

Wirtschaftsplan 2023 der EDW mbH

<i>Organisationseinheit:</i> Zentrale Dienste <i>Bearbeitung:</i> Christine Meinert	<i>Datum</i> 28.03.2023
--	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Haupt- und Finanzausschuss (Vorberatung)	03.05.2023	N
Gemeindevertretung der Gemeinde Altenkirchen (Entscheidung)	14.06.2023	Ö

Sachverhalt

Die Gemeinde Altenkirchen ist mit maßgeblichem Einfluss an der Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH (EDW mbH) beteiligt. Gemäß § 73 Abs.1 Nr.1 KV M-V hat eine Gemeinde, die unmittelbar oder mittelbar mit maßgeblichem Einfluss an einem Unternehmen oder einer Einrichtung in einer Rechtsform des privaten Rechts beteiligt ist, dafür Sorge zu tragen, dass in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufgestellt, der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde gelegt und der Wirtschaftsplan sowie die Finanzplanung der Gemeindevertretung zur Kenntnis gebracht wird. In der Regel geschieht das mit der Beschlussfassung über die Haushaltspläne der Gemeinden, indem der Wirtschaftsplan des Unternehmens als Anlage des Haushaltsplans mit beschlossen wird. Die Beschlussfassung über die Haushaltspläne der Gemeinde Altenkirchen erfolgte am 26.10.2022 ohne die Wirtschaftspläne der Altenkirchener Wohnungsbau AG und der EDW mbH.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung bestätigt den als Anlage beigefügten Wirtschaftsplan der Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH (EDW mbH) für das Wirtschaftsjahr 2023.

Finanzielle Auswirkungen

Haushaltsmäßige Belastung:	Ja:		Nein:	<input checked="" type="checkbox"/>	
Kosten:	€	Folgekosten:			€
Sachkonto:					
Stehen die Mittel zur Verfügung:	Ja:		Nein:		

Anlage/n

1	Wirtschaftsplan EDW 2023 (öffentlich)
---	---------------------------------------

Wirtschaftsplan

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

Geschäftsjahr 2023

**Energie- und
Dienstleistungsgesellschaft
Wittow mbH
(EDW mbH)**

Vorbericht

zum

Wirtschaftsplan 2023

der

EDW mbH

I. Ausgangssituation der Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH

1.) Rechtliche Grundlagen

Firma: EDW mbH

Sitz:

18556 Altenkirchen, Neue Straße 50

Gesellschaftervertrag:

Die Gesellschaft wurde im Wege der Neugründung durch Ausgliederung in Anwendung der Vorschriften des Umwandlungsgesetzes (§ 123 Abs.3 Nr.2) am 17.08.2011 als 100-prozentige Tochter der Altenkirchener Wohnungsbau AG rückwirkend zum 01.01.2011 gegründet.

Die Gründungsversammlung wurde im Notariat Dobiasch in 18528 Bergen abgehalten und von der Notarin Kerstin Dobiasch beurkundet.

Der Gesellschaftervertrag wurde aufgrund der Auflage des Landesrechnungshofes MN hinsichtlich des KPG i.V.m. der KV MN am 10.12.2015, 05.09.2019 und am 21.11.2019 im Notariat Dobiasch ergänzt und angepasst.

Handelsregister:

Die Gesellschaft wurde am 25. September 2011 in das Handelsregister Stralsund unter der Nummer HRB 8244 eingetragen.

Gesellschaftliche Verhältnisse:

Die GmbH hat rückwirkend zum 01.01.2011 die Geschäftstätigkeit aufgenommen.

Grundlage bildete der Beschluss der Gesellschafterversammlung der Altenkirchener Wohnungsbau Aktiengesellschaft vom 17.08.2011.

Gesellschafter:

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt EUR 25.000,00 und wird alleinig von der Altenkirchener Wohnungsbau AG gehalten.

Die Bareinlage und Sacheinlage sind in voller Höhe erbracht.

Geschäftsjahr:

Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Gegenstand der Gesellschaft:

Gegenstand des Unternehmens ist

- Fernwärmelieferung
- Stromerzeugung im Wege der Ressourcennutzung erneuerbarer Energien
- Dienstleistungen rund um die Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung von Immobilien
- Verwaltung von Immobilien
- Dienstleistungen für Straßen- und Grünanlagenpflege, -reinigung, und -räumung

Die GmbH betätigt sich nicht in Geschäftsfeldern, die dem vertragsmäßigen Gesellschaftszweck entgegenstehen.

Geschäftsführung:

Frau Petra Harder ist seit dem 17.08.2011 als alleinige Geschäftsführerin der Gesellschaft bestellt worden.

2.) Wirtschaftliche Verhältnisse

Die Gesellschaft betätigt sich im Bereich der Wärme- und Energieversorgung und Dienstleistungen rund um Haus und Grundstück.

Der ökologische Anspruch bei der Wärme — und Energieerzeugung steht im Mittelpunkt des Gesellschaftsinteresses. So werden die Ressourcen erneuerbarer Energien und der Wärmerückgewinnung konsequent genutzt.

Die Verwaltung von Wohnobjekten Dritter findet vor allem für kommunale Eigentümer statt und deren Qualität ist somit an den sozialen Ansprüchen der Auftraggeber auszurichten.

Darüber hinaus werden alle Dienstleistungen zum Betrieb, der Unterhaltung und dem Erhalt von Wohnobjekten angeboten.

Grundlage der Leistungserbringung der Gesellschaft sind entsprechende und langlaufende Dienstleistungsverträge.

Dadurch sichert sich die Gesellschaft auch eine beständige Entwicklung und minimiert das Risiko zu unplanmäßigen Umsatzrückgängen.

sonstige betriebliche Erträge

Sonstige betriebliche Erträge werden regelmäßig im geringen Umfang generiert.

Personalaufwendungen

Die Planung der Personalkosten berücksichtigt Lohn- und Gehaltserhöhungen, wie die von der Bundesregierung geplante Erhöhung des Mindestlohnes sowie Leistungen für Berufsjahre in Anlehnung an den Manteltarifvertrag der Wohnungswirtschaft.

In der Gesellschaft sind neben der Geschäftsführerin planmäßig 1,5 Vollzeitkräfte im technischen Bereich und zwei Teilzeitkräfte, die sich eine Stelle in der Verwaltung teilen, beschäftigt.

sonstige betriebliche Aufwendungen

Die geplanten sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten ein jährliches Budget für Werbung, Öffentlichkeitsarbeit und Sponsoring in Höhe von 3,- TEUR.

Steuern von Einkommen und Ertrag

Die Steuern von Einkommen und Ertrag wurden entsprechend ihres Anfalls eingeplant, sind jedoch aufgrund der Gewinnsituation des Unternehmens vorerst von geringer Bedeutung.

.3.) Steuerrechtliche Verhältnisse

Die steuerrechtliche Anmeldung der Gesellschaft ist mit der Steuer-Nr. 082/102/00187 beim Finanzamt Stralsund erfolgt.

Die Gesellschaft ist unternehmerisch tätig gemäß § 2 UStG.

Die Gesellschaft ist seit 2012 als umsatzsteuerlich durch den Organträger die Altenkirchener Wohnungsbau AG veranlagt, was bis auf weiteres so zu führen ist.

4.) Beteiligungen:

Die Gesellschaft hat keine Beteiligungen.

5.) Organisatorischer Aufbau:

Die Gesellschaft wird von der Geschäftsführerin geleitet.

6.) Versicherungsschutz

Die Gesellschaft ist gegen wesentliche Risiken versichert.

II. Entwicklung der Erfolgslage von 2021 - 2026

Die Position „Umsatzerlöse gesamt“ beinhaltet die Erlöse aus Wärme- und Energielieferung und Dienstleistungen.

Grundlage für die Planung waren die vorliegenden Leistungsverträge.

In den Aufwendungen für bezogene Leistungen spiegeln sich die Kosten der Materialeinkäufe und der eigenen Betriebskosten wieder.

Jahresergebnisse

Die vorgesehene Verwendung der Jahresgewinne sieht wie folgt aus:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	TEUR						
Jahresgewinn	1	14	2	8	5	2	2

Der geplante Jahresgewinn 2023 soll dem Gewinnvortrag hinzugerechnet werden. Die Jahresgewinne ab 2024 sind ebenfalls in das jeweilige Folgejahr vorzutragen.

Entwicklung des Eigenkapitals

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	TEUR
TEUR										
260	261	259	260	273	275	283	288	290	292	

Finanzmittelüberschüsse/ Finanzmittelfehlbeträge

Die Finanzmittelüberschüsse sollen zur Großinstandhaltung bzw. der sukzessiven Ersatzbeschaffung von technischen Anlagegütern und Geschäftsausstattung verwandt werden.

Belastung durch kreditähnliche Geschäfte

Die Gesellschaft hat keine kreditähnlichen Geschäfte mit ihrer Gesellschafterin, da der Kredit für die Solaranlagen bei der Gesellschaftsgründung bereits durch die Altenkirchener Wohnungsbau AG aufgenommen war. Die Verbindlichkeitsübertragung wurde durch den Spaltungsplan, der Bestandteil des Gesellschaftervertrages ist, gesichert.

Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Entwicklung der langfristigen Kredite, die als Verbindlichkeiten gegenüber der Altenkirchener Wohnungsbau AG bestehen:

Höhe von langfristigen Krediten:

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	TEUR
TEUR											
136	119	102	85	67	49	31	14	0	0	0	

Tilgung von Krediten

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	TEUR
TEUR											
33	17	17	17	18	18	18	17	14	0	0	

Der höchstzulässige Kassenkredit beträgt 50 TEUR und dient der kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung.

Erhöhung des Anlagevermögens - Investitionsprogramm 2023 - 2026

Das geplante Investitionsprogramm für den Zeitraum 2023 bis 2026 weist eine Gesamthöhe von 225 TEUR aus, welches planmäßig über Eigenmittel finanziert werden soll.

Die Gesellschaft plant die Anschaffung von kleineren technischen Anbaugeräten, sowie Anlagen der Büroausstattung. Im Jahr 2026 soll eine Neuanschaffung der Großkesselanlage im Heizhaus erfolgen.

Ab 2023 sind jährlich Investitionen in Höhe von 5 TEUR für Geschäftsausstattung geplant.

Die Eigenkapitalquote wird aufgrund der erwarteten Geschäftsentwicklung weiterhin um 70 % liegen. Im Wirtschaftsjahr 2021 lag sie bei 66,7 %.

Die Liquidität der Gesellschaft ist ausreichend und wird durch eine sorgfältige Finanzplanung und -überwachung konsequent gewährleistet.

Altenkirchen, 14.02.2023



Petra Harder

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	<u>455</u>
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>447</u>

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>48</u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-2</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>46</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>0</u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-5</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-5</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>0</u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-5</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-5</u>

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>22</u>
--	-----------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>0</u>
--	----------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	<u>50</u>
--	-----------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	<u>0</u>
--	----------

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>3</u>
--	----------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditemächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>253</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	<u>273</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	<u>275</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	<u>283</u>

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	418	429	450	455	460	465
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	6	2	5	5	5	5
5 Materialaufwand	197	233	205	215	215	220
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	154	179	150	155	155	160
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	43	54	55	60	60	60
6 Personalaufwand	106	110	151	150	158	165
a) Löhne und Gehälter	85	91	128	128	135	140
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	21	19	23	22	23	25
- davon für Altersversorgung	2	1				
7 Abschreibungen	42	45	39	39	39	33
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	42	45	39	39	39	33
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V						
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	59	39	50	50	50	50
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	1	1	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5					
16 Ergebnis nach Steuern	14	3	9	6	3	2
17 sonstige Steuern		1	1	1	1	
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	14	2	8	5	2	2
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	14	2	8	5	2	2
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	14	2	8	5	2	2
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	42	45	39	39	39	33
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	10	1	-2	2	-2	2
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-7	80				
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	20	-10				
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)		1	1	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 (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	79	119	46	46	39	37
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 (-)	-5	0	-5	-5	-5	-205
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 (+)						

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5	0	-5	-5	-5	-205
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 (-)	-18	-18	-18	-14		
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-1	-1	-1	-1		
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-19	-19	-19	-15	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	55	100	22	26	34	-168
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	76	131	231	253	279	313
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	131	231	253	279	313	145
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	131	231	253	279	313	145
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	0	0	0	0	0	0

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichsfinanzplan für den Bereich X

		Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26			Erhaltene Zinsen(+)				
27			Erhaltene Dividenden(+)				
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit						
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						/
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)					/	/
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)			/		/	
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
	a) von der Gemeinde						
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter			/			
	c) von sonstigen Dritten						
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36	Gezahlte Zinsen (-)						
37	Gezahlte Dividenden (-)						
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit						
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	/					
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	/					
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	/					
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente							
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

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

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1.	Plan 2025 (2.	Plan 2026 (3.	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0		0	0			
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0		0	0			
davon Sonstige							
Auszahlungen	-225	0	-5	-5	-5	-205	-5
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-225	0	-5	-5	-5	-205	-5
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-225	0	-5	-5	-5	-205	-5
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	-225	0	-5	-5	-5	-205	-5
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:	HA-Station Büro, Büroausstattung	Bereich:	- - - -				
Kurzbeschreibung:	Kesselanlage Heizhaus						
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.			nein				
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 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0		0	0			
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0		0	0			
davon Sonstige							
Auszahlungen	-225	0	-5	-5	-5	-205	5
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-225	0	-5	-5	-5	-205	-5
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-225	0	-5	-5	-5	-205	-5
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
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							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
			Ausschüttung				

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)	ab 2027 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2020			im Wirtschaftsjahr 2019				
im Wirtschaftsplan 2022		im Wirtschaftsjahr 2021					
im Planjahr 2023							
Summe			--				
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Jahresabschluss zum 31.12.2021
Bilanz

Aktivseite	31.12.2021	31.12.2020
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
0. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1	1
2. Geschäfts- oder Firmenwert		
3. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		
2. technische Anlagen und Maschinen	236.188	275.112
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.009	2.345
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen		
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
3. Wertpapiere des Anlagevermögens		
4. sonstige Ausleihungen		
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	10.238	9.221
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.205	2.679
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	6.328	8.515
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
3. Forderungen gegen die Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. sonstige Vermögensgegenstände	10.421	10.749
III. Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	131.309	76.214
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
D. Aktive latente Steuern		
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		
	410.699	415.727

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH

Jahresabschluss zum 31.12.2021

Bilanz

Passivseite	31.12.2021	31.12.2020
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	25.000	25.000
II. Kapitalrücklage	194.022	194.022
III. Gewinnrücklage		
IV. Gewinnvortrag/Nerlustvortrag	40.622	39.767
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	13.771	855
	54.393	40.622
	273.415	259.644
	Eigenkapital	
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse		
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse		
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen	5.345	
3. sonstige Rückstellungen	13.802	9.342
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	48.068	35.095
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener		
U. Wechsel		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	61.069	80.755
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	29.579	31.462
5. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. sonstige Verbindlichkeiten	9.000	0
davon aus Steuern	0	0
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	0	0
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
F. Passive latente Steuern		
	410.699	384.836

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Jahresabschluss zum 31.12.2021
Gewinn- und Verlustrechnung

		2021	2020
1	Umsatzerlöse	418.069	399.513
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		
3	andere aktivierte Eigenleistungen		
4	sonstige betriebliche Erträge	6.219	13.181
5	Materialaufwand	197.105	202.038
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	154.115	149.017
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	42.990	53.021
6	Personalaufwand	105.735	103.714
a)	Löhne und Gehälter	84.445	85.981
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	21.290	17.733
	- davon für Altersversorgung	2.005	2.603
7	Abschreibungen		
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	41.692	50.873
	- 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		
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	59.490	53.843
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		
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	471	608
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.345	58
16	Ergebnis nach Steuern	14.450	1.560
17	sonstige Steuern	679	705
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	13.771	855

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Jahresabschluss zum 31.12.2021
Finanzrechnung

	2021	2020
1 Periodenergebnis	14	1
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	42	51
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	10	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)		
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-7	10
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	20	9
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	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 (-/+)		
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	79	72
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 (-)	-5	-1
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 (+)	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)		
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5	-1
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (4-)		
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 (-)	-18	-17
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		
a) von der Gemeinde		
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
c) von sonstigen Dritten		
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
36 Gezahlte Zinsen (-)	-1	-1
37 Gezahlte Dividenden (-)		
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-19	-18
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	55	53
40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+1-)		
41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	76	23
42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	131	76
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	131	76
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	67	56

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Anlagenübersicht

	Anschaffungs und Herstellungskosten					Abschreibungen						Restbuchwerte	
	Stand am 31.12.2020	Zuänge im Jahr 2021	Abgänge im Jahr 2021	immaterielle Geheimnisse 2021	Stand am 31.12.2021	kumulierter Stand am 31.12.2020	Zuschreibun- -im Jahr 2021	Abschreibun- gen im Jahr 2021	Umbuchen- gen im Jahr 2021	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2021	außerplan- mäßig bis 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2021
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.650				1.650	1.649	0	0	0	0	0	1	1
selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte													
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.650				1.650	1.649	0	0				1	
Geschäfts- oder Firmenwert													
geleistete Anzahlungen													
Sachanlagen	719.167	5.434	4.311	0	720.290	441.710	41.693	4.310	0	0	0	277.457	241.197
Grundstücke, grundstückgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken					0								
technische Anlagen und Maschinen	652.956				652.956	377.844	38.924					275.112	236.188
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	66.211	5.434	4.311		67.334	63.866	2.769	4.310				2.345	5.009
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					0								0
Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beteiligungen													
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0												
Wertpapiere des Anlagevermögens													
sonstige Ausleihungen													
Summe	720.817				721.940	443.359	41.693	4.310	0	0	0	277.458	241.198

Angaben in TOUR

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Forderungsübersicht

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2021	31.12.2020	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.205	2.679	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	11.205	2.679	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	6.328	8.515	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	6.328	8.515	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Forderungen gegen die Gemeinde			
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände	10.421	10.749	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	10.421	10.749	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	27.954	21.943	

Energie- und Dienstleistungsgesellschaft Wittow mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2021	31.12.2020	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	48.068	35.095		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	48.068	35.095		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	61.069	80.755		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	29.579	31.462		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	31.490	49.293		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde				
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
sonstige Verbindlichkeiten	9.000	0		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	9.000	0		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Summe	118.137	115.850		

