitalerhöhung ist für 2026 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, 17.11.2025



Inga Meyer



Reinhold Hüls

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	13.902,6
Gesamtbetrag der Aufwendungen	13.902,6
Jahresergebnis	1.337,3

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	13.590
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-9.670
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.921

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.504
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-6.239
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-4.735

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4.900
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-4.085
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	814

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0
----------------------------------------------------	---

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	3.900
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------

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

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	
------------------------------------------------------------	--

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	24,00
----------------------------------------------------------------------	-------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
--------------------------------------------------------------------------------------------------------	---

Finanzmittelbestand am Ende der Periode	6,1
-----------------------------------------	-----

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	23.370
-----------------------------------------------------------	--------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025	23.370
-----------------------------------------------------------	--------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026	23.370
-----------------------------------------------------------	--------

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Erfolgsplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Umsatzerlöse	11.557	13.071	13.299	13.095	13.304	13.931
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen	112	151	291	312	278	223
4	sonstige betriebliche Erträge	240	0	0	0	0	0
5	Materialaufwand	5.238	6.093	6.388	6.147	6.069	6.371
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.059	1.318	1.020	913	858	888
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.179	4.775	5.368	5.233	5.211	5.483
6	Personalaufwand	1.697	1.825	1.796	1.753	1.753	1.767
	a) Löhne und Gehälter	1.375	1.825	1.796	1.753	1.753	1.767
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	322					
		1					
7	Abschreibungen	2.039	2.191	2.247	2.255	2.342	2.475
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.039	2.191	2.247	2.255	2.342	2.475
	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	377	309	312	328	343	362
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.060	1.076	838	884	932	930
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	295	300				
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	550		649	778	896	944
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	628	657	628	612	601	610
16	Ergebnis nach Steuern	1.370	1.442	1.359	1.307	1.332	1.419
17	sonstige Steuern	19	21	21	21	21	21
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.351	1.421	1.337	1.286	1.311	1.397
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Finanzplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Periodenergebnis	1.351	1.421	1.337	1.286	1.311	1.397
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.039	2.191	2.247	2.255	2.342	2.475
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-396					
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-377	-309	-312		-343	-362
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-68					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	352					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	154	31				
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	255	247	649	778	896	944
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	628	657	628	612	601	610
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-628	-657	-628	-612	-601	-610
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.309	3.581	3.921	3.991	4.206	4.455
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-2.967	-4.626	-6.239	-7.187	-5.776	-4.258
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	2.907	1.175	1.504	2.120	2.097	2.257
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
26	Erhaltene Zinsen (+)	295	300			
27	Erhaltene Dividenden (+)					
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	235	-3.151	-4.735	-5.067	-3.679
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)					
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)					
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)		3.370	3.900	4.230	3.350
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.370	3.900	4.230	3.350
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-1.968	-1.931	-2.099	-2.489	-2.782
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.968	-1.931	-2.099	-2.489	-2.782
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	165	98	1.000	1.400	1.112
	a) von der Gemeinde					
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	165	98	910	1.400	1.112
	c) von sonstigen Dritten			90		
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
36	Gezahlte Zinsen (-)	-550	-547	-649	-778	-896
37	Gezahlte Dividenden (-)	-1.189	-1.421	-1.337	-1.286	-1.311
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-3.543	-430	814	1.076	-527
39	Zahlungswirksame Veränderungen des	0		0		
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	6	6	6	6	6
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	6	6	6	6	6
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	6.239	0	6.239	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	6.239	0	6.239	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-6.239	0	-6.239	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	3.900	0	3.900	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.000	0	1.000	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	910	0	910	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	90	0	90	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.340	0	1.340	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss	0	0	0	0	0	0	0
Verlustausgleich	0	0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung	0	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung	0	0	0	0	0	0	0

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Ersatzinvestitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Ersatz diverser betriebsnotwendiger technischer Schmutz- und Regenwasseranlagen sowie techn. Anlagen der Kläranlage						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	4.022	0	4.022	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	4.022		4.022				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-4.022	0	-4.022	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	2.682		2.682				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.340		1.340				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Erschließungs- und Erweiterungsinvestitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Erschließungen zur Schmutz- und Regenwasserentsorgung in Wohn- und Gewerbegebieten, Hausanschlüsse, Netzerweiterungen, Erweiterungsmaßnahmen in der Kläranlage						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	853	0	853	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	853		853				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-853	0	-853	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	49		49				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	804		804				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	804		804				
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Leitungsum- oder Neuverlegungen im Zusammenhang mit städte- und verkehrsbaulichen Maßnahmen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.291	0	1.291	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.291		1.291				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.291	0	-1.291	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.095		1.095				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	195		195				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	106		106				
c) von sonstigen Dritten	90		90				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrücklage							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	sonstige Investitionen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Sicherung von Leitungsrechten, div. Anschaffungen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	74	0	74	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	74		74				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-74	0	-74	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	74		74				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen	0		0				
Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Anlage 4 zum 2. Änderungsblatt der Vorlage BV/VIII/0203 „Doppischer Haushaltsplan 2026 Band 1 bis 3“

Neubrandenburger Stadtwerke GmbH

Stellenübersicht für das Jahr 2026
für die neu-wab GmbH

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im laufenden Jahr 2025 (Plan)			Tatsächliche Besetzung am 30.06. des lfd. Jahres		Anzahl und Bewertung im Planjahr 2026			Bemerkungen
		Anzahl	VZÄ Plan	Entgeltgruppen nach TV-V	Anzahl	VZÄ Ist	Anzahl	VZÄ Plan	Entgeltgruppen nach TV-V	
1	Leiterin Abwasserentsorgung	1	1	13	1	1	1	1	13	
2	Fachingenieur Betrieb Abwasserkanalnetz	2	2	11	2	2	2	2	11	
3	Fachingenieur Planung Abwasser	1	1	11	1	0,90	1	1	11	
4	Fachingenieur Betrieb Abwasserbehandlungsanlagen	1	1	11	1	1	1	1	11	
5	Fachverantwortlicher Entwässerungsanträge	1	1	9	1	1	1	1	9	
6	Meister Abwasserkanalnetz	1	1	9	1	1	1	1	9	
7	Meister Abwasserbehandlungsanlagen	1	1	9	1	1	1	1	9	
8	Meister Abwasserkanalnetz	0	0	8	1	1	0	0	8	
9	Vorarbeiter Abwasserkanalnetz	1	1	7	1	1	1	1	7	
10	Vorarbeiter Abwasserbehandlungsanlagen	1	1	7	1	0,90	1	1	7	
11	Monteur Abwasserkanalnetz	9	9	6	7	7	8	8	6	
12	Monteur Abwasserbehandlungsanlagen	5	5	6	5	5	5	5	6	
13	Kaufmännischer Assistent	1	1	5	1	1	1	1	5	
	Summe	25	25,00		24	23,79	24	24,00		

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH

1. Vorbemerkungen

Die Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH (TAB) ist von mehreren Gemeinden des Amtes Neverin, von der Stadt Burg Stargard und vom Abwasserbeseitigungszweckverband Tollensesee (Auftraggeber) mit der Abwasserbeseitigung beauftragt worden.

Die Gesellschaft wird auf der Basis der mit den jeweiligen Gemeinden geschlossenen Abwasserbeseitigungsverträgen einerseits als sogenannter „beauftragter Dritter“ zur Erfüllung der kommunalen Pflichtaufgabe „Abwasserentsorgung“ in deren Auftrag tätig. Die den Bürger betreffende Gebührenhöhe obliegt den jeweiligen Gemeinden Neuenkirchen und Zirzow, der Stadt Burg Stargard und dem Abwasserbeseitigungszweckverband. In den Gemeinden Neverin, Trollenhagen, Woggersin, Blankenhof und Wulkenzin wird die Gesellschaft andererseits im Rahmen privatrechtlicher Entgelte tätig und kann in eigenem Namen und auf eigene Rechnung den Kunden Entgelte für die Abwasserentsorgung berechnen. In den Rechnungen kann die Umsatzsteuer offen ausgewiesen werden, sodass vorsteuerabzugsberechtigte Unternehmen diese beim Finanzamt geltend machen können. Die Entgelte sind vertragsgemäß nach den Grundsätzen des öffentlichen Finanzgebarens (Gleichbehandlung, Äquivalenzprinzip, Kostendeckungsprinzip) in Anlehnung an das öffentlich-rechtliche Gebührenrecht zu kalkulieren.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 120 TEUR.

Die Anteile am Stammkapital der Gesellschaft setzen sich wie folgt zusammen:

Neubrandenburger Wasserbetriebe GmbH	50,00 %
Abwasserbeseitigungszweckverband Tollensesee und Stadt Burg Stargard	je 8,32 %
Amt Neverin und die Gemeinden Blankenhof, Neuenkirchen, Neverin, Trollenhagen, Wulkenzin, Woggersin, Zirzow	je 4,17 %

2. Ertragslage

Es ist ein Ergebnis nach Ertragsteuern von 337 TEUR geplant.

In den Umsatzerlösen sind die privatrechtlichen Entgelte und die Entgelte aus den Entsorgungsverträgen in den Gemeinden mit Gebühren berücksichtigt.

Für alle Gemeinden und für die Stadt Burg Stargard gibt es getrennte Schmutz- und Regenwassergebühren/-Entgelte. Die TAB GmbH betreibt im Abwasserbeseitigungszweckverband Tollensesee keine öffentliche Anlage zur Niederschlagsbeseitigung; damit entfällt eine Regenwassergebühr.

Als Aufwendungen sind die eigenen Aufwendungen der TAB sowie die Entgelte für die Abwasserklärung in der Kläranlage Neubrandenburg und für die kaufmännische und technische Betriebsführung entsprechend berücksichtigt.

3. Investitionen

Für das Jahr 2026 sind Investitionen in Höhe von 1.634 TEUR vorgesehen, davon 1.042 TEUR eigene Finanzierung.

Wesentliche Maßnahmen sind:

- Maßnahmen im Zusammenhang mit Straßenbau (SBA)
 - o Ihlenfeld, Siedlerweg (106 TEUR)
- Ersatzinvestitionen in Pumpwerke und Kanalnetze, wie
 - o Abwasserzweckverband, Ersatz Schmutzwasserkanal Groß Nemerow, Tollensestraße (104 TEUR)
 - o Wulkenzin, Ersatzneubau PW 01 (185 TEUR)

Die weitere Investitionstätigkeit der Gesellschaft wird auch 2026 und in Folgejahren durch Ersatzinvestitionen in Kanalnetze und Pumpwerke geprägt.

4. Finanzen

Im Rahmen der kaufmännischen Betriebsführung wird das Cashmanagement für die TAB zentral im Konzernverbund neu.sw durchgeführt.

5. Sonstiges

Die TAB verfügt, bis auf einen angestellten Geschäftsführer, über kein eigenständiges Personal.

Sie besitzt eigenes Sachanlagevermögen.

Eine Kapitalerhöhung für 2026 ist durch die Gesellschaft 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, 13.11.2025


Alexander Karn


Alexander Diekow

Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	3.405,5
Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.068,1
Jahresergebnis	337,4

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.924
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-2.183
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	741

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	5
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.113
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.108

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	895
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-528
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	367

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0
----------------------------------------------------	---

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	807
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	_____
--------------------------------------------------------------	-------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	_____
------------------------------------------------------------	-------

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

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	19,7
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	4.287
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025	4.655
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026	4.992

Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Erfolgsplan							
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	
1	Umsatzerlöse	2.621	2.806	2.924	2.947	3.003	3.107
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	24	0	0	0	0	0
5	Materialaufwand	1.691	1.770	1.887	1.916	1.930	1.960
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	180	123	118	118	103	103
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.511	1.647	1.770	1.798	1.827	1.857
6	Personalaufwand	6	6	6	6	6	6
	a) Löhne und Gehälter	5	6	6	6	6	6
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	1					
7	Abschreibungen	762	790	808	817	833	852
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	762	790	808	817	833	852
	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	488	486	476	475	476	477
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	71	52	43	50	42	42
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	41	20	5	5	5	5
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	118	159	171	197	251	293
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	164	167	153	138	129	131
16	Ergebnis nach Steuern	362	368	337	303	292	306
17	sonstige Steuern	0	0				
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	362	368	337	303	292	306
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1 Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	362	368	337	303	292	306
2	762	790	808	817	833	852
3	-25					
4	-488	-558	-570	-536	-503	-480
5	135					
6	-339					
7	41					
8	78	139	166	192	246	288
9						
10						
11	164	167	153	138	129	131
12						
13						
14	-164	-167	-153	-138	-129	-131
15	526	739	741	776	868	966
16						
17						
18						
19	-1.097	-1.634	-1.113	-1.269	-1.436	-1.209
20						
21						
22						
23						
24	146					

Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026						
Finanzplan						
	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
26	41	20	5	5	5	5
27	Erhaltene Dividenden (+)					
28	-910	-1.614	-1.108	-1.264	-1.431	-1.204
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)					
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)					
31	840	797	807	987	1.123	894
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
	840	797	807	987	1.123	894
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
32	-643	-355	-357	-390	-397	-452
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
	-643	-355	-357	-390	-397	-452
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
33	258	591	87	88	88	88
	a) von der Gemeinde					
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter					
	258	591	87	88	88	88
	c) von sonstigen Dritten					
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
36	-118	-159	-171	-197	-251	-293
37	Gezahlte Dividenden (-)					
38	336	875	367	488	564	237
39	-48	-1	0	0	0	-1
40	68	20	20	20	20	20
41	20	20	20	20	20	19
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	1.113	0	1.113	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.113	0	1.113	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.113	0	-1.113	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	807	0	807	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	87	0	87	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	87	0	87	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	218	0	218	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		0	0	0	0	0	0
Verlustausgleich		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Ersatzinvestitionen		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	Ersatz diverser betriebsnotwendiger technischer Anlagen der Abwasserentsorgung						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	743	0	743	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	743		743				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-743	0	-743	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	743		743				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0						
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Erschließungs- und Erweiterungsinvestitionen	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Schmutz- und Regenwassererschließungen in Wohn- und Gewerbegebieten, Hausanschlüsse						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 <small>(Vorjahr)</small>	Plan 2026 <small>(Planjahr)</small>	Plan 2027 <small>(1. Folgejahr)</small>	Plan 2028 <small>(2. Folgejahr)</small>	Plan 2029 <small>(3. Folgejahr)</small>	Plan ab 2030 <small>(Folgejahre)</small>
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	114	0	114	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	114		114				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-114	0	-114	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	27		27				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	87		87				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	87		87				
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0		0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrücklage							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Tollenseufer Abwasserbeseitigungsgesellschaft mbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Maßnahmen, verursacht durch kommunale bzw. Straßenbaumaßnahmen						
	Gesamt	Plan/HR bis 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)	Plan ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	251	0	251	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	251		251				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-251	0	-251	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	33		33				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0		0				
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	218		218				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							