

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Ergänzung Zusammenstellung 2026

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.437
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.437
Jahresergebnis	0

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	623
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-571
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	52

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.845
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-3.845

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.845
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-19
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	3.826

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	27
--	----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

Höchstbetrag der festgesetzten Kassenkredite	25
--	----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

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

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
---	---

Wertansatz des bilanziellen Eigenkapitals zum 31.12.2024 (Ist)	1.552
--	-------

Wertansatz des bilanziellen Eigenkapitals zum 31.12.2024 (Ist) in %	9
---	---

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 (HR)	1.552
--	-------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 (HR) in %	9
---	---

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026 (voraussichtlich)	1.530
Wertansatz der bilanziellen Eigenkapitalquote zum 31.12.2026 (voraussichtlich)%	7
Wertansatz der bilanziellen Eigenkapitalquote zum 31.12.2027 (voraussichtlich)%	1.530
Wertansatz der bilanziellen Eigenkapitalquote zum 31.12.2028 (voraussichtlich)%	7

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Ergänzung Erfolgsplan 2026

		Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	211	233	225	382	387	387
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	440	426	393	287	277	272
	davon Betriebskostenzuschuss	356	426	393	287	277	272
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6	Personalaufwand	239	244	248	254	261	262
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen	506	592	866	973	923	871
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	506	592	866	973	923	871
	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	456	540	814	860	822	776
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	271	325	266	245	245	245
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	32	5	5	0	0	0
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	1	1	1	1	1
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0					
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern	46	42	56	56	56	56
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag *	76	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	76	0	0	0	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde							
Ausgleich durch die Gemeinde							

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Ergänzung Finanzplan 2026

	Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	
1	Periodenergebnis	76	0	0	0	0	0
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	506	592	866	973	923	871
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-456	-540	-814	-860	-822	-776
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	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	0	0	0	0	0	0
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	-32	-5	-5	0	0	0
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	46	42	56	56	56	56
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0		0	0	0
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-46	-42	-56	-56	-56	-56
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	94	47	47	113	101	95
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 (-) *	-406	-4.247	-3.845	-522	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 (+)	0	0	0	0	0	0

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Ergänzung Finanzplan 2026

		Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26	Erhaltene Zinsen (+)						
27	Erhaltene Dividenden (+)						
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-406	-4.247	-3.845	-522	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 (-)	-33	-29	-19	-14	-14	0
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	406	3.507	3.845	0	0	0
	a) von der Gemeinde	406	3.507	3.845	0	0	0
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
	c) von sonstigen Dritten						
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36	Gezahlte Zinsen (-)	0	-1	-1	0	0	0
37	Gezahlte Dividenden (-)						
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	373	3.477	3.825	508	-14	0
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	61	-723	27	99	87	95
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.743	1.804	1.081	1.108	1.207	1.294
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.804	1.081	1.108	1.207	1.294	1.389
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		1.804	1.081	1.108	1.207	1.294	1.389
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Eigenbetrieb ISVB

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Ergänzung Bereichserfolgsplan für den Bereich Fähranleger 2026

		Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	129	129	99	155	155	155
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	84	0	0	0	0	0
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6	Personalaufwand	24	28	26	77	77	77
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen	97	115	97	133	133	133
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	97	115	97	133	133	133
	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	89	71	99	99	99
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	49	64	23	20	20	20
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	0	0	0	0	0	0
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0					
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern	24	11	24	24	24	24
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag *	90	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		90	0	0	0	0	0
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde							
Ausgleich durch die Gemeinde							

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Ergänzung Bereichsfinanzplan für den Bereich Fähranleger 2026

		Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	90	0	0	0	0	0
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	97	115	97	133	133	133
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-71	-89	-71	-99	-99	-99
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	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	0	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 (-)	24	11	24	24	24	24
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-24	-11	-24	-24	-24	-24
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	116	26	26	34	34	34
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 (-) *	-275	-897	-3.000	-522	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 2026
Ergänzung Bereichsfinanzplan für den Bereich Fähranleger 2026

		Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2028
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26	Erhaltene Zinsen (+)						
27	Erhaltene Dividenden (+)						
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-275	-897	-3.000	-522	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 (-)	-17	-17	-7	-7	-7	0
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	275	897	3.000	522	0	0
	a) von der Gemeinde	275	897	3.000	522	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	258	880	2.993	515	-7	0
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	99	9	19	27	27	34
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	-41	58	67	86	113	140
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	58	67	86	113	140	174
							0
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		58	67	86	113	140	174
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Ergänzung Investitionszusammenfassung 2026

	Gesamt	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		bis 2025	2026	2027	2028	2029	2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige		0					
Auszahlungen	11.164	6.797	3.845	522	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen			0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	11.164	6.797	845	522	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
davon für Sonstige			0				
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung					0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-11.164	-6.797	-3.845	-522	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	11.164	6.797	3.845	522	0	0	0
a) von der Gemeinde	10.374	6.007	3.845	522	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	790	790	0	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		6.007	3.845	522	0	0	0
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb ISVB
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Ergänzung Investitionsübersicht 2026

Maßnahme:	11547020200100000021	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	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		bis 2025 (Vorjahr)	2026 (Planjahr)	2027 (1. Folgejahr)	2028 (2. Folgejahr)	2029 (3. Folgejahr)	ab 2030 (Folgejahre)
Einzahlungen		0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	6.639	3.117	3.000	522	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	6.639	3.117	3.000	522	0	0	0
davon für Investitionen in das							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen			0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-6.639	-3.117	-3.000	-522	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen	6.639	3.117	3.000	522	0	0	0
a) von der Gemeinde	6.639	3.117	3.000	522	0	0	0
b) einmalige Entgelte							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt							
Zuschuss		3.117	3.000	522	0	0	
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							