

Beschlussvorlage

2022/GVJü/112

öffentlich

Gemeinde Jürgenstorf

Wirtschaftsplan der Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH für das Geschäftsjahr 2023

<i>Organisationseinheit:</i> Kämmerei <i>Bearbeiter:</i> Katrin Stegemann	<i>Datum</i> 24.11.2022 <i>Einreicher:</i>
--	--

<i>Beratungsfolge</i> Gemeindevertretung Jürgenstorf (Entscheidung)	<i>Geplante Sitzungstermine</i> 07.12.2022	<i>Ö/N</i> Ö
---	---	-----------------

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung beschließt den anliegenden Wirtschaftsplan der

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
Hofweg 4a
in 17153 Jürgenstorf

für den Zeitraum vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023

Sachverhalt

Entsprechend §1 Satz 1 Ziffer 7 und 8 GemHVO-Doppik M-V sind die Wirtschaftspläne der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit maßgeblichen Einfluss beteiligt ist...., als Anlage dem Haushalt beizufügen.

Da die Gemeinde Jürgenstorf zu 95 % an der Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH beteiligt ist, liegt somit ein maßgeblicher Einfluss gemäß § 61 Abs. 2 Satz 3 KV M-V vor.

Aus Transparenz erfolgt eine gesonderte Beschlussfassung zum Wirtschaftsplan der Gesellschaft. Der Beschluss des Aufsichtsrates der Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH zum Wirtschaftsplan erfolgt voraussichtlich am 07.12.2022.

Finanzielle Auswirkungen:

Ja	Nein		
1. Gesamtkosten der Maßnahmen (Beschaffungs-/ Herstellungskosten) €	2. Jährliche Folgekosten/ -lasten €	3. Finanzierung/ Eigenanteil (i.d.R. = Kreditbedarf) €	4. Einmalige oder jährliche laufende Haushaltsbelastung (Mittelabfluss, Kapitaldienst, Folgekosten ohne kalkulatorische Kosten) €
Veranschlagung im Ergebnishaushalt im HH-Jahr: Sachkonto:	Veranschlagung im Finanzhaushalt im HH-Jahr: Finanzkonto:		Keine Veranschlagung

Anlage/n

1	W-Plan 2023 WV Jürg. GmbH nach Eigenbetriebsverordnung (öffentlich)
---	--

Bericht
zur
Bilanz-, Finanz- und Erfolgsplanung
für
2023 - 2027

Wärmeversorgung
Jürgenstorf GmbH
Hofweg 4 a

17153 Jürgenstorf

Inhaltsverzeichnis

A. Angaben zur Gesellschaft	3 - 5
B. Berechnungsgrundlagen und Erläuterungen zur Bilanz-, Finanz- und Erfolgsrechnung	5 - 8
C. Langfristige Entwicklung	7
D. Risiken und Unwägbarkeiten	7 - 8

Anlagenverzeichnis

Anlage 1	Investitionsplan
Anlage 2	Investitionsplan Bedarf
Anlage 3	Bilanz
Anlage 4	Gewinn- und Verlustrechnung
Anlage 5	Zins- und Tilgungsplan

A. Angaben zur Gesellschaft

1. Die bisherige Unternehmensentwicklung

a.) Unternehmensgeschichte

Allgemeines

Die Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH wurde am 17.5.1993 gegründet.

Gesellschaftszweck ist die Versorgung von Wohn- und Geschäftsbauten mit Heizung und Warmwasser.

Entwicklung der Kapitalverhältnisse

Die erwirtschafteten Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse in den Vorjahren wurden auf neue Rechnung vorgetragen.

Entwicklung der Gesellschafterstruktur, Unternehmensleitung und Geschäftstätigkeit

Die Gesellschafterstruktur besteht seit Aufnahme der Geschäftstätigkeit unverändert.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 112.000 Euro nach der Neufassung des Gesellschaftsvertrages im Dezember 2002.

Die Gesellschafter sind:

Gemeinde Jürgenstorf	95%
Wärmeversorgung Stavenhagen GmbH	5%

Für das Jahr 2022 wurde die Einzahlung von 81.900 € durch die Gemeinde Jürgenstorf als Hauptgesellschafter in das Eigenkapital der Gesellschaft vorgenommen. Für die Planung wurde für 2023 eine Einzahlung von 66.900 € durch die Gemeinde Jürgenstorf in das Eigenkapital geplant. Damit sind dann die durch die Gemeinde Jürgenstorf beschlossenen Mittel in Höhe von 150 T€ zur Erhöhung des Eigenkapitals geplant um die Kapitalausstattung der Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH zu stärken.

b.) Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

siehe Anlage 1

c.) Mitarbeiterentwicklung

Seit dem Wirtschaftsjahr 1993 ist lediglich einen Geschäftsführer beschäftigt. Aufgrund eines bestehenden Geschäftsbesorgungsvertrages wird die Wartung und Betreibung der Anlagen sowie kaufmännische Verwaltung von der Wärmeversorgung Stavenhagen GmbH vorgenommen.

2. Die rechtlichen Verhältnisse

Hierzu wird auf die Ausführungen zu den rechtlichen Verhältnissen im Lagebericht zum letzten Jahresabschluss verwiesen.

3. Die leistungswirtschaftlichen Verhältnisse

Gegenstand der Gesellschaft ist seit Aufnahme der Geschäftstätigkeit die Versorgung von Wohn- und Geschäftsbauten sowie von gesellschaftlichen Einrichtungen und Kleinabnehmern mit Wärme und Warmwasser.

4. Finanzwirtschaftliche Verhältnisse

Vergleiche Anlage 1 des vorliegenden Berichtes

B. Berechnungsgrundlagen und Erläuterungen zur Bilanz-, Finanz- und Erfolgsplanung (Anlage 1)

Bilanzplanung

Aktiva (vergl. Anlage 1/1)

Anlagevermögen

Im wesentlichen handelt es sich bei dem Ausweis um Fernwärmeleitungen, HA-Stationen, ein Heizhaus und maschinelle Anlagen zur Wärmeerzeugung. Es wurde nur die zeitanteilige lineare Abschreibung verrechnet.

Umlaufvermögen

1. Noch nicht abgerechnete Betriebskosten

Die Vorräte setzen sich aus Brennstoffvorräten und unfertigen Erzeugnissen zusammen. Aus Vereinfachungsgründen wurden hierfür ca. 6 bis 8 % des Materialaufwandes berücksichtigt. Unfertige Leistungen (Anzahlungen) wurden mit 30.000,00 EUR angesetzt.

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen aus Lieferung und Leistungen

Die Forderungen setzen sich aus Rechnungen für die Wärmeversorgung zusammen. Die Abrechnung gegenüber den Kunden erfolgt kurzfristig und zeitnah. Es handelt sich bei den Forderungen bis auf wenige Ausnahmen überwiegend um die offenen Beträge des letzten Monats. Aus Vereinfachungsgründen wurden daher ca. 9 % des Jahresumsatzes mit steigender Tendenz bis 12 % in die Forderungen eingestellt.

III. Flüssige Mittel

Der Ausweis betrifft ein Guthaben bei der Kreissparkasse Demmin /Neubrandenburg und bei der DKB Neubrandenburg. Im Laufe des Jahres 2022 wurde für die bessere Finanzausstattung für die Betriebsmittelfinanzierung ein Kontokorrentkredit in Höhe von 50 TEUR bei der DKB Neubrandenburg aufgenommen, der mit 6,5 % Jährlich verzinst wird. Damit ist die WV Jürgenstorf GmbH in der Lage die Rechnungen für den laufenden Betrieb schneller an die Lieferanten zu begleichen.

Passiva (siehe Anlagen)

Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen

Steuerrückstellungen wurden wegen der Gewinnentwicklung nicht berücksichtigt.

2. Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen für Jahresabschlusskosten

Die Rückstellung beinhaltet die jährlichen Kosten des Jahresabschlusses.

IV. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern

- a Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
- a.a. DKB Neubrandenburg

Tilgung ab 30.11.2011 mit 8,26 p.a.monatlich zuzüglich der durch fortschreitende Minderung des Kapitals ersparten Zinsen. Der Zinssatz beträgt 3,73 %. Der Zins ist bis zum 30.11.2021 festgeschrieben. Für eine Verbesserung der Finanzlage hat die WV Jürg. GmbH die Restlaufzeit des Kredites um 2 Jahre verlängert. Die in der Anlage geplante G+V, sowie auch die Bilanz rechnet mit einer Streckung des Kredites um 2 Jahre und dem bisherigen Zins von 3,73 %. Per 31.12.2023 wird der Kredit voll getilgt sein. Deshalb ist in der Bilanz kein Kredit mehr ausgewiesen ab 2023.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen

In der Planungsrechnung wurden aus Vereinfachungsgründen zwischen 5 und 7 % der Summe aus Materialaufwand und sonstigen betrieblichen Aufwendungen als Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Erfolgsplanung (siehe Anlagen)

1. Umsatzerlöse

Um langfristige Planungssicherheit zu erlangen, wurde im Oktober 2020 eine Preisanpassung durch die Einführung eines Preisblattes bewirkt, was auch das Verhältnis von Grund- und Arbeitspreis den entsprechenden Kosten anpasst. Damit werden dann die fixen Kosten auch durch feste Einnahmen im Umsatz gedeckt. Des Weiteren ist eine Preisgleitung eingeführt worden, die eine automatische Anpassung der Umsätze aus Grund- und Arbeitspreis und Meßgebühr vorsieht. Der Wärmeverkauf der letzten 2 warmen Winter und geschätzte Einsparungen wegen der Energiekrise wurden als Richtwert für die Umsätze der zukünftigen Jahre genutzt. Ab 2022 wurde mit einer Steigerung der Umsätze von 28 % gegenüber 2021 gerechnet und 2023 mit einer weiteren Steigerung von 50 %. Die beschriebenen Maßnahmen werden sich im Wärmeverkauf niederschlagen. Wegen der extrem gestiegenen Energiekosten mussten auch die Umsätze ausserordentlich angepasst werden. Das erfolgte erstmal ab 2022 und auch für das Jahr 2023. Wie sich die durch die Bundesregierung geplanten Energiepreisminderungen auswirken, konnte in dieser Planung nur bedingt Berücksichtigung finden.

2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge bestehen im wesentlichen aus der Auflösung der Sonderposten für Investzuschüssen, sowie aus den Erträgen aus der Auflösung von Anschlußkostenbeiträgen für Fernwärmeanschlüsse.

3. Materialaufwand

Für die Planungsrechnung werden aus Vereinfachungsgründen wegen der exorbitant gestiegenen Energiebezugskosten 69 % von den Umsatzerlösen als Materialaufwand für das Jahr 2022 angenommen. Ab dem Jahr 2023 wurde der Anteil wegen der Wärmepreiserhöhung dann auf 78 % vom Umsatz erhöht und ab 2024 leicht zurückgenommen. Weitere Schwankungen können wegen der Unvorhersehbarkeit in der Planungsrechnung nicht berücksichtigt werden.

4. Personalaufwand

Die Betreuung der Anlage und die Kundenabrechnung sowie die Buchhaltungsgeschäfte führt über einen entsprechenden Betreibervertrag die Wärmeversorgung Stavenhagen GmbH durch.

5. Abschreibungen

Es handelt sich um planmäßige Abschreibungen. Abgänge und Investitionen wurden bei der Berechnung berücksichtigt.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten aufgrund eines bestehenden Geschäftsbesorgungsvertrages die Wartung und Betreibung der Anlagen sowie kaufmännische Verwaltung. Der Geschäftsbesorgungsvertrag wurde zuletzt im Jahr 2019 angepasst und bezieht sich jetzt auch auf die Anzahl der Kunden. Die Aufwendungen für Dienstleistungen beinhalten weiterhin die Unterstützung beim Einsatz einer EDV-Buchhaltung, für Steuerberatung und für die Rechtsberatungen. Für die genaue Zusammensetzung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen verweisen wir auf die Erläuterungen zum Jahresabschluss. Für die Planung wurde mit 26 % vom Umsatz als Reparaturaufwand gerechnet. Ab 2024 wurden wegen der extrem hohen Brennstoffkosten nur noch 18 % vom Umsatz als sonstige betriebliche Aufwendungen geplant.

7. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Vergleiche unsere Ausführungen zu den Steuerrückstellungen.

C. Langfristige Entwicklung

Die Wärmeversorgung liefert zu rund einem Drittel der gelieferten Wärme aus erneuerbarer Energie. Daher gibt es einen Liefervertrag zur Abwärmenutzung mit der Biogasanlage Jürgenstorf GmbH, die zu diesem Zweck eine BHKW-Anlage im Heizhaus betreibt. Größere Investitionen sind nicht vorgesehen. Einzelne Neuanschlüsse werden im laufenden Betrieb realisiert, sind aber nur in geringem Umfang berücksichtigt. Die Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH stellt sich der Aufgabe, die zukünftigen Anforderungen für eine klimafreundliche Wärmewende zu realisieren. Hierfür werden verschiedenste Varianten auf ihre Eignung geprüft.

D. Risiken und Unwägbarkeiten

Risiken und Unwägbarkeiten bei der vorliegenden Planungsrechnung für die Jahre 2023 bis 2027 liegen insbesondere in der Umsetzung der Klimaziele unter Berücksichtigung der vertretbaren Kosten für den Endverbraucher. Die Abhängigkeit des Wärmebedarfs von den Wetterverhältnissen und den Entwicklungen am Brennstoffmarkt mit den aktuell exorbitant gestiegenen Kosten für Erdgas, Heizöl und auch Elektroenergie.

Witterungsbedingte Absatzerhöhungen oder -verminderungen konnten in der Planung nur bedingt berücksichtigt werden (Milde/kalte Winter etc.). Der Wärmeverkauf der letzten warmen Winter und geschätzte Einsparungen wegen der Energiekrise wurden als Richtwert für die Umsätze der zukünftigen Jahre genutzt.

Weiterhin unterliegen die Brennstoffpreise (Öl und Gas) wie oben beschrieben, starken wirtschaftlichen Schwankungen, die sich einer Kalkulierbarkeit entziehen und in der Planungsrechnung ebenfalls nur bedingt Berücksichtigung finden können.

Weitere Anschlussnehmer sind nur in geringem Umfang zu erwarten. Die Hauptaufgabe liegt derzeit im Austausch der direkten Hausanschlussstationen bei unseren Kunden. Als zusätzliche Anlage ist dieser Planung ein "Investitionsplan Bedarf" beigefügt, der den Bedarf an finanziellen Mitteln für den Austausch von ca. 30 Jahre alten Hausübergabestationen für die nächsten Jahre auflistet. Mit den für die Jahre 2022 und 2023 geplanten und vorhandenen Finanzmitteln ist dieser Bedarf nicht zu decken. Die Erneuerung der Hausübergabestationen wird ohne eine Fremdfinanzierung nicht zu realisieren sein. Auch werden die Kunden anteilig an den Investitionskosten beteiligt werden müssen, weil für diese Ersatzinvestitionen keine ausreichenden Rücklagen vorhanden.

E. Besondere Lage zur Energiekrise

Auf Grund der dramatischen Gesamtsituation auf den Brennstoffbeschaffungsmärkten besteht die extrem schwierige Situation für die Fernwärmeversorgung in Jürgenstorf die Lieferverpflichtungen und die Kommunale Daseinsvorsorge gegenüber den Kundinnen und Kunden der Gesellschaft zu erfüllen. Neben dem Ausfallrisiko der Gasversorgung für die Fernwärmeerzeugungsanlagen ist eine wirtschaftliche Gasbeschaffung schon jetzt nicht mehr möglich. Weiterhin müssen wir mit Zahlungsausfällen durch unsere Kundschaft rechnen. Das führt insbesondere zu einer drohenden Finanzlücke bei der Gasbeschaffung und der dafür notwendigen Finanzierung. Selbst sehr große kommunale Energieversorgungsunternehmen wie die Stadtwerke in Leipzig oder auch in Wien brauchen dringend staatliche Hilfe. (siehe VKU-Newsletter vom 31.08.2022 Wien-Energie...) Daher haben wir in Abstimmung mit dem mehrheitlichen Gesellschafter der Gemeinde Jürgenstorf um eine Einzahlung in Höhe von 250.000 Euro in das Eigenkapital der Gesellschaft gebeten. Wir sehen mit dieser Kapitaleinlage eine rasche Krisenvorbereitung mit dem Ziel, dann sehr kurzfristig auf anstehende Krisensituationen wie beispielweise eine Gasmangellage zu reagieren und unsere Bevölkerung vor Witterungseinflüssen zu schützen. Wir können somit bei einer erheblichen Einschränkung der Handlungsfähigkeit des gemeindeeigenen Wärmeversorgungsunternehmens den weiteren finanziellen Schutzschirmen eine zeitliche Überbrückung leisten ohne unsere Grundleistungen zu vernachlässigen. So haben wir beispielweise die Besicherungsmenge für Heizöl über einen Kontokorrentkredit in Höhe von 50.000 Euro organisiert um eine Kundenversorgung bei Gaslieferunterbrechung zu gewährleisten.


.....
Oriwol
Geschäftsführer

Datum: 22. November 2022

Anlagen:

1. *Investitionsplan*
2. *Investplan Bedarf*
3. *Bilanz*
4. *Gewinn und Verlustrechnung*
5. *Zins-u. Tilgungsplan DKB*

Investitionsplan für die Planung 2023 - 2027

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH

Bis auf den Anschluss einzelner Privatkunden sind keine weiteren Investitionsmaßnahmen geplant.

Für die Planungsrechnung wurden diese nicht gesondert berücksichtigt, weil die Investkosten dafür zu gering sind.

geplante Investitionen:		
Jahr	Summe in TEUR	Beschreibung der Maßnahmen
2022	30	Erneuerung von HA-Stationen
2023	33	Erneuerung von HA-Stationen
2024	36	Erneuerung von HA-Stationen u. Fernwärmeleitungen
2025	40	Erneuerung von HA-Stationen u. Fernwärmeleitungen
2026	44	Erneuerung von HA-Stationen u. Fernwärmeleitungen
2027	48	Erneuerung von HA-Stationen u. Fernwärmeleitungen

Steigerung der Investitionskosten um 10 % jährlich

Faktor 1,1

Investitionsbedarf für die Jahre 2023 - 2027

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH

Für die notwendige Erneuerung der Hausübergabestationen sind hier jährlich 20 Stück angenommen worden. Damit würde man in 5 Jahren ca 70 % der vorhandenen Fernwärmeanschlüsse erneuern können.

Investitionsmaßnahmen konnten für die Planung 2023 - 2027 nur eingeschränkt geplant werden.

Für die tatsächliche Planungsrechnung konnten diese Investitionen **nicht** oder **nur sehr eingeschränkt** berücksichtigt, weil die vorhandenen finanziellen Mittel dafür zu gering sind. Für die Durchführung dieser Investitionen wird es nicht ohne eine Kostenbeteiligung der Kunden gehen.

Investitionsbedarf:		
Jahr	Summe in TEUR	Beschreibung der Maßnahmen
2023	120	Erneuerung von 20 Stück HA-Stationen
2024	132	Erneuerung von 20 Stück HA-Stationen
2025	145	Erneuerung von 20 Stück HA-Stationen
2026	160	Erneuerung von 20 Stück HA-Stationen
2027	176	Erneuerung von 20 Stück HA-Stationen

Steigerung der Investitionskosten um 10 % jährlich

Faktor 1,1

Gewinn- und Verlustrechnung		Ist		Ist		Hochrechnung		1. Jahr		2. Jahr		3. Jahr		4. Jahr		5. Jahr		Änderung in Prozent	Kennziffer	Kennziffer	Ist 2019
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026				
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR			
Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH																					
1. Umsatzerlöse		336	341	421	540	804	808	812	816	820								Erhöhung gegenüber dem Ist aus 2021	1,28		
Bestandsveränd.		-3	-1	7														Erhöhung gegenüber dem Plan aus 2022	1,49		
2. sonst. betr. Erträge		33	16	16	16	15	14	12	10	10							Umsatzsteigerung für 2022: Umsatzsteigerung für 2023: Umsatzsteigerung ab 2024:	0,50%	1,005		
3. Materialaufwand (einschl. Betr.)																					
4. Personalaufwand		-209	-201	-219	-373	-627	-614	-617	-571	-574							Materialaufwand in % v. Umsatz Materialaufwand in % v. Umsatz	69% 78,0% 76% 70%	0,69 0,78 0,76 0,70		
5. Abschreibungen		-43	-49	-42	-42	-43	-43	-39	-39	-39							(Ist-Materialaufwand waren 50 % v. Umsatz 2021)				
6. Sonstige Aufwendungen		-122	-116	-130	-140	-147	-155	-163	-171	-179							Steigerung sonst. Betr. Aufwendungen um 8 % gegenüber dem Ist 21 Steigerung sonst. Betr. Aufwendungen um 5 % gegenüber Vorjahr		0,26 1,05		
7. Betriebsergebnis		-8	-10	53	1	1	10	5	45	38											
8. Zinserträge			0																		
9. Zinsaufwendungen		-4	-2	-2	-2	-1	0	0	0	0											
10. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit		-12	-12	51	-1	0	10	5	45	38											
11. Außerordentl. Erträge																					
12. Steuern vom Einkommen u. Ertr. Gewerbeertragssteuer + Körperschaftsteuer		-1		-2																	
13. Jahresüberschuß/ Jahresfehlbetrag		-13	-12	49	-1	0	10	5	45	38											
14. Gewinnvortrag		19	7	-6	34	33	-2	-1	-9	-8											
15. Bilanzgewinn		7	-6	34	33	33	41	46	82	112											

Zins- und tilgungsplan mit Änderung der Restlaufzeit aus 3 Jahr ab dem 01.12.2020							
DKB							
Zinsen	3,73 p.a.						
Retskredit	51123,23 per 31.10.2020						
	47285,47 per 30.11.2020						
Datum	Saldo	Tilgung	Zinsen	Leistung		Tilgung p.a.	Zinsen p.a.
30.11.20	47.285,47						
31.12.20	45.971,98	1.313,49	146,98	1.460,46			
31.01.21	44.654,43	1.317,55	142,90	1.460,45			
28.02.21	43.332,78	1.321,65	138,80	1.460,45			
31.03.21	42.007,02	1.325,76	134,69	1.460,45			
30.04.21	40.677,15	1.329,88	130,57	1.460,45			
31.05.21	39.343,13	1.334,01	126,44	1.460,45			
30.06.21	38.004,98	1.338,16	122,29	1.460,45			
31.07.21	36.662,66	1.342,32	118,13	1.460,45			
31.08.21	35.316,17	1.346,49	113,96	1.460,45			
30.09.21	33.965,49	1.350,68	109,77	1.460,45			
31.10.21	32.610,62	1.354,87	105,58	1.460,45			
30.11.21	31.251,53	1.359,09	101,36	1.460,45			
31.12.21	29.888,22	1.363,31	97,14	1.460,45		16.083,76	1.441,64
31.01.22	28.520,68	1.367,55	92,90	1.460,45			
28.02.22	27.148,88	1.371,80	88,65	1.460,45			
31.03.22	25.772,82	1.376,06	84,39	1.460,45			
30.04.22	24.392,48	1.380,34	80,11	1.460,45			
31.05.22	23.007,85	1.384,63	75,82	1.460,45			
30.06.22	21.618,91	1.388,93	71,52	1.460,45			
31.07.22	20.225,66	1.393,25	67,20	1.460,45			
31.08.22	18.828,08	1.397,58	62,87	1.460,45			
30.09.22	17.426,15	1.401,93	58,52	1.460,45			
31.10.22	16.019,87	1.406,28	54,17	1.460,45			
30.11.22	14.609,21	1.410,65	49,80	1.460,45			
30.12.22	13.194,17	1.415,04	45,41	1.460,45		16.694,05	831,35
31.01.23	11.774,74	1.419,44	41,01	1.460,45			
28.02.23	10.350,89	1.423,85	36,60	1.460,45			
31.03.23	8.922,61	1.428,28	32,17	1.460,45			
30.04.23	7.489,89	1.432,72	27,73	1.460,45			
31.05.23	6.052,73	1.437,17	23,28	1.460,45			
30.06.23	4.611,09	1.441,64	18,81	1.460,45			
31.07.23	3.164,97	1.446,12	14,33	1.460,45			
31.07.23	1.714,36	1.450,61	9,84	1.460,45			
30.09.23	259,24	1.455,12	5,33	1.460,45			
31.10.23		1.459,64	0,81	1.460,45		14.394,58	209,92
insgesamt:						47.172,39	2.482,91

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	819
Gesamtbetrag der Aufwendungen	818
Jahresergebnis	1

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	48
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-33
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-33

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	68
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-14
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	54

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	26
--	----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
--	---

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	0,3 VzÄ
--	---------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	72
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	200
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	281
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	349

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
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	421	540	804	808	812	816
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	7					
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	16	16	15	14	12	10
5 Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-219	-373	-627	-614	-617	-571
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6 Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter						
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung						
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-42	-42	-43	-43	-39	-39
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	-130	-140	-147	-155	-163	-171
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	-2	-2	-1	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-2					
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern						
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	49	-1	1	10	5	45
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	6					
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	34	-1	1	8	4	36
Einstellung in die Rücklagen	10			2	1	9
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
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	49	-1	1	10	5	45
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	42	42	43	43	39	39
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	19	-25	-10			
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-12	-12	-12	-10	-8	-6
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-26	2	2	-27		
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	13	-59	-21			
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	2	2	2	1	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	3					
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	90	-51	5	17	36	78
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 (-)	-20	-30	-33	-36	-40	-44
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 (+)						

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
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 (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-20	-30	-33	-36	-40	-44
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	-13	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde		82	68			
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-1	-2	-1	0		
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-17	63	54	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	53	-18	26	-19	-4	34
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	11	64	46	72	53	49
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	64	46	72	53	49	83
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	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							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	227	26	33	36	40	44	48
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	227	26	33	36	40	44	48
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-227	-26	-33	-36	-40	-44	-48
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	227	26	33	36	40	44	48
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Erneuerung von HA-Stationen	Bereich:	Jürgenstorf				
Kurzbeschreibung:	Erneuerung von Hausanschluss-Stationen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen							
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	227	26	33	36	40	44	48
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	227	26	33	36	40	44	48
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	227	26	33	36	40	44	48
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH

Jahresabschluss zum 31.12.

Bilanz

Aktivseite	31.12.	31.12.-1
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
2. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4	4
2. technische Anlagen und Maschinen	254	264
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
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	23	23
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	30	30
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	75	50
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen die Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. sonstige Vermögensgegenstände	12	8
III. Wertpapiere		
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	72	46
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
D. Aktive latente Steuern		
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		
	470	425

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH

Jahresabschluss zum 31.12.

Bilanz

Passivseite	31.12.	31.12.-1
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	112	112
II. Kapitalrücklage	191	123
III. Gewinnrücklage	13	13
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	33	33
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	349	281
B. Sonderposten		
I. Ertragszuschüsse		
II. zum Anlagevermögen		
1. Baukostenzuschüsse, Kostenerstattungen, Beiträge u. a.		
2. Investitionszuschüsse	24	34
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen		
3. sonstige Rückstellungen	7	7
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		13
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	36	36
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35	35
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
7. sonstige Verbindlichkeiten		
davon aus Steuern		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
E. Rechnungsabgrenzungsposten	19	19
F. Passive latente Steuern		
Gesamt	470	425

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
Jahresabschluss zum 31.12.
Gewinn- und Verlustrechnung

	0	-1
1 Umsatzerlöse	804	540
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		
3 andere aktivierte Eigenleistungen		
4 sonstige betriebliche Erträge	15	16
5 Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-627	-373
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6 Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung		
7 Abschreibungen	-43	-42
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		
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-147	-140
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		
16 Ergebnis nach Steuern		
17 sonstige Steuern		
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1	-1

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH

Jahresabschluss zum 31.12.

Finanzrechnung

	0	-1
1 Periodenergebnis	1	-1
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	43	42
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-10	-25
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-12	-12
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2	2
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-21	-59
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	2	2
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5	-51
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-33	-30
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0
22 Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0
23 Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-33	-30
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-13	-17
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0
a) von der Gemeinde	68	82
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	-1	-2
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	54	63
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	26	-19
40 Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)		
41 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	46	64
42 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	72	46
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören		

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte				
	Stand am 31.12.-1	Zuänge im Jahr	Abgänge im Jahr	Umbuchungen im Jahr	Stand am 31.12.	kumulierter Stand am 31.12.-1	Zuschreibungen im Jahr	Abschreibungen im Jahr	Umbuchungen im Jahr	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.	außerplanmäßig bis 31.12.	Stand am 31.12.-1	Stand am 31.12.
Immaterielle Vermögensgegenstände													
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													
Geschäfts- oder Firmenwert geleistete Anzahlungen													
Sachanlagen	1.873	33	0	0	1.906	1.605	0	43	0	1.648	0	268	258
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4				4							4	4
technische Anlagen und Maschinen	1.869	33			1.902	1.605		43		1.648		264	254
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung												0	
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau												0	
Finanzanlagen												0	
Beteiligungen												0	
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht												0	
Wertpapiere des Anlagevermögens												0	
sonstige Ausleihungen												0	
Summe	1.873	33	0	0	1.906	1.605	0	43	0	1.648	0	268	258

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Forderungsübersicht

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.	31.12.-1	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10	25	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	10	25	
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	35	5	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	35	5	
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	30	20	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	30	20	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände	12	8	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	12	8	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	87	58	

Wärmeversorgung Jürgenstorf GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Verbindlichkeitenübersicht

	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.	31.12.-1	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	13		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0	13		
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	36	36		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	36	36		
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	35	35		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	35	35		
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				
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 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				
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				
Summe	71	84		