

WIRTSCHAFTSPLAN

der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH

2022

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2022 der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH

Der Wirtschaftsplan 2022 der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH wurde nach eingehender Prüfung, Hochrechnung und Entwicklung der Aufwendungen sowie Erlöse 2020 und 2021 geplant und aufgestellt.

Für den Bereich Versorgung enthält der Wirtschaftsplan nicht das operative Geschäft. Bis 2012 wurde durch die Versorgungsbetriebe Elbe GmbH dieser Geschäftsbereich gepachtet, der Wirtschaftsplan der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH wurde in diesem Segment im Wesentlichen durch die Pachteinahmen und die Abschreibungen als Ausgaben dargestellt.

2013 wurden die Versorgungsanlagen und Versorgungseinrichtungen der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH auf die Versorgungsbetriebe Elbe GmbH übertragen. Entsprechend dem übertragenen Vermögen wurde der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH eine Beteiligung an der Versorgungsbetriebe Elbe GmbH gewährt.

Für die Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH wird für das Jahr 2022 ein Gewinn in Höhe von T€ 447 geplant.

I. Erfolgsübersichtsplan

Im Erfolgsübersichtsplan 2022 (Seite 8) ergeben sich folgende Positionen:

Abschreibungen (Zeile 5) in Höhe von T€ 0.

Die Zinsaufwendungen gemäß Zeile 6 wurden in Höhe von T€ 9 entsprechend den bestehenden Darlehen eingeplant.

Die Steuern in den Zeilen 7 und 17 wurden nach den zurzeit gültigen einschlägigen Gesetzen in Form einer Hochrechnung ermittelt und angesetzt.

Die in der Zeile 9 dargestellten T€ 17 sind andere Betriebsaufwendungen. Sie werden im Einzelnen nochmals auf der Seite 9 des Wirtschaftsplanes erläutert.

Die in Zeile 11 ausgewiesene Umlage in Höhe von T€ 26 wurde aufgrund der Vermögensübertragung auf die Versorgungsbetriebe Elbe GmbH in voller Summe der allgemeinen Verwaltung zugeordnet.

Den in Zeile 12 ausgewiesenen Aufwendungen in Höhe von T€ 26 stehen keine Betriebserträge gegenüber. Es werden jedoch Beteiligungserträge aus der Beteiligung an der Versorgungsbetriebe Elbe GmbH erzielt.

In der Zeile 15 werden die Ergebnisse der einzelnen Betriebszweige dargestellt. Auch diese Ergebnisse beschränken sich aufgrund der Vermögensübertragung auf die Versorgungsbetriebe Elbe GmbH auf die allgemeine Verwaltung. Insgesamt wird hier ein Ergebnis T€ -26 ausgewiesen.

Zeile 16 zeigt Finanzerträge in Höhe von insgesamt T€ 473.

Der Wert entspricht den Erträgen aus der Beteiligung an der Versorgungsbetriebe Elbe GmbH, aus dem Ergebnis des Geschäftsjahres 2021.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag (Zeile 17) werden voraussichtlich T€ 0 betragen. Die zuvor genannten Dividenden sind bei der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH lediglich in einem Umfang von 5% zu versteuern. Das führt zu relativ niedrigen Ertragsteuern.

Das Unternehmensergebnis (Zeile 18) wurde mit T€ 447 nach Steuern ermittelt.

II. Vermögensplan

Der Vermögensplan (Seiten 11 und 12) weist auf der Ausgabenseite (Seite 12) eine Summe von T€ 473 aus. Hier enthalten sind die Tilgung von Krediten über T€ 67, die Erhöhung der liquiden Mittel über T€ 79, Zinsen und ähnliche Aufwendungen in Höhe von T€ 9, die Ausschüttung an Gesellschafter in Höhe von T€ 301, Ertragsteuern und sonstige Steuern über T€ 0 sowie sonstige Aufwendungen über T€ 17.

Der Gesamtbetrag wird finanziert (Seite 11) durch die Dividenden der VBE in Höhe von insgesamt T€ 473.

Boizenburg/Elbe,.....

Wirtschaftsplan

Zusammenstellung für das Jahr 2022

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Stadtwerke Boizenburg Elbe GmbH

 Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 Abs. 1 der Kommunalverfassung ²⁾

wurde durch Beschluss vom _____ der Wirtschaftsplan

 für das Wirtschaftsjahr 2022 festgestellt:

Es betragen

1. im Erfolgsplan

in TEUR ⁴⁾

- die Erträge	473
- die Aufwendungen	26
- der Jahresgewinn	447

2. im Finanzplan

- der Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	447
- der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	0
- der Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	146

3. Es werden festgesetzt

- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Umschuldungen) auf	0
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0
- der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung	0

4. Die Stellenübersicht weist _____ Stellen in Vollteiläquivalenten aus

5. Der Stand des Eigenkapitals

- betrug zum 31.12. des Vorjahres	7.204
- beträgt zum 31.12. des Vorjahres voraussichtlich	7.404
- beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich	7.604

 Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt am ³⁾:

Ort, Datum/Unterschrift des gesetzlichen Vertreters:

Boizenburg/Elbe, _____

¹⁾ Nichtzutreffendes streichen

²⁾ beschließendes Organ

³⁾ nur, wenn Genehmigung erforderlich

⁴⁾ Angabe in Tausend Euro. Dies ist für alle Muster zu beachten.

ERFOLGSPLAN

der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH

2022

Erfolgsplan 2022

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Stadtwerke Boizenburg Elbe GmbH

-in TEUR-

	Bezeichnung	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1.	Umsatzerlöse						
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
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						
	a) Löhne und Gehälter						
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung						
	- davon für Altersversorgung						
7.	Abschreibungen auf						
	a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
	- davon nach § 254 HGB						
	b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
	- davon nach § 254 HGB						
8.	Konzessionsabgabe						
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	18	17	17	17	17	17
10.	Erträge aus Beteiligungen	700	508	473	500	500	500
	- davon aus verbundenen Unternehmen						
11.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	30	30				
	- davon aus verbundenen Unternehmen	30	30				
12.	Zinsen und ähnliche Erträge						
	- davon aus verbundenen Unternehmen						
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17	12	9	7	5	3
	- davon an verbundene Unternehmen						
15.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	695	509	447	476	478	480

	Bezeichnung	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
16.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18.	Außerordentliche Erträge						
19.	Außerordentliche Aufwendungen						
20.	Außerordentliches Ergebnis						
21.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7	8				
22.	Sonstige Steuern						
23.	Jahresgewinn / Jahresverlust	688	501	447	476	478	480

vorgesehene

Behandlung des Jahresgewinns		oder	Behandlung des Jahresverlustes	
Verwendung	Betrag in TEUR		Verwendung	Betrag in TEUR
a) zur Tilgung des Verlustvortrages			a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in Rücklagen			b) aus dem Haushalt der Kommune (durch Gesellschafter) auszugleichen	
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde (Gesellschafter)			c) auf neue Rechnung vorzutragen	
d) auf neue Rechnung vorzutragen				

Für Unternehmen in Privatrechtsform:

bei Gewinnabführung an bzw. Verlustausgleich durch mehrere Gesellschafter:

	Gesellschafter	Gesell- schafts- anteile in %	Betrag in TEUR
1.	Stadt Boizenburg/Elbe	70	173
2.	Stadtbetriebe Lauenburg/Elbe AöR	30	74
	Thesaurierung (vorbehaltlich Gesellschafterbeschluss)		200

Erfolgsübersichtsplan 2022

Aufwendungen nach Bereichen - nach Aufwandsarten	Allgem.		Versorgungsbetriebe				Aktivierte
	Betrag	Betriebsabteilung					Eigen-
	insgesamt	Verwaltung und	Strom-	Gas-	Wasser-	Wärme-	leistungen
		Vertrieb	versorgung	versorgung	versorgung	versorgung	
	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Materialaufwand							
a) Bezug von Fremden	0	0	0	0	0	0	0
b) Bezug von anderen Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0
2. Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0	0
3. Soziale Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
4. Aufwendungen für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.000	9.000	0	0	0	0	0
7. Steuern, soweit nicht in Zeile 17 ausgewiesen	0	0	0	0	0	0	0
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0		0	0	0		
9. Andere betriebliche Aufwendungen	17.000	17.000	0	0	0	0	0
10. Summe 1. - 9.	26.000	26.000	0	0	0	0	0
11. Umlage der Spalte 3. + Zurechnung	26.000						
./. Abgabe	-26.000	26.000	0	0	0	0	0
12. Aufwendungen 1. - 11.	26.000	26.000	0	0	0	0	0
13. Betriebserträge							
a) Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0	0
b) Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
c) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	0	0	0	0	0	0	0
14. Betriebserträge insgesamt	0	0	0	0	0	0	0
15. Betriebsergebnis	-26.000	-26.000	0	0	0	0	0
16. Finanzerträge	473.050						
17. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0						
18. Unternehmensergebnis (gerundet auf TEUR)	447.000						

Anlage zum Erfolgsübersichtsplan 2022

Erläuterungen des Ansatzes:

Sonstige betriebliche Aufwendungen	2022 EUR	2021 EUR	2020 Ist EUR
Gebühren und Beiträge	200	500	71
Versicherungen (Gebäude + techn. Anlagen)	0	0	0
Steuer- und Rechtsberatungskosten	0	0	0
Abschluss- und Prüfungskosten	8.000	8.000	8.046
Fremdleistungen	8.000	8.000	9.365
Sitzungsgelder	0	0	0
Sonstiger Aufwand	500	500	547
Summen (Planjahre gerundet auf TEUR)	<u>17.000</u>	<u>17.000</u>	<u>18.029</u>

Sonstige betriebliche Erträge	2022 EUR	2021 Plan EUR	2020 Ist EUR
Gewinn aus Verkauf von Sachanlagen	0	0	0
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	0	0	264
Sonstige Erträge	0	0	0
Periodenfremde Erträge	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>264</u>

V E R M Ö G E N S P L A N

der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH

2022

Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH

VERMÖGENSPLAN 2022

Einnahmen

Nr.	Bezeichnung	EURO
1	2	3
1.	Zuweisung der Gemeinde	
2.	Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	
3.	Abschreibungen	0
4.	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0
5.	Abgang AV aus Vermögensübertragung	0
6.	Dividende von VBE 2021 (Zahlung in 2022)	473.050
7.	Zinsen aus an VBE gewährtem Darlehen (saldiert)	0
8.	Erhöhung Darlehen von VBE	0
9.	Minderung liquide Mittel	0
		<u>473.050</u>

Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH

VERMÖGENSPLAN 2022

Ausgaben

Nr. Bezeichnung		EURO
1	2	3
1.	Auflösung von Rückstellungen und Rücklagen mit langfristigem Charakter Versorgungsrückstellungen	0
2.	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0
3.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter aus Vermögensübertrag	0
4.	Investitionen	
	Stromversorgung	0
	Gasversorgung	0
	Wasserversorgung	0
	Wärmeversorgung	0
	Gemeinsame Anlagen	0
5.	Tilgung von Krediten	66.667
6.	Erhöhung liquide Mittel	79.383
7.	Sonstige Ausgaben	327.000
		<u>473.050</u>

INVESTITIONEN 2022

	EURO	EURO
1. Stromversorgung	0	
2. Gasversorgung	0	
3. Wasserversorgung	0	
4. Wärmeversorgung	0	
5. Gemeinsame Anlagen	0	
Gesamtinvestitionen		<u>0</u>

FINANZPLAN

der Stadtwerke Boizenburg/Elbe GmbH

2022

Finanzplan 2022

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Stadtwerte Boizenburg Elbe GmbH

-in TEUR-							
	Bezeichnung	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	688	501	447	476	478	480
2	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
3	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen						
4	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge						
6	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen						
8	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
9	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
10	Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	688	501	447	476	478	480
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens						
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens						
13	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen						
15	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
16	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
17	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
18	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
19	Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
20	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
21	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
22	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						

	Bezeichnung	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
23	Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Gewährung von Darlehen						
25	Stammkapitalerhöhung Beteiligung						
26	Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
27	Tilgung von Krediten	124	117	67	67	67	67
	<i>Minderung liquide Mittel</i>	160	0	0	0	0	0
	<i>Erhöhung liquide Mittel</i>		48	79	0	0	0
28	Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-36	165	146	67	67	67
29	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 23, 28)	724	336	301	409	411	413
30	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
31	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode		724	1.060	1.361	1.770	2.181
32	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	724	1.060	1.361	1.770	2.181	2.594

Kapitalflussrechnung in sinngemäßer Anwendung des DRS 2 mit indirekter Darstellung des Mittelzu- / Mittelabflusses aus laufender Geschäftstätigkeit