

Eigenbetrieb „Infrastrukturverwaltungsbetrieb“

Wirtschafts- und Finanzplan 2022/2023

Stand: 24. März 2022

Vorbericht zum Wirtschafts- und Finanzplan gemäß der EigVO für den Eigenbetrieb des Landkreises Vorpommern-Rügen "Infrastrukturverwaltungsbetrieb" für 2022/23

1 Allgemeines

Zum 1. Januar 2018 hat der Eigenbetrieb mittels Satzungsänderung eine Aufgabenerweiterung erfahren. Hierzu wurden zwei neue Bereiche in das Sondervermögen durch den Landkreis übertragen. Folglich gliedern sich die Aufgaben des Eigenbetriebes ISVB nun in drei Bereiche.

1.1 Bereich 1: Verkehrslandeplatz Güttin (VLP)

Der Verkehrslandeplatz Güttin befindet sich im Eigentum des Landkreises. Der wesentliche Vertrag ist ein bestehender Betreibervertrag mit der Ems AG. In diesem Betreibervertrag ist geregelt, dass der Landkreis alle Kosten im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung des Flugplatzes trägt. Neben diesem Betreibervertrag existieren noch mehrere Erbbaurechtsverträge über Teilflächen auf dem Verkehrslandeplatz. Größere Projekte sind auf dem Verkehrslandeplatz erst wieder ab 2024 geplant.

1.2 Bereich 2: Fähranleger (FA)

Zu den Fähranlegern zählen die Anleger Wittower Fähr Nord/Süd und Schaprode/Vitte. Der Landkreis ist u.a. im Rahmen der Daseinsvorsorge für diese Fähranleger verantwortlich. So ist der Fähranleger Schaprode/Vitte die einzige Schütt- und Stückgutverbindung von Rügen zur Insel Hiddensee und nimmt folglich eine Schlüsselposition in der Versorgungssicherheit für Hiddensee ein.

Für die Fähranleger gibt es Pachtverträge des Landkreises Vorpommern-Rügen mit der Rügener Hafen- und Touristik GmbH, der Gemeinde Wiek und der Gemeinde Trent. Alle Pächter sind verpflichtet die jeweiligen Anleger im Rahmen des öffentlichen Verkehrs in funktionsfähigem Zustand jederzeit zur Nutzung vorzuhalten.

Durch die Reederei Hiddensee (ein Unternehmen der Weißen Flotte GmbH), als Betreiber der Fährverbindung, wurde der Einsatz einer neuen und innovativen Hybridfähre ab ca. 2023 angezeigt.

Die Hybridfähre soll vollelektrisch betrieben werden können. Damit trägt die Fährverbindung zur Reduzierung des CO₂-Ausstoßes bei, was im öffentlichen Interesse liegt. Die Fähre, betrieben mit erneuerbarer Energie, leistet weiterhin einen wichtigen Beitrag zur Erfüllung der Ziele des Klimaschutzkonzepts des Landkreises nach der konkreten Information seitens der Reederei im Juni 2020. Die Inbetriebnahme des neuen Fährschiffes ist seitens der Reederei für das Jahr 2023 avisiert. Hieraus ergibt sich ein Anpassungsbedarf dieser beiden Fähranleger. Die Rügener Hafen- und Touristik GmbH (RHT) plant ebenfalls den Ausbau des Hafens Schaprode für 2022. Durch die gemeinsame Baumaßnahme können Kosten für Baustelleneinrichtung und Transport eingespart werden.

Der Reserveliegesteg an der Wittower Fähr Nord ist auf Grund von Sanierungsbedarf nur noch eingeschränkt nutzbar. Da er einen Teil der Infrastruktur Bereich Fähranlage darstellt, wurde ein Konzept hinsichtlich Sanierung und Nutzung entwickelt. In mehreren Varianten wurde

versucht weitere Nutzergruppen einzubinden und die Anlage entsprechend anzupassen. Dieser Prozess ist jedoch noch nicht abgeschlossen.

Es ist geplant für diese Investitionen Fördermittel zu generieren.

1.3 Bereich 3: Rügensch Kleinbahn "Rasender Roland" (RÜG KB)

Der damalige Landkreis Rügen (jetzt: Landkreis Vorpommern-Rügen) hat die Kleinbahn „Rasender Roland“ mit Wirkung zum 1. Januar 1996 privatisiert und im Jahre 2008 zurückerworben. Das Land M-V und der neue Betreiber Eisenbahn-Bau- und Betriebsgesellschaft Pressnitztalbahn mbH, Am Bahnhof 78, 09477 Jöhstadt (Press) mit der Zweigniederlassung Rügensch Bäder-Bahn in Putbus wurden im Rahmen eines Ausschreibungsverfahrens im Jahre 2007 Partner eines neuen Vertrags über die Erbringung von Leistungen im Schienenpersonennahverkehr (SPNV) auf der Schmalspurstrecke der Insel Rügen („Rasender Roland“).

Mit dieser Vergabe hat das Eisenbahnunternehmen drei Verträge (Auftragsbestandteile), die nachfolgend erläutert sind, über die maßgebende Vertragslaufzeit abgeschlossen. Die Vertragslaufzeit beträgt für alle Verträge einheitlich 20 Jahre und endet am 30. Juni 2028.

Das Vertragswerk besteht aus einem Verkehrsvertrag der Press mit dem Land Mecklenburg-Vorpommern über die Erbringung von Verkehrsleistungen im SPNV, welcher Art, Umfang, Qualität und Finanzierung von Leistungen des Unternehmens regelt. Weiterhin gibt es einen Fahrzeugleihvertrag der Press mit dem Landkreis Vorpommern-Rügen (ehemals Landkreis Rügen) über die Leihe von historischen Eisenbahnfahrzeugen, der die Nutzung und Unterhaltung der dem Landkreis gehörenden historischen Fahrzeuge regelt. Unter anderem wurde festgehalten, dass das Eisenbahnverkehrsunternehmen (EVU) der Halter der Fahrzeuge ist und diese in einem funktionstüchtigen Zustand zu erhalten hat. Alle gesetzlichen Verpflichtungen, die sich aus dem Betrieb und der Wartung dieser Fahrzeuge ergeben, hat das EVU zu erfüllen. Der dritte Vertrag ist ein Pachtvertrag über die Nutzung, den Betrieb und die Unterhaltung der Eisenbahninfrastruktur der Kleinbahn sowie weiterer für die Verkehrsleistungen benötigter Immobilien, aus dem unter anderem die Investitionsverpflichtungen des EVU und die Verwendung der Pacht rückstellungen des Landkreises hervorgehen. Im Zusammenhang mit dem Werkstattneubau wurde das Vertragswerk zum Februar 2019 modifiziert und erhielt den ersten Nachtrag. Somit wurde die Voraussetzung geschaffen, dass die Investitionsvorhaben Werkstattneubau und Errichtung der Eisenbahn-Erlebnislandschaft in Putbus vertragstechnisch realisiert werden können.

2 Planjahr 2022-2023

Die wesentlichen Positionen im **Erfolgsplan** gliedern sich wie folgt:

Zur besseren Übersicht wurden neben dem Erfolgsplan, die einzelnen Erfolgspläne der drei Bereiche Verkehrslandeplatz Güttn (VLP), Fähranleger (FA) und Rügensch Kleinbahn (RÜG KB) aufgestellt. Im Folgenden wird der Erfolgsplan (gesamt) erläutert. Die Bereichszahlen ergeben sich aus dem jeweiligen Bereichserfolgsplan, welche Bestandteil des Wirtschaftsplans sind.

2.1 Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge

Die Umsatzerlöse beinhalten den Pachtzins der Erbbaurechtsverträge und fassen die sonstigen Pacht- und Mieteinnahmen zusammen. Sie sind mit jeweils 212 TEUR in 2022 und 2023 geplant.

Die Umsatzerlöse werden sich in den Folgejahren voraussichtlich erhöhen. Die Umsatzerlöse der drei Bereiche setzen sich wie folgt zusammen:

| Umsatzerlöse | VLP Gütтин | Fähranleger | Rüg KB |
|--------------|------------|-------------|---------|
| Jahr 2022 | 65 TEUR | 129 TEUR | 18 TEUR |
| Jahr 2023 | 65 TEUR | 129 TEUR | 18 TEUR |

Die Umsatzerlöse aus dem Bereich **VLP Gütтин** summieren sich aus:

| | |
|-------------------------------|-----------------------------|
| Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | ca. 20.000,00 Euro pro Jahr |
| Zuschuss Land für Flugleitung | ca. 17.000,00 Euro pro Jahr |
| Lande- u. Stellplatzgebühren | ca. 28.000,00 Euro pro Jahr |

Die Umsatzerlöse aus dem Bereich **Fähranleger** summieren sich aus:

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Fähranleger Schaprode | 26.858,04 Euro pro Jahr |
| Fähranleger Vitte | 26.376,76 Euro pro Jahr |
| Fähranleger Wittow Nord | 38.066,32 Euro pro Jahr |
| Fähranleger Wittow Süd | 38.066,32 Euro pro Jahr |

Die Umsatzerlöse aus dem Bereich **RÜG KB** summieren sich aus:

| | |
|-------------------------------|-----------------------------|
| Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | ca. 18.000,00 Euro pro Jahr |
|-------------------------------|-----------------------------|

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

| 2022 | VLP Gütтин | Fähranleger | RÜG KB |
|------------------------------|------------|-------------|----------|
| Erträge | 212 TEUR | 0 TEUR | 185 TEUR |
| davon Betriebskostenzuschuss | 184 TEUR | 0 TEUR | 156 TEUR |
| 2023 | | | |
| Erträge | 217 TEUR | 0 TEUR | 186 TEUR |
| davon Betriebskostenzuschuss | 189 TEUR | 0 TEUR | 156 TEUR |

2.1.1 Bereich 1: Verkehrslandeplatz Gütтин

Für den Bereich des Verkehrslandeplatzes Gütтин sind in den Jahren 2022 und 2023 Umsatzerlöse in Höhe von ca. je 65 TEUR zu planen. Diese setzen sich aus den Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, den Lande- und Stellplatzgebühren sowie dem Zuschuss des Landes für die Personalkosten Flugleitung zusammen. Der Betrag für die Lande- und Stellplatzgebühren wurde vorsichtig geschätzt, da die Corona-Pandemie hier auch große Auswirkungen hat. Außerdem wird in Folge der Ukraine-Krise und bei steigenden Energiepreisen dieser Wert zusätzlich beeinflusst.

Bei der Erhebung von Lande- und Stellplatzgebühren kann es unter anderem auch witterungsbedingt zu Schwankungen kommen. Der Planwert ist ein Erfahrungswert aus den vergangenen Jahren.

Im Jahr 2020 wurde eine Rissanierung der Start- und Landebahn durchgeführt. Außerdem werden im Planungszeitraum die angrenzenden Flächen von Bewuchs befreit, um die Flugsicherheit zu gewährleisten. Hierfür entstehen zukünftig Kosten für den Ausgleich der Eingriffe und die Freihaltung der angrenzenden Flächen.

Teile der Freiflächen des Verkehrslandeplatzes wurden verpachtet. Hier wird ein Solarfeld zur Gewinnung erneuerbarer Energie entstehen. Der Strom soll, neben der Netzeinspeisung, auch für eine noch zu errichtende Schnellladestation für das Laden von E-Automobilen zur Verfügung

stehen. Der Flugplatz leistet damit einen Beitrag zur Erreichung der Klimaziele, die im Klimakonzept des Landkreises festgehalten sind.

2.1.2 Bereich 2: Fähranleger

Die Umsatzerlöse für den Bereich der vier Fähranleger belaufen sich aufgrund der bestehenden Verträge auf 129,4 TEUR und resultieren aus den Pachteinnahmen. In diesem Bereich wird im Jahr 2022 und 2023 mit einem Jahresüberschuss von jeweils 57 TEUR geplant. Der Überschuss gleicht einen Teil der Defizite aus den Bereichen VLP und RÜG KB aus und mindert so den Betriebskostenzuschuss.

2.1.3 Bereich 3: Rügensche Kleinbahn "Rasender Roland"

Ab 1. Juli 2008 begann die Laufzeit des Pachtvertrages mit der Eisenbahn-Bau- und Betriebsgesellschaft Pressnitztalbahn mbH (Press) als Ergebnis der europaweiten Ausschreibung zur Fortführung des Kleinbahnbetriebes. Im Zuge des geplanten Werkstattneubaus erfolgte u.a. eine Anpassung des Pachtvertrages in Form eines ersten Nachtrags. Dieser umfasst auch den Pachtzins. Ab 1. Juli 2018 wurden im Rahmen der Vorbereitung des Projektes Werkstattneubau keine Zahlungen seitens der Press mehr geleistet. Stattdessen fließen die Mittel in die Umsetzung der Maßnahme "Werkstattneubau". Der Werkstattneubau wird durch die Eisenbahn-Bau- und Betriebsgesellschaft Pressnitztalbahn mbH (Press) realisiert.

Bis Mai 2021 wurde die Genehmigungsplanung für die Touristische Erlebnislandschaft Kleinbahnhof Putbus abgeschlossen. Im Jahre 2021 wurden die Ausschreibungen für die Maßnahmen begonnen und der Baubeginn ist im August 2021 erfolgt. Die Baumaßnahme soll bis 2024 abgeschlossen sein.

Die Einnahmen der Erbbauzinsen für die Kleinbahnhöfe Binz, Sellin und Göhren sind Bestandteil des Umsatzerlöses. Der Erbbauzins beläuft sich auf eine geplante Gesamtsumme von 18 TEUR im Jahr 2022 und 2023, da Pachtverträge geändert wurden.

Es sind 20 TEUR für den Baumschnitt und für die Unterhaltung der Zuwegung zu den Haltepunkten eingeplant. Weiterhin fallen die anteiligen Kosten des Bereiches Kleinbahn an den Allgemeinkosten, wie zum Beispiel für die Inanspruchnahme der jeweiligen Fachdienste des LK, die Kosten für Fortbildung, Miete, Reisekosten, Büromaterial, Inanspruchnahme von Steuerberater u.Ä. in Höhe von ca. 50 TEUR an.

2.2 Personalaufwand

Seit dem 1. Januar 2018 ist der Eigenbetriebsleiter auf Hinweis des Landesrechnungshofes ausschließlich für den Eigenbetrieb tätig. Neben dem Eigenbetriebsleiter sind zwei Mitarbeiter für den Eigenbetrieb tätig. Der Personalaufwand für die 3 Mitarbeiter wird im Jahr 2022 mit einer Höhe von 217 TEUR und für das Jahr 2023 mit 219 TEUR beziffert.

3 Abschreibungen

Die Summe der Abschreibungen für alle drei Bereiche beläuft sich im Jahr 2022 / 2023 jeweils auf 252 TEUR. Sie setzt sich aus den Abschreibungen auf die Bauten auf dem

Verkehrslandeplatzes, dem WC-Neubau am Bahnhof Göhren und auf die technischen Anlagen und Geräte des VLP, der Fähranleger und der Kleinbahn zusammen. Sie verteilen sich wie folgt:

| Abschreibungen | VLP Güttn | Fähranleger | RÜG KB |
|----------------|-----------|-------------|---------|
| 2021 | 135 TEUR | 97 TEUR | 15 TEUR |
| 2022 | 135 TEUR | 97 TEUR | 20 TEUR |
| 2023 | 135 TEUR | 97 TEUR | 20 TEUR |

4 Kosten für Rechts- und Beratungskosten, Buchführung und Wirtschaftsprüfung (sonstige betriebliche Aufwendungen)

Hier sind Kosten für die sächliche Ausstattung (Gemeinkosten) des Eigenbetriebes verankert. Hierunter fallen die Kosten für Miete, Nutzung des Fuhrparkes, IT-Nutzung, Versicherungen, Buchführung, Wirtschaftsprüfung u.Ä..

So werden u.a. für die Anwalts- und Beratungskosten 19 TEUR und für die Wirtschaftsprüfung 8 TEUR veranschlagt. Weiterhin fallen Kosten für Fortbildung, Fahrkosten, Büromaterial, Versicherungen und den Geldverkehr an. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen des VLP Güttn beinhalten außerdem den Zuschuss für die Kosten der Flugleitung den der ISVB an den Betreiber des VLP zahlt. Diese Zahlung wurde im Betreibervertrag vereinbart.

Für alle Lieferungen und Leistungen des LK für den ISVB gibt es zwischen dem LK und dem ISVB Vereinbarungen, in denen eine angemessene Vergütung dieser Leistungen festgehalten wurde. Die Gemeinkosten sowie die Kosten für den Personalaufwand verteilen sich zu 60% auf den Bereich Kleinbahn, zu 30% auf den Bereich Verkehrslandeplatz Güttn und zu 10% auf den Bereich Fähranleger.

5 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist ausgeglichen zu planen, da die Überschüsse aus dem Bereich Fähranleger im Jahr 2022 und 2023 in den Bereichen VLP Güttn und RÜG KB aufgehen.

So sind bei den sonstigen betrieblichen Erträgen in der Zeile 4 des Bereichserfolgsplanes der Kleinbahn 29 TEUR und im Bereichserfolgsplan des VLP 28 TEUR erfasst, welche hier den Betriebskostenzuschuss reduzieren. Diese Summe von 57 TEUR ist im Erfolgsplan des Fähranlegers in der Zeile 9 sonstige betriebliche Aufwendungen erfasst.

6 Eigenkapitalausstattung und Liquidität

Das Eigenkapital (Stand: 31.12.2020) setzt sich aus dem Stammkapital mit 25.564,59 EUR, der Kapitalrücklage mit 822.490,53 EUR und einem Bilanzgewinn von 366.163,08 EUR zusammen. Das Stammkapital, welches aus dem Bereich Kleinbahn eingebracht wurde, ist nach Absprache mit dem Ministerium für Inneres und Europa M-V prozentual auf das Anlagevermögen der drei Teilbereiche aufgeteilt worden.

Das Stammkapital teilt sich auf die drei Bereiche wie folgt auf:

| VLP Güttn | Fähranleger | RÜG KB |
|----------------------|--------------------|-----------------|
| 16.872,63 EUR (66 %) | 7.925,02 EUR (31%) | 766,94 EUR (3%) |

Die Liquidität (Stand: 31.12.2020) des Eigenbetriebes ist aufgrund der Rückstellungen gut. Sie beträgt ca. 1.214 TEUR. Hiervon sind ca. 789 TEUR Rückstellungen für die zu einem Großteil eine Auskehrpflicht bei Vertragserfüllung für den Werkstattneubau an die Press besteht. In den Planjahren 2022 und 2023 wird die Liquidität im Zuge der Investition für die Eisenbahn-Erlebnislandschaft abnehmen und sich so das Eigenkapital planmäßig verringern. Einnahmen aus dem Vertragsverhältnis mit der Press für die Infrastruktur Putbus sind für den Investitionszeitraum bis zum Jahr 2023 nicht vereinbart. Die Rückstellung wird zu einem Großteil im Zusammenhang des Werkstattneubaus an die Press ausgekehrt (siehe auch Punkt 8.1). Dadurch kommt es zu einer Auszahlung im Planungsverlauf und zu einem Liquiditätsentzug in Höhe von ca. 494 TEUR insgesamt. Die Zahlung erfolgt hälftig in 2 Raten (1. Zahlung nach Abnahme der Bodenplatte, 2. Zahlung nach Fertigstellung und Abnahme des Werkstattneubaus). Über die Zulässigkeit dieser Rückstellung erfolgt gegenwärtig eine steuerrechtliche Prüfung seitens der Finanzbehörde.

7 Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit setzt sich aus dem Periodenergebnis, den Abschreibungen und den Rückstellungen zusammen.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit beziffert sich im Planjahr 2022 auf -187 TEUR und 2023 auf 60 TEUR. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit beträgt 2022 -5.409 TEUR und 2023 -1.082 TEUR. Die Einzahlungen erfolgen durch den Landkreis als Fördermittelempfänger an den Eigenbetrieb ISVB in Höhe der geplanten Auszahlungen für die Investitionen "Eisenbahn-Erlebnislandschaft" und Erneuerung der Fähranleger Schaprode und Vitte.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit beträgt 5.408 TEUR in 2022 und 1.081 TEUR in 2023. Die Ertragssteuerzahlung resultiert aus dem Bereich Fähranleger und beträgt im Jahr 2022 sowie 2023 je 11 TEUR.

Das Eigenkapital ändert sich im Planungszeitraum nicht.

8 Investitionen

Der Finanzplan zeigt die geplanten Investitionen der nächsten 4 Jahre auf.

In den Finanzplan wurden der Grundstückserwerb und die Vermessung für das Jahr 2022 und 2023 mit 62 TEUR aufgenommen. Der Erwerb des Grundstückes ist im Zusammenhang mit der Maßnahme Erlebnislandschaft in Putbus notwendig.

Da die bisherige Betriebswerkstatt des "Rasenden Roland" am Putbuser Bahnhofskopf in Richtung Lauterbach Mole teilweise noch aus dem 19. Jahrhundert stammt und den heutigen Erfordernissen eines effizienten und nachhaltigen Eisenbahnbetriebes nicht gewachsen ist, planen Press/ Land und Landkreis in den kommenden Jahren den Neubau einer nach heutigen Maßstäben entsprechenden modernen Betriebswerkstatt am Putbuser Bahnhofskopf in Richtung Bergen/Göhren. Die Gesamtmaßnahme besteht aus zwei Investitionsvorhaben sowie aus Teilprojekten.

Folglich besteht für den „Rasenden Roland“ die Notwendigkeit einer Investition in den Bahnhofsbereich Putbus. Hierbei sind der Umbau der ehemaligen Sozialgebäude und Gleistrasse sowie der Neubau von Lokwerkstatt, Sozialräumen und einer Wagenhalle vorgesehen.

Die Kostenberechnung beläuft sich für das Gesamtvorhaben (Investition Press und Landkreis zusammen) vorläufig auf netto ca. 37 Mio. Euro (Stand: 05/2021). Zwischenzeitlich erfolgte auf

Grund der angespannten Marktsituation im Baubereich eine Preissteigerung auf ca. 44 Mio. Euro (Stand 01/2022). Es wurde in Verhandlungen mit dem Fördermittelgeber und dem Betreiber des „Rasenden Roland“ ein gangbarer Weg zur Finanzierung dieses Vorhabens gefunden. Sowohl Finanzierung als auch Umsetzungszeitraum werden im Zuge der Planung fortlaufend konkretisiert. (hierzu Punkt 8.1 und 8.2)

Die Fähranleger Schaprode und Vitte sowie der Reserveliegesteg Wittow Nord bedürfen einer Ertüchtigung. (hierzu Punkt 8.3)

Für den VLP Güttin ist die Sanierung einer Stellfläche sowie die Erneuerung der Befehuerung für Start- und Landebahn vorgesehen. (hierzu 8.4)

8.1 Investitionsvorhaben 1 (Pressnitztalbahn)

„Neubau des Werkstattgebäudes einschließlich aller betriebsnotwendigen Gleisanlagen, Sozialräume sowie des Kohlebansen“

Für dieses Vorhaben zeichnet die Eisenbahn-Bau- und Betriebsgesellschaft Pressnitztalbahn mbH (Press) als Eisenbahninfrastrukturunternehmen (EIU) verantwortlich. Soweit die Press die vereinbarten Investitionen an den Gebäuden und Grundstücken des Landkreises durchführt, erhält sie einen Großteil der bis zum Jahr 2017 gezahlten Pacht zurück. Die dafür bereits gebildete Rückstellung für Pachtzinsauskehrung wird aufgelöst.

8.2 Investitionsvorhaben 2 (Landkreis)

„Schaffung einer touristischen Eisenbahn-Erlebnislandschaft bei der Rügenschens Bäder-Bahn "Rasender Roland" in Putbus“.

Als Fördermittelempfänger fungiert der Landkreis, welcher diese Mittel an den Eigenbetrieb durchreichen wird. Der Beginn dieser Maßnahme erfolgte mit der Ausschreibung der Planungsleistungen im Jahr 2019 (in Abhängigkeit zum Investitionsvorhaben 1). Nach gegenwärtigem Planungsstand wird mit einer Fertigstellung im Jahr 2024 gerechnet.

Die Grundlage und Basis für die anzustrebende Schaffung einer Touristischen Eisenbahn-Erlebnislandschaft bei der Rügenschens Bäder-Bahn "Rasender Roland" in Putbus war die Erarbeitung eines Ausstellungs- und Gestaltungskonzeptes im Jahr 2017. Ziel dieser Projekt- und Machbarkeitsstudie ist die Erörterung und die Gewinnung von Erkenntnissen zur genauen Ausgestaltung für die zu schaffende Touristische Eisenbahn-Erlebnislandschaft als Ausgangsbasis für deren spätere Umsetzung. Diese Studie kam zu dem Schluss, dass die geplante Vorgehensweise die wirtschaftlichste Lösung zur Erreichung der vorgenannten Ziele ist.

Basis für Pläne, Kostenberechnungen, einen Investitionszeitenplan usw. ist der gegenwärtige Planungsstand, der durch das Planungsbüro erarbeitet wurde. Im Ergebnis der laufenden Planungen werden die Planzahlen weiter konkretisiert.

Die Maßnahme erstreckt sich über einen geplanten Gesamtzeitraum von 5 bis 6 Jahren. Im Zuge der Projektvorbereitung ergibt sich bisher eine Kostensteigerung im Gesamtvorhaben.

Für die jetzigen, historischen Betriebsanlagen am Putbuser Bahnhofskopf in Richtung Lauterbach bietet sich in diesem Zuge die einmalige Chance, diese in einem Eisenbahn-Erlebnisbereich umzugestalten. Durch diese Maßnahme lassen sich mehrere positive Synergien erzielen:

- a. Errichtung einer Wagenhalle zur Sicherung des historischen Fahrzeugparkes

- b. Absicherung des Gesamtvorhabens im Hinblick der Umsetzung der Teilvorhaben Zuwegung und Erschließung des Grundstückes mittels Straßenneubau
- c. Neubau von Stellplatzanlagen für die Besucher des „Rasenden Roland“

Durch die deutlich reduzierte finanzielle Ausstattung des Landes wird beabsichtigt die Maßnahmen zu einem Teil finanziell umzuschichten. Dies führt zu folgenden Anpassungen innerhalb des Investitionsvorhabens 2 des Landkreises:

1. Das Teilprojekt 1 innerhalb des Vorhabens Erlebnislandschaft (EL 1) bestehend aus Wagenhalle, Wasserturm, Ausstellungsgleis 5, Zuwegung und Besucherparkplatz sollte ursprünglich eine reine EFRE-Förderung erhalten. Da die EFRE-Mittel zwischenzeitlich im Land weitestgehend gebunden sind, wird ein neuer Ansatz bei der Förderung verfolgt. Demnach soll die EL 1 aus zwei Fördertöpfen gespeist werden. Die Förderung soll jetzt folgende Bestandteile beinhalten:
 - a) Die EFRE - Förderung bei einer 90%-igen Förderung von 7.385.437,50 EUR der förderfähigen Gesamtkosten beläuft 6.646.893,75 EUR.
 - b) die reine nationale GRW - Förderung soll in Höhe der förderfähigen Gesamtkosten von 2.686.665,17 EUR die Lücke des bisher avisierten Fördermitteldeckels von 10.072.102,67 EUR schließen. Der Landkreis kalkuliert hierbei mit einer Förderquote von 90 Prozent. Hierzu muss der Landkreis in die Vorfinanzierung gehen. Im Ergebnis soll der Landkreis Fördermittel von 2.417.998,65 EUR erhalten.
 - c) Das Marktgeschehen spiegelt sich auch in diesem Bauvorhaben mit deutlich gestiegenen Baupreisen wieder. So stiegen die Kosten von den ursprünglich avisierten 10.072.102,67 auf jetzt 12.955.300,22 EUR (Stand 14.03.22). Folglich trat im Zuge des Baufortschrittes eine weitere Deckungslücke auf. Diese Deckungslücke umfasst zum Stand 14.03.22 einen Betrag von 2.883.197,54 EUR. Neben dem deutlich gestiegenem Kostenniveau sind auch Nachträge auf Grund bautechnologisch notwendiger Maßnahmen enthalten. Diese Deckungslücke soll durch eine Aufstockung des Eigenanteils seitens des Landkreises geschlossen werden. Der Gesamtzuschuss des Landkreises beläuft sich somit auf 4.075.342,90 EUR.
2. Das Teilprojekt 2 innerhalb des Vorhabens Erlebnislandschaft (EL 2) bestehend aus dem Museumsbereich, dem Gleis 23 inkl. Viadukt sollte u.a. folgende Synergien ermöglichen:
 - a. Um- bzw. Nachnutzung der alten Anlagen am Bahnhofskopf in Richtung Lauterbach
 - b. Umsetzung bahnhistorischer Anlagen im Zuge der Schaffung von Baufreiheit bei gleichzeitigem Erhalt des baulichen Ensembles
 - c. Nebeneffekt ist die Nachnutzung in einer zukünftigen Umgestaltung der jetzigen Bahnbetriebs- und Werksanlagen zu einer Eisenbahn-Erlebnislandschaft
 - d. Dieser neue Anlagenteil hat den Vorteil, witterungs- und jahreszeitenunabhängig zu sein. Folglich bietet sich hierfür eine saisonverlängernde Wirkung und stellt insgesamt eine weitere Steigerung der Attraktivität der Insel Rügen als Urlaubsziel auch außerhalb der Hauptsaison dar.

Dies kann gegenwärtig in einer Förderung nicht mehr vollumfänglich abgebildet werden. Folglich wird geprüft das Gleis 23 inkl. Viadukt über das Investitionsvorhaben 1 (Press) abzubilden und dort umzusetzen. Für die Museumslandschaft mit einer avisierten Kostenschätzung von 4,2 Mio. EUR (netto) stehen gegenwärtig seitens des Landes keine Fördermittel zur Verfügung.

Aus diesem Grund kann das Projekt „Museumslandschaft“ nicht mehr Bestandteil der aktuellen Wirtschaftsplanung sein und soll zu einem späteren Zeitpunkt in Abhängigkeit der verfügbaren Fördermittel umgesetzt werden.

Entwicklung der Investitionen (Planungsstand 03/2022)

| Jahresscheibe | Bau und Baunebenkosten (mit Projektsteuerung) netto |
|-----------------------|-----------------------------------------------------|
| 2018 bis 2021 - IST - | 8.300.620,99 € |
| 2 (2022) | 4.355.379,01 € |
| 3 (2023) | 534.000,00 € |
| 4 (2024) | 12.000,00 € |
| GESAMT | 13.202.000,00 € |

Von den Gesamtkosten in Höhe von 13.202.000,00 EUR werden einschließlich der Projektkosten Fördermittel i. H. v. 9.126.657,10 EUR bereitgestellt, sodass sich der Eigenanteil für den LK V-R auf 4.075.342,90 EUR beläuft.

Die Investitionssumme beträgt 13.202 TEUR (Netto) insgesamt. Diese Summe unterteilt sich in 12.955 TEUR (Netto) Bau- und Baunebenkosten und 171 TEUR (Netto) Projektsteuerungskosten. Im Jahr 2022 sind für die Investitionen zusätzlich 62 TEUR für den Grundstückserwerb notwendig geworden. Weiterhin wurden auf Grund der Komplexität zusätzliche Rechtsberatungen eingekauft.

Der Grundstückserwerb dient dem Werkstattneubau und die Rechtsberatung insbesondere zur Vergabe ist auf Grund der Komplexität Basis für das Bauvorhaben am Bahnhof Putbus. Diese beiden Teilleistungen sind nicht förderfähig und belaufen sich gegenwärtig auf 75.522,21 EUR. Diese durchgeführten Leistungen sind zur Durchführung der Investitionsmaßnahmen auf dem Bahnhofsgelände Putbus unerlässlich.

Der Förderantrag für die Teilleistung einer ingenieurtechnischen Unterstützungsleistung wurde durch den Landkreis gestellt. Laut Förderrichtlinie beträgt der Fördersatz 60% der zuwendungsfähigen Kosten, in Ausnahmen sind auch 75% Förderung möglich. Für den Teilbetrag von 82 TEUR (netto) liegt ein Zuwendungsbescheid über 75% Förderung vor. Für den Mehrbedarf von 89 TEUR auf jetzt 171 TEUR wurde ein Nachtrag zum Zuwendungsbescheid beim Fördermittelgeber gestellt. Da hier seitens des Landes noch keine verbindliche Rückmeldung vorliegt, geht der Landkreis von der Aufstockung des Eigenanteils in Höhe des ursprünglichen Mehrbedarfes von 89 TEUR auf nunmehr ca. 110 TEUR aus.

8.3 Fähranleger

Die Fähranleger Schaprode und Vitte sollen für den Betrieb eines Ersatzschiffes für das 50 Jahre alte Fährschiff MF „Vitte“ angepasst werden. Dazu wurden in 2021 Aufträge in Höhe von 17 TEUR zur Objektplanung ausgelöst.

In den Jahren 2022 und 2023 sollen weitere Planungen und die Bauausführung erfolgen. Die Kosten werden auf ca. 1.992 TEUR (geschätzt). Diese Investition des Landkreises soll über ein Förderprogramm des Landes M-V zum Ausbau der Hafeninfrastuktur gefördert werden. Dazu gab es bereits Vorgespräche mit dem LFI und Energieministerium M-V, aus denen hervor ging, dass mit einer 60 bis 90 % Förderung der Maßnahme zu rechnen sei. Die Sanierung des Reserve- liegeplatzes Wittower Fähre Nord wird in diesem Zusammenhang erfolgen.

Erst im Rahmen der Planung, die Ende August 2021 beauftragt wurde, können nähere Aussagen zu den Baukosten getroffen werden. In einer ersten Kostenschätzung wurde eine

Gesamtbausumme von ca. 1.992 TEUR ermittelt. Es hat sich ein erhöhter Abstimmungsbedarf bezüglich der Fähranleger mit den Gemeinden und der Reederei ergeben. Dieser verzögerte die Planung. Somit konnten die im Haushalt vorgesehenen Gelder nur teilweise in 2021 ausgegeben werden.

Die Maßnahmen sollen im Zusammenhang mit der Hafensanierung durch den Betreiber durchgeführt werden. Somit können Kosten (Anfahrten, Baustelleneinrichtung) reduziert werden. Es wird mit einer 65%-igen Förderung entsprechend Richtlinie für den Landkreis gerechnet.

Die Baukosten für den Fähranleger können zum gegenwärtigen Zeitpunkt nur sehr grob geschätzt werden, da sich der Markt, insbesondere für Stahl, sehr dynamisch entwickelt. Nach Abschluss der Planung (Kostenberechnung) voraussichtlich im April 2022 wird ein konkret unteretzter Förderantrag durch den Landkreis beim Land gestellt.

8.4 Verkehrslandeplatz Güttin (VLP)

In den Jahren 2024 und 2025 sollen weitere Maßnahmen zur Ertüchtigung des VLP Güttin erfolgen. In 2024 ist die Erneuerung der Stellfläche (Fläche für Start, Landung und Abstellen der Hubschrauber) für den Hubschrauberlandeplatz vorgesehen. Diese Fläche wird für den Bundesgrenzschutz und für die Flugstaffel des OFF-Shore Windparks genutzt. Die Sanierung dieser Fläche ist mit 656 TEUR kalkuliert.

Die Erneuerung der Befeuerungsanlage in 2025 bedarf eines erweiterten Planungsvorlaufes in 2023 und 2024. Es muss hierbei eine möglichst geringe Unterbrechung des Flugbetriebes erreicht werden. Weiterhin soll den langen Bestellvorlaufzeiten für Technik und Montage entsprochen werden. Die Kosten für die Befeuerungsanlage sind mit 1.097 TEUR kalkuliert.


9 Verpflichtungsermächtigungen (VE)

Für den Wirtschaftsplan 2023 ist eine Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2024 über eine Summe von 656 TEUR (VLP Güttin) zuzüglich der Schlussrechnung für die Projektsteuerung für die Erlebnislandschaft in Höhe von 12 TEUR sowie in 2024 für 2025 mit vorläufig 1.097 TEUR (VLP Güttin) zu planen. Da im Vorfeld der Baumaßnahmen bereits eine Vertragsbindung einzugehen ist, muss diese mittels einer VE finanziell abgesichert sein. Diese VE sollen für die Erneuerung einer Abstellfläche auf dem VLP Güttin sowie für die Erneuerung der dort befindlichen Befeuerungsanlage verwendet werden.

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass unter Berücksichtigung des Zuschusses aus dem Kreishaushalt für das Planungsjahr 2022 sowie auch für das Jahr 2023 ein ausgeglichenes Betriebsergebnis erreicht werden kann.

Hinweis:

Bei der Verwendung von gerundeten Beträgen können aufgrund der kaufmännischen Rundung geringe Differenzen auftreten.



Eigenbetriebsleiter
Kay-Uwe Hermes/
24. März 2022

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

| | |
|-------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Erträge | 802 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 802 |
| Jahresergebnis | 0 |

Finanzplan

| | |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 253 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -440 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -187 |

| | |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -5.409 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -5.409 |

| | |
|----------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 5.427 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | -19 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 5.408 |

| | |
|----------------------------------------------------|------|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -188 |
|----------------------------------------------------|------|

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

| | |
|--------------------------------------------------------------|----|
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 25 |
|--------------------------------------------------------------|----|

| | |
|------------------------------------------------------------|---|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen | 0 |
|------------------------------------------------------------|---|

| | |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 3,00 |
|----------------------------------------------------------------------|------|

Sonstige Angaben

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

| | |
|-----------------------------------------|-------|
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode | 1.176 |
|-----------------------------------------|-------|

| | |
|-----------------------------------------------------------|-------|
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 | 1.214 |
|-----------------------------------------------------------|-------|

| | |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich | 1.214 |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|

| | |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich | 1.214 |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

| | |
|-------------------------------|-----|
| Gesamtbetrag der Erträge | 807 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 807 |
| Jahresergebnis | 0 |

Finanzplan

| | |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 253 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -193 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 60 |

| | |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -1.082 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -1.082 |

| | |
|----------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 1.100 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | -19 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 1.081 |

| | |
|----------------------------------------------------|----|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | 59 |
|----------------------------------------------------|----|

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

| | |
|--------------------------------------------------------------|----|
| Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 25 |
|--------------------------------------------------------------|----|

| | |
|------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen | 1.765 |
|------------------------------------------------------------|-------|

| | |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 3,00 |
|----------------------------------------------------------------------|------|

Sonstige Angaben

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen | 0 |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode | 1.235 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 | 1.214 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich | 1.214 |
| Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich | 1.214 |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Erfolgsplan

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse | 213 | 223 | 212 | 212 | 212 | 212 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | | | | | | |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 4 sonstige betriebliche Erträge | 724 | 354 | 397 | 402 | 407 | 403 |
| davon Betriebskostenzuschuss | 609 | 288 | 340 | 345 | 350 | 346 |
| 5 Materialaufwand | | | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | | |
| 6 Personalaufwand | 176 | 210 | 217 | 219 | 222 | 224 |
| a) Löhne und Gehälter | | | | | | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung | | | | | | |
| 7 Abschreibungen | 248 | 247 | 252 | 252 | 252 | 252 |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 248 | 247 | 252 | 252 | 252 | 252 |
| 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 | 199 | 193 | 193 | 193 | 193 | 193 |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen | 630 | 301 | 321 | 324 | 324 | 319 |
| 10 Erträge aus Beteiligungen | | | | | | |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | | | | |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | | |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 11 | | | | | |
| 16 Ergebnis nach Steuern | 70 | | | | | |
| 17 sonstige Steuern | 2 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag * | 68 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |

* Abweichungen von bis zu 1 TEUR basieren auf Rundungen in der Tabelle

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 | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Finanzplan

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis | 68 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 248 | 247 | 252 | 252 | 252 | 252 |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen | -11 | -236 | -236 | 11 | 11 | 11 |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) | -199 | -193 | -193 | -193 | -193 | -193 |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | | | | | |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-) | -1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-) | | | | | | |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten | | | | | | |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-) | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | 0 | -12 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+) | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 |
| 15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 101 | -204 | -187 | 60 | 61 | 60 |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+) | | | | | | |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-) | | | | | | |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+) | | | | | | |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-) * | -422 | -8.236 | -5.409 | -1.082 | -668 | -1.097 |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von 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 (+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Finanzplan

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 26 Erhaltene Zinsen (+) | | | | | | |
| 27 Erhaltene Dividenden (+) | | | | | | |
| 28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -422 | -8.236 | -5.409 | -1.082 | -668 | -1.097 |
| 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 (-) | -16 | -17 | -18 | -18 | -20 | -15 |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+) | 438 | 8.254 | 5.427 | 1.100 | 688 | 1.112 |
| a) von der Gemeinde | 438 | 8.254 | 5.427 | 1.100 | 688 | 1.112 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | | | | | |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 36 Gezahlte Zinsen (-) | 0 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| 37 Gezahlte Dividenden (-) | | | | | | |
| 38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 406 | 8.236 | 5.408 | 1.081 | 667 | 1.096 |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 85 | -204 | -188 | 59 | 59 | 59 |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | 1.483 | 1.568 | 1.364 | 1.176 | 1.235 | 1.294 |
| 41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 1.568 | 1.364 | 1.176 | 1.235 | 1.294 | 1.353 |
| Zusammensetzung des Finanzmittelfonds | | | | | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 1.568 | 1.364 | 1.176 | 1.235 | 1.294 | 1.353 |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Bereichserfolgsplan für den Bereich Verkehrslandeplatz Gütting

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse | 67 | 75 | 65 | 65 | 65 | 65 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | | | | | | |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 4 sonstige betriebliche Erträge | 352 | 167 | 212 | 217 | 220 | 216 |
| davon Betriebskostenzuschuss | 281 | 134 | 184 | 189 | 192 | 188 |
| 5 Materialaufwand | | | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | | |
| 6 Personalaufwand | 52 | 62 | 65 | 67 | 68 | 69 |
| a) Löhne und Gehälter | | | | | | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung | | | | | | |
| 7 Abschreibungen | 132 | 135 | 135 | 135 | 135 | 135 |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 132 | 135 | 135 | 135 | 135 | 135 |
| 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 | 109 | 109 | 109 | 109 | 109 | 109 |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen | 338 | 153 | 185 | 188 | 190 | 185 |
| 10 Erträge aus Beteiligungen | | | | | | |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | | | |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | | |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | | | | |
| 16 Ergebnis nach Steuern | | | | | | |
| 17 sonstige Steuern | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag * | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

* Abweichungen von bis zu 1 TEUR basieren auf Rundungen in der Tabelle

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 | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023

Bereichserfolgsplan für den Bereich Fähranleger

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse | 128 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | | | | | | |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 4 sonstige betriebliche Erträge | | | | | | |
| 5 Materialaufwand | | | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | | |
| 6 Personalaufwand | 17 | 22 | 26 | 26 | 26 | 27 |
| a) Löhne und Gehälter | | | | | | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung | | | | | | |
| 7 Abschreibungen | 97 | 97 | 97 | 97 | 97 | 97 |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 97 | 97 | 97 | 97 | 97 | 97 |
| 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 | 71 | 71 | 71 | 71 | 71 | 71 |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen | 8 | 70 | 66 | 66 | 66 | 66 |
| 10 Erträge aus Beteiligungen | | | | | | |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | | | |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | | |
| 14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | | | | |
| 16 Ergebnis nach Steuern | | | | | | |
| 17 sonstige Steuern | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag * | 65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Abweichungen von bis zu 1 TEUR basieren auf Rundungen in der Tabelle | | | | | | |
| 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 | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Bereichserfolgsplan für den Bereich Kleinbahn

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Umsatzerlöse | 18 | 19 | 18 | 18 | 18 | 18 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | | | | | | |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 4 sonstige betriebliche Erträge | 372 | 187 | 185 | 185 | 187 | 187 |
| davon Betriebskostenzuschuss | 328 | 154 | 156 | 156 | 158 | 158 |
| 5 Materialaufwand | | | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | | | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | | |
| 6 Personalaufwand | 105 | 126 | 126 | 126 | 128 | 128 |
| a) Löhne und Gehälter | | | | | | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung | | | | | | |
| 7 Abschreibungen | 19 | 15 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 19 | 15 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 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 | 19 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen | 284 | 78 | 70 | 70 | 69 | 69 |
| 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 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | | | | |
| 16 Ergebnis nach Steuern | | | | | | |
| 17 sonstige Steuern | -2 | | | | | |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag * | -1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |

* Abweichungen von bis zu 1 TEUR basieren auf Rundungen in der Tabelle

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 | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Bereichsfinanzplan für den Bereich Verkehrslandeplatz Gütting

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 132 | 135 | 135 | 135 | 135 | 135 |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen | -116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) | 15 | -109 | -109 | -109 | -109 | -109 |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | | | | | |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-) | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-) | | | | | | |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten | | | | | | |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-) | | | | | | |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 39 | 27 | 27 | 27 | 27 | 27 |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+) | | | | | | |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-) | | | | | | |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+) | | | | | | |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | -656 | -1.097 |
| 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 (+) | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Bereichsfinanzplan für den Bereich VLP Gütting

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 26 Erhaltene Zinsen (+) | | | | | | |
| 27 Erhaltene Dividenden (+) | | | | | | |
| 28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | -656 | -1.097 |
| 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 (-) | -16 | -17 | -18 | -18 | -20 | -15 |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+) | 16 | 18 | 18 | 18 | 676 | 1.112 |
| a) von der Gemeinde | 16 | 18 | 18 | 18 | 676 | 1.112 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | | | | | |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 36 Gezahlte Zinsen (-) | 0 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| 37 Gezahlte Dividenden (-) | | | | | | |
| 38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | -16 | 0 | -1 | -1 | 655 | 1.096 |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 23 | 27 | 26 | 26 | 26 | 26 |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | -150 | -127 | -100 | -74 | -48 | -22 |
| 41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | -127 | -100 | -74 | -48 | -22 | 4 |
| Zusammensetzung des Finanzmittelfonds | | | | | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | | | | | | |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Bereichsfinanzplan für den Bereich Fähranleger

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis | 65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 96 | 97 | 97 | 97 | 97 | 97 |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen | 60 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) | -162 | -71 | -71 | -71 | -71 | -71 |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | | | | | |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-) | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-) | | | | | | |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten | | | | | | |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-) | 11 | | | | | |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+) | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 |
| 15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 76 | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+) | | | | | | |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-) | | | | | | |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+) | | | | | | |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-) * | 0 | -390 | -1.054 | -548 | 0 | 0 |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+) | | | | | | |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-) | | | | | | |
| 22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+) | | | | | | |
| 23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-) | | | | | | |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 / 2023
Bereichsfinanzplan für den Bereich Fähranleger

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 26 Erhaltene Zinsen (+) | | | | | | |
| 27 Erhaltene Dividenden (+) | | | | | | |
| 28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit | 0 | -390 | -1.054 | -548 | 0 | 0 |
| 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 (+) | 0 | 390 | 1.054 | 548 | 0 | 0 |
| a) von der Gemeinde | 0 | 390 | 1.054 | 548 | 0 | 0 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | | | | | |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 36 Gezahlte Zinsen (-) | | | | | | |
| 37 Gezahlte Dividenden (-) | | | | | | |
| 38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 390 | 1.054 | 548 | 0 | 0 |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 76 | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | 33 | 109 | 135 | 161 | 187 | 213 |
| 41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 109 | 135 | 161 | 187 | 213 | 239 |
| Zusammensetzung des Finanzmittelfonds | | | | | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 109 | 135 | 161 | 187 | 213 | 239 |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Bereichsfinanzplan für den Bereich Kleinbahn

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 Periodenergebnis | -1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 20 | 15 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen | 45 | -247 | -247 | 0 | 0 | 0 |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) | -51 | -13 | -13 | -13 | -13 | -13 |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -69 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | | | | | |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-) | | | | | | |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten | | | | | | |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-) | | | | | | |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | -12 | | | | |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -13 | -257 | -240 | 7 | 7 | 7 |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+) | | | | | | |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-) | | | | | | |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+) | | | | | | |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-) * | -422 | -7.846 | -4.355 | -534 | -12 | 0 |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von 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 (+) | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Bereichsfinanzplan für den Bereich Kleinbahn

| | Ist 2020 (Vorvorjahr) | Plan/HR 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 26 Erhaltene Zinsen (+) | | | | | | |
| 27 Erhaltene Dividenden (+) | | | | | | |
| 28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -422 | -7.846 | -4.355 | -534 | -12 | 0 |
| 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 (+) | 422 | 7.846 | 4.355 | 534 | 12 | 0 |
| a) von der Gemeinde | 422 | 7.846 | 4.355 | 534 | 12 | 0 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | | | | | |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 36 Gezahlte Zinsen (-) | | | | | | |
| 37 Gezahlte Dividenden (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 422 | 7.846 | 4.355 | 534 | 12 | 0 |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | -14 | -257 | -240 | 7 | 7 | 7 |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | 1.600 | 1.586 | 1.329 | 1.089 | 1.096 | 1.103 |
| 41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 1.586 | 1.329 | 1.089 | 1.096 | 1.103 | 1.110 |
| Zusammensetzung des Finanzmittelfonds | | | | | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 1.586 | 1.329 | 1.089 | 1.096 | 1.103 | 1.110 |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

| | an Bereich 1 | an Bereich 2 | an Bereich 3 | an Bereich 4 | Summe |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| von Bereich 1 | | | | | |
| von Bereich 2 | | | | | |
| von Bereich 3 | | | | | |
| von Bereich 4 | | | | | |
| Summe | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Investitionszusammenfassung

| | Gesamt | Plan/HR bis 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) | Plan ab 2026 (Folgejahre) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | | | | | | | |
| davon Sonstige | | 0 | | | | | |
| Auszahlungen | 16.947 | 8.691 | 5.409 | 1.082 | 668 | 1.097 | 0 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen | 16.947 | 8.691 | 5.409 | 1.082 | 668 | 1.097 | 0 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| davon für Sonstige | | | | | | | |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung | | | | | | | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen | -16.947 | -8.691 | -5.409 | -1.082 | -668 | -1.097 | 0 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten | | | | | | | |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen | 16.947 | 8.691 | 5.409 | 1.082 | 668 | 1.097 | 0 |
| a) von der Gemeinde | 16.947 | 8.691 | 5.409 | 1.082 | 668 | 1.097 | 0 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | | | | | | |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds | | | | | | | |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung) | | | | | | | |
| Zuschuss | | 8.691 | 5.409 | 1.082 | 668 | 1.097 | 0 |
| Verlustrücklage | | | | | | | |
| Leistungsvergütung | | | | | | | |
| Ausschüttung | | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Investitionsübersicht

| Maßnahme: | 11547020500100000000 | Bereich: | Kleinbahn | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Kurzbeschreibung: | Schaffung touristische Eisenbahn-Erlebnislandschaft | | | | | | |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. | | | | | | | ja |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor. | | | | | | | ja |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar. | | | | | | | ja |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen. | | | | | | | ja |
| | Gesamt | Plan/HR bis 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) | Plan ab 2026 (Folgejahre) |
| Einzahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | | | | | | | |
| davon Sonstige | | | | | | | |
| Auszahlungen | 13.202 | 8.301 | 4.355 | 534 | 12 | 0 | 0 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | | | | | | |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen | 13.202 | 8.301 | 4.355 | 534 | 12 | 0 | 0 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | | | | | | |
| davon für Sonstige | | | | | | | |
| davon zu leisten aufgrund einer | | | | | | | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen | -13.202 | -8.301 | -4.355 | -534 | -12 | 0 | 0 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen | | | | | | | |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen | 13.202 | 8.301 | 4.355 | 534 | 12 | 0 | 0 |
| a) von der Gemeinde | 13.202 | 8.301 | 4.355 | 534 | 12 | 0 | 0 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | | | | | | |
| finanziert durch eine Entnahme | | | | | | | |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung) | | | | | | | |
| Zuschuss | | 8.301 | 4.355 | 534 | 12 | 0 | 0 |
| Verlustausgleich | | | | | | | |
| Leistungsvergütung | | | | | | | |
| Ausschüttung | | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Investitionsübersicht

| Maßnahme: | | | Bereich: | Verkehrslandeplatz | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Kurzbeschreibung: | Verkehrslandeplatz | | | | | | |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. | | | | | | | ja |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor. | | | | | | | ja |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar. | | | | | | | ja |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen. | | | | | | | ja |
| | Gesamt | Plan/HR bis 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) | Plan ab 2026 (Folgejahre) |
| Einzahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | | | | | | | |
| davon Sonstige | | | | | | | |
| Auszahlungen | 1.753 | 0 | 0 | 0 | 656 | 1.097 | 0 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | | | | | | |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen | 1.753 | 0 | 0 | 0 | 656 | 1.097 | 0 |
| davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | | | | | | | |
| davon für Sonstige | | | | | | | |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung | | | | | | | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen | -1.753 | 0 | 0 | 0 | -656 | -1.097 | 0 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten | | | | | | | |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen | 1.753 | 0 | 0 | 0 | 656 | 1.097 | 0 |
| a) von der Gemeinde | 1.753 | 0 | 0 | | 656 | 1.097 | 0 |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | | | | | | |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds | | | | | | | |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung) | | | | | | | |
| Zuschuss | | 0 | 0 | 0 | 656 | 1.097 | 0 |
| Verlustausgleich | | | | | | | |
| Leistungsvergütung | | | | | | | |
| Ausschüttung | | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Investitionsübersicht

| | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Maßnahme: | | | | Bereich: | Fähranleger | | |
| Kurzbeschreibung: | Fähranleger | | | | | | |
| Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. | | | | | | | ja |
| Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor. | | | | | | | ja |
| Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar. | | | | | | | ja |
| Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen. | | | | | | | ja |
| | Gesamt | Plan/HR bis 2021 (Vorjahr) | Plan 2022 (Planjahr) | Plan 2023 (1. Folgejahr) | Plan 2024 (2. Folgejahr) | Plan 2025 (3. Folgejahr) | Plan ab 2026 (Folgejahre) |
| Einzahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens | | | | | | | |
| davon Sonstige | | | | | | | |
| Auszahlungen | 1.992 | 390 | 1.054 | 548 | 0 | 0 | 0 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | | | | | | |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen | 1.992 | 390 | 1.054 | 548 | 0 | 0 | 0 |
| davon für Investitionen in das | | | | | | | |
| davon für Sonstige | | | | | | | |
| davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen | | | | | | | |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen | -1.992 | -390 | -1.054 | -548 | 0 | 0 | 0 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten | | | | | | | |
| finanziert durch Einzahlungen | 1.992 | 390 | 1.054 | 548 | 0 | 0 | 0 |
| a) von der Gemeinde | 1.992 | 390 | 1.054 | 548 | 0 | 0 | 0 |
| b) einmalige Entgelte | | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | | | | | | |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds | | | | | | | |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt | | | | | | | |
| Zuschuss | | 390 | 1.054 | 548 | 0 | 0 | |
| Verlustausgleich | | | | | | | |
| Leistungsvergütung | | | | | | | |
| Ausschüttung | | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB

"Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr "2022 /2023"

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

| Veranschlagung | in Höhe von | bisher in Anspruch genommen | davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| | | | 2022 (Planjahr) | 2023 (1. Folgejahr) | 2024 (2. Folgejahr) | 2025 (3. Folgejahr) | ab 2026 (Folgejahre) |
| im Wirtschaftsplan 2019 | | | | | | | |
| im Wirtschaftsplan 2020 | | | | | | | |
| im Wirtschaftsplan 2021 | 6.826 | | 4.183 | 1.947 | 696 | | |
| im Wirtschaftsplan 2022 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| im Planjahr 2023 | 1.765 | | | | 668 | 1.097 | 0 |
| Summe | 8.591 | | 4.183 | 1.947 | 1.364 | 1.097 | 0 |
| davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | | | | | | | |

Eigenbetrieb ISVB
"Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr "2022/2023"
Stellenübersicht für 2022

| laufende Nummer | Bezeichnung | Anzahl und Bewertung 2021 | tatsächliche Besetzung am 30.06.2021 | Anzahl und Bewertung 2022 | Bemerkungen |
|-----------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------|
| 1 | Betriebsleiter Eigenbetrieb | 1 TVöD 13 (6) | 1 | 1 TVöD 13 (6) | |
| 2 | SB Haushalt u. Verwaltung | 1 TVöD 6 (3) | 1 | 1 TVöD 6 (3) | |
| 3 | SB Projektmanagement | 1 TVöD 11 (2) | 1 | 1 TVöD 11 (2) | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Summe | | 3 | 3 | 3 | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Stellenübersicht für 2023

| laufende Nummer | Bezeichnung | Anzahl und Bewertung 2022 | tatsächliche Besetzung am 30.06.2022 | Anzahl und Bewertung 2023 | Bemerkungen |
|-----------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------|
| 1 | Betriebsleiter Eigenbetrieb | 1 TVöD 13 (6) | 1 | 1 TVöD 13 (6) | |
| 2 | SB Haushalt u. Verwaltung | 1 TVöD 6 (3) | 1 | 1 TVöD 6 (4) | |
| 3 | SB Projektmanagement | 1 TVöD 11 (2) | 1 | 1 TVöD 11 (3) | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Summe | | 3 | 3 | 3 | |

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Bilanz gesamt

| Aktivseite | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. Anlagevermögen | 4.384 | 4.106 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0 | 0 |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0 | 0 |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| II. Sachanlagen | 4.384 | 4.106 |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 3.101 | 3.212 |
| 2. technische Anlagen und Maschinen | 752 | 894 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 531 | 0 |
| III. Finanzanlagen | 0 | 0 |
| 1. Beteiligungen | 0 | 0 |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens | 0 | 0 |
| 4. sonstige Ausleihungen | 0 | 0 |
| B. Umlaufvermögen | 1.610 | 1.580 |
| I. Vorräte | 0 | 0 |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 0 |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 0 | 0 |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 42 | 96 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2 | 7 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde | 35 | 88 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 5 | 1 |
| III. Wertpapiere | 0 | 0 |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 1.568 | 1.484 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| D. Aktive latente Steuern | 0 | 0 |
| E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | 0 | 0 |
| | 5.994 | 5.686 |

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Bilanz Gesamt

| Passivseite | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. Eigenkapital | 1.214 | 1.147 |
| I. Stammkapital | 26 | 26 |
| II. Kapitalrücklage | 822 | 822 |
| III. Gewinnrücklage | 0 | 0 |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 298 | 296 |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 68 | 3 |
| B. Sonderposten | 3.498 | 3.171 |
| I. Ertragszuschüsse | 0 | 0 |
| II. zum Anlagevermögen | 1.053 | 547 |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a. | 0 | 0 |
| 2. Investitionszuschüsse | 3.498 | 3.171 |
| C. Rückstellungen | 1.137 | 1.147 |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 0 | 0 |
| 2. Steuerrückstellungen | 0 | 0 |
| 3. sonstige Rückstellungen | 1.137 | 1.147 |
| D. Verbindlichkeiten | 145 | 221 |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 24 | 71 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde | 119 | 137 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten | 2 | 13 |
| davon aus Steuern | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| F. Passive latente Steuern | 0 | 0 |
| | 5.994 | 5.686 |

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Bilanz RÜGKB

| Aktivseite | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. Anlagevermögen | 1.072 | 566 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0 | 0 |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0 | 0 |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| II. Sachanlagen | 1.072 | 566 |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 541 | 527 |
| 2. technische Anlagen und Maschinen | 0 | 39 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 39 |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 531 | 0 |
| III. Finanzanlagen | 0 | 0 |
| 1. Beteiligungen | 0 | 0 |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens | 0 | 0 |
| 4. sonstige Ausleihungen | 0 | 0 |
| B. Umlaufvermögen | 1.621 | 1.677 |
| I. Vorräte | 0 | 0 |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 0 |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 0 | 0 |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 35 | 77 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1 | 6 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde | 34 | 71 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 0 |
| III. Wertpapiere | 0 | 0 |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 1.586 | 1.600 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| D. Aktive latente Steuern | 0 | 0 |
| E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | 0 | 0 |
| | 2.693 | 2.243 |

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Bilanz RÜGKB

| Passivseite | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. Eigenkapital | 422 | 454 |
| I. Stammkapital | 1 | 1 |
| II. Kapitalrücklage | 124 | 124 |
| III. Gewinnrücklage | 0 | 0 |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 298 | 296 |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -1 | 33 |
| B. Sonderposten | 1.053 | 547 |
| I. Ertragszuschüsse | 0 | 0 |
| II. zum Anlagevermögen | 1.053 | 547 |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a. | 0 | 0 |
| 2. Investitionszuschüsse | 1.053 | 547 |
| C. Rückstellungen | 1.215 | 1.170 |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 0 | 0 |
| 2. Steuerrückstellungen | 0 | 0 |
| 3. sonstige Rückstellungen | 1.215 | 1.170 |
| D. Verbindlichkeiten | 3 | 72 |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1 | 64 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten | 2 | 8 |
| davon aus Steuern | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| F. Passive latente Steuern | 0 | 0 |
| | 2.693 | 2.243 |

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Bilanz VLP

| Aktivseite | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. Anlagevermögen | 2.345 | 2.477 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0 | 0 |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0 | 0 |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| II. Sachanlagen | 2.345 | 2.477 |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.593 | 1.622 |
| 2. technische Anlagen und Maschinen | 752 | 855 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 0 | 0 |
| III. Finanzanlagen | 0 | 0 |
| 1. Beteiligungen | 0 | 0 |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens | 0 | 0 |
| 4. sonstige Ausleihungen | 0 | 0 |
| B. Umlaufvermögen | -120 | -130 |
| I. Vorräte | 0 | 0 |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 0 |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 0 | 0 |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 7 | 19 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 6 | 18 |
| III. Wertpapiere | 0 | 0 |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | -127 | -149 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| D. Aktive latente Steuern | 0 | 0 |
| E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | 0 | 0 |
| | 2.225 | 2.347 |

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Bilanz VLP

| Passivseite | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. Eigenkapital | 405 | 297 |
| I. Stammkapital | 17 | 17 |
| II. Kapitalrücklage | 384 | 384 |
| III. Gewinnrücklage | 0 | 0 |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 0 | 0 |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 4 | -104 |
| B. Sonderposten | 1.738 | 1.847 |
| I. Ertragszuschüsse | 0 | 0 |
| II. zum Anlagevermögen | 0 | 0 |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a. | 0 | 0 |
| 2. Investitionszuschüsse | 1.738 | 1.847 |
| C. Rückstellungen | -60 | 55 |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 0 | 0 |
| 2. Steuerrückstellungen | 0 | 0 |
| 3. sonstige Rückstellungen | 0 | 0 |
| D. Verbindlichkeiten | 142 | 148 |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 23 | 7 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde | 119 | 137 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 4 |
| davon aus Steuern | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| F. Passive latente Steuern | 0 | 0 |
| | 2.225 | 2.347 |

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Bilanz FA

| Aktivseite | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A. Anlagevermögen | 967 | 1.063 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 |
| 1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0 | 0 |
| 2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0 | 0 |
| 3. Geschäfts- oder Firmenwert | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| II. Sachanlagen | 967 | 1.063 |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 967 | 1.063 |
| 2. technische Anlagen und Maschinen | 0 | 0 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 0 | 0 |
| III. Finanzanlagen | 0 | 0 |
| 1. Beteiligungen | 0 | 0 |
| 2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens | 0 | 0 |
| 4. sonstige Ausleihungen | 0 | 0 |
| B. Umlaufvermögen | 109 | 33 |
| I. Vorräte | 0 | 0 |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 0 |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 0 | 0 |
| 3. fertige Erzeugnisse und Waren | 0 | 0 |
| 4. geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 0 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | 0 | 0 |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | 0 | 0 |
| 3. Forderungen gegen die Gemeinde | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | 0 | 0 |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 0 |
| III. Wertpapiere | 0 | 0 |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 109 | 33 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| D. Aktive latente Steuern | 0 | 0 |
| E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | 0 | 0 |
| | 1.076 | 1.096 |

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Bilanz FA

| Passivseite | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. Eigenkapital | 387 | 396 |
| I. Stammkapital | 8 | 8 |
| II. Kapitalrücklage | 314 | 314 |
| III. Gewinnrücklage | 0 | 0 |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 0 | 0 |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 65 | 74 |
| B. Sonderposten | 707 | 777 |
| I. Ertragszuschüsse | 0 | 0 |
| II. zum Anlagevermögen | 0 | 0 |
| 1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a. | 0 | 0 |
| 2. Investitionszuschüsse | 707 | 777 |
| C. Rückstellungen | -18 | -78 |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 0 | 0 |
| 2. Steuerrückstellungen | 0 | 0 |
| 3. sonstige Rückstellungen | -18 | -78 |
| D. Verbindlichkeiten | 0 | 1 |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| 7. sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 1 |
| davon aus Steuern | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit | | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | | |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 |
| F. Passive latente Steuern | 0 | 0 |
| | 1.076 | 1.096 |

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Gewinn- und Verlustrechnung gesamt

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 1 Umsatzerlöse | 937 | 839 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | | |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 |
| 4 sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 |
| 5 Materialaufwand | 502 | 510 |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | |
| 6 Personalaufwand | 175 | 134 |
| a) Löhne und Gehälter | | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | |
| - davon für Altersversorgung | | |
| 7 Abschreibungen | 248 | 239 |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | |
| - davon außerplanmäßig | | |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | | |
| - davon außerplanmäßig | | |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V | 199 | 189 |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen | 128 | 128 |
| 10 Erträge aus Beteiligungen | | |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | |
| 15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 2 |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 11 | 11 |
| 16 Ergebnis nach Steuern | 71 | 4 |
| 17 sonstige Steuern | 3 | 2 |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag* | 68 | 2 |

* Zahlen aus JAB 2020 lfd.Nr.1-17 gerundet

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Gewinn- und Verlustrechnung Verkehrslandeplatz Gütting

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|
| 1 Umsatzerlöse | 419 | 338 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | | |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 |
| 4 sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 |
| 5 Materialaufwand | 254 | 301 |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | |
| 6 Personalaufwand | 52 | 40 |
| a) Löhne und Gehälter | | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | |
| - davon für Altersversorgung | | |
| 7 Abschreibungen | 132 | 132 |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | |
| - davon außerplanmäßig | | |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | | |
| - davon außerplanmäßig | | |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V | 109 | 109 |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen | 85 | 75 |
| 10 Erträge aus Beteiligungen | | |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | |
| 15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 2 |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 1 |
| 16 Ergebnis nach Steuern | 5 | 4 |
| 17 sonstige Steuern | 2 | 1 |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag* | 3 | -105 |

* Zahlen aus JAB 2020 lfd. Nr. 1-1 7 gerundet

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Gewinn- und Verlustrechnung Fähranleger

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1 Umsatzerlöse | 128 | 129 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | | |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 |
| 4 sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 |
| 5 Materialaufwand | 0 | 0 |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | |
| 6 Personalaufwand | 17 | 13 |
| a) Löhne und Gehälter | | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | |
| - davon für Altersversorgung | | |
| 7 Abschreibungen | 97 | 97 |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | |
| - davon außerplanmäßig | | |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | | |
| - davon außerplanmäßig | | |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V | 71 | 71 |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen | 8 | 5 |
| 10 Erträge aus Beteiligungen | | |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | |
| 15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 0 |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 11 | 11 |
| 16 Ergebnis nach Steuern | 65 | 74 |
| 17 sonstige Steuern | 0 | 0 |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag* | 65 | 74 |

* Zahlen aus JAB 2020 lfd. Nr. 1-17 gerundet

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Gewinn- und Verlustrechnung Kleinbahn

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 1 Umsatzerlöse | 390 | 372 |
| 2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen | | |
| 3 andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 |
| 4 sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 |
| 5 Materialaufwand | 248 | 209 |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | |
| 6 Personalaufwand | 105 | 80 |
| a) Löhne und Gehälter | | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | |
| - davon für Altersversorgung | | |
| 7 Abschreibungen | 19 | 11 |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | |
| - davon außerplanmäßig | | |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | | |
| - davon außerplanmäßig | | |
| 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V | 19 | 9 |
| 9 sonstige betriebliche Aufwendungen | 36 | 47 |
| 10 Erträge aus Beteiligungen | | |
| 11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | |
| 12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 |
| 13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | |
| 15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 |
| 15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 |
| 16 Ergebnis nach Steuern | 1 | 33 |
| 17 sonstige Steuern | 2 | 1 |
| 18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag* | -1 | 33 |

* Zahlen aus JAB 2020 lfd. Nr. 1-17 gerundet

Eigenbetrieb ISVB
Jahresabschluss zum 31.12.2020
Finanzrechnung gesamt

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1 Periodenergebnis | 68 | 2 |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 249,00 | 239 |
| 3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen | -11 | 351 |
| 4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) | -199 | -339 |
| 5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 55 | -29 |
| 6 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Verbindlichkeiten, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit | -59 | 69 |
| 7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0 | 0 |
| 8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-) | -1 | -2 |
| 9 Sonstige Beteiligungserträge (-) | 0 | 0 |
| 10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten | 11 | 11 |
| 11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-) | 0 | 0 |
| 12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | 0 | 0 |
| 13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | -12 | 0 |
| 14 Ertragsteuerzahlungen (-/+) | -11 | -11 |
| 15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 90 | 291 |
| 16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+) | | |
| 17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-) | | |
| 18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+) | | |
| 19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-) | -525 | -452 |
| 20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+) | | |
| 21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-) | | |
| 22 Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+) | | |
| 23 Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-) | | |
| 24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | |
| 25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | |
| 26 Erhaltene Zinsen (+) | | |
| 27 Erhaltene Dividenden (+) | | |
| 28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -525 | -452 |
| 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 (-) | -16 | -137 |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+) | 524 | 601 |
| 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 | 2 |
| 37 Gezahlte Dividenden (-) | | 0 |
| 38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 509 | 466 |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 85 | 305 |
| 40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-) | | |
| 41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | 1.483 | 1.178 |
| 42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 1.568 | 1.483 |
| Zusammensetzung des Finanzmittelfonds | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 1.568 | 1.483 |
| jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören | | |

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Anlagenübersicht ISVB 2020

| | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwerte | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | Stand am 31.12.2019 | Zuänge im Jahr 2020 | Abgänge im Jahr 2020 | Umbuchun- gen im Jahr 2020 | Stand am 31.12.2020 | kumulierter Stand am 31.12.2019 | Zuschreibun- gen im Jahr 2020 | Abschreibun- gen im Jahr 2020 | Umbuchun- gen im Jahr 2020 | kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2020 | außerplan- mäßig bis 31.12.2020 | Stand am 31.12.2019 | Stand am 31.12.2020 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Geschäfts- oder Firmenwert | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| geleistete Anzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 4.599 | 525 | 0 | 0 | 5.124 | 492 | 0 | 248 | 0 | 741 | 0 | 4.107 | 4.383 |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 3.492 | 0 | 0 | 33 | 3.525 | 279 | 0 | 146 | 0 | 425 | 0 | 3.213 | 3.100 |
| technische Anlagen und Maschinen | 1.067 | 0 | 0 | 0 | 1.067 | 213 | 0 | 102 | 0 | 316 | 0 | 854 | 751 |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 39 | 525 | 0 | -33 | 531 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 | 531 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wertpapiere des Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Ausleihungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023
Forderungsübersicht

| | Bilanzwert am | | Wertberichtigungen |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2019 | |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2 | 7 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 2 | 7 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen gegen die Gemeinde | 34 | 88 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 34 | 88 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Vermögensgegenstände | 5 | 1 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 5 | 1 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 41 | 96 | 0 |

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022
Verbindlichkeitenübersicht

| | Bilanzwert am | | Sicherung durch Pfandrechte o. ä. | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------|----------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2019 | Höhe | Art/Form |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 24 | 71 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 3 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde | 119 | 137 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | | | | |
| sonstige Verbindlichkeiten | 2 | 13 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | 0 | 0 | 0 | |
| Summe | 145 | 221 | 0 | |