

54. GESELLSCHAFTERVERSAMMLUNG

Abwasserentsorgung Kappeln GmbH

16. November 2023, 10:00 Uhr

im Ratssaal der Stadt Kappeln

TOP 4 **Wirtschaftsplan 2024 der Abwasserentsorgung Kappeln GmbH**

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 der Abwasserentsorgung Kappeln GmbH ist als Anlage beigefügt.

Die Prämissen des Wirtschaftsplans 2024 sind den einzelnen Inhalten vorangestellt.

Für das Geschäftsjahr 2024 beträgt der geplante Jahresüberschuss € 3.328. Es handelt sich dabei um die 6,5%ige Verzinsung auf das Eigenkapital der Gesellschaft.

Beschlussvorschlag:

Die Gesellschafterversammlung beschließt den Wirtschaftsplan 2024.

Abwasserentsorgung Kappeln GmbH

Wirtschaftsplan 2024

Inhalt

1. Prämissen zum Wirtschaftsplan
2. Übersicht Eigenbetriebsverordnung
3. Erfolgsplan
4. Bilanzplan
5. Entsorgungsentgelt
6. Investitionsplan
7. Kapitalflussrechnung

1. Prämissen zum Wirtschaftsplan 2024

Entsorgungsentgelt Stadt Kappeln

Aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung für Material der Abwasserentsorgung, dem Anstieg der Abschreibungen durch die Durchführung von Investitionen sowie einem höheren Zinsaufwand liegt das Entsorgungsentgelt über dem Hochrechnungsansatz von 2023

Materialaufwand

Durch die allgemeine Preisentwicklung für Material und Dienstleistungen der Abwasserentsorgung sowie einem Anstieg der Stromkosten (Netznutzung) liegt diese Position oberhalb des Hochrechnungsansatzes von 2023

Abschreibungen/ Zinsaufwand

Anstieg aufgrund von Durchführung verschiedener Investitionen und Aufnahme Darlehen zur Finanzierung

Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss 2022 beträgt € 3.328, das entspricht einer 6,5%igen Verzinsung auf das Eigenkapital von € 51.200

Investitionsplan

Insgesamt sind Investitionen von rd. T€ 7.253 geplant.

Finanzierung

Einräumung eines Kontokorrentrahmens von T€ 7.200

2. Übersicht Eigenbetriebsverordnung

Gemäß § 12 des Gesellschaftsvertrages hat die Gesellschafterversammlung durch Beschluß vom 16. November 2023 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 festgestellt:

1. Es betragen			
1.1. im Erfolgsplan			
die Erlöse/Erträge	€	2.713.828	
die Aufwendungen	€	2.710.500	
der Jahresgewinn	€	3.328	
der Jahresverlust	€	0	
1.2 im Finanz- u. Investitionsplan			
die Einnahmen	€	7.869.033	
die Ausgaben	€	7.877.206	
2. Es werden festgesetzt			
Forderungsverkauf			Endbestand
Sparkasse Mittelholstein	€	1.672.000	per 31.12.2024
Deutsche Kreditbank	€	248.903	
Deutsche Kreditbank	€	1.217.645	
Deutsche Kreditbank	€	1.657.104	
Deutsche Kreditbank	€	2.745.304	
Deutsche Kreditbank	€	828.817	
Deutsche Kreditbank	€	1.242.440	
Summe		9.612.213	
Kontokorrentkredit (2023 & 2024)	€	12.750.000	
Gesamt	€	22.362.213	

Kappeln, den 16. November 2023

Wolfhard Kutz Andreas Manthey
(Geschäftsführung)

3. Erfolgsplan

Angaben in €	IST 2022	PLAN 2023	HR 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
1. Umsatzerlöse						
1.1 Entsongentgelt Stadt Kappeln	1.850.911	2.176.143	2.144.128	2.440.828	2.670.828	2.773.328
1.2 Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	99.991	97.500	100.000	105.000	110.000	97.500
1.3 Sonstige Erlöse	32.932	0	0	0	0	0
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	4.826	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3. Sonstige betriebliche Erträge						
3.1 Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse	164.494	163.700	163.700	163.000	163.000	163.000
3.2 Sonstiges	0	0	0	0	0	0
4. Summe Betriebsertrag	2.153.154	2.442.343	2.412.828	2.713.828	2.948.828	3.038.828
5. Materialaufwand						
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
5.2 Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen	1.246.284	1.350.000	1.360.000	1.450.000	1.500.000	1.530.000
6. Personalaufwand	27.759	22.000	28.000	28.000	28.000	28.000
7. Abschreibungen	711.354	721.463	730.000	765.000	890.000	930.000
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	31.246	44.000	44.000	55.000	75.000	85.000
9. Summe Betriebsaufwand	2.016.643	2.137.463	2.162.000	2.298.000	2.493.000	2.573.000
10. Betriebsergebnis	136.511	304.880	250.828	415.828	455.828	465.828
11. Finanzergebnis						
11.1 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11.2 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-132.681	-299.052	-245.000	-410.000	-450.000	-460.000
12. Finanzergebnis	-132.681	-299.052	-245.000	-410.000	-450.000	-460.000
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.830	5.828	5.828	5.828	5.828	5.828
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	503	2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
15. Jahresüberschuss	3.328	3.328	3.328	3.328	3.328	3.328

4. Bilanzplan

Angaben in €	IST 2022	HR 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
A K T I V A					
A. Anlagevermögen	18.064.154	23.161.723	29.649.723	31.759.723	33.829.723
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände	347.202	100.000	100.000	100.000	100.000
II. Guthaben bei Kreditinstituten	0	230.095	179.390	254.281	-383.273
A K T I V A	18.411.356	23.491.818	29.929.113	32.114.004	33.546.450
P A S S I V A					
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	51.200	51.200	51.200	51.200	51.200
II. Jahresüberschuss	3.328	3.328	3.328	3.328	3.328
B. Sonderposten Investitionszuschüsse Anlagevermögen	5.720.769	5.557.069	5.393.369	5.229.669	5.065.967
C. Empfangene Ertragszuschüsse	1.464.003	1.416.503	1.369.003	1.321.503	1.274.003
D. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0
2. Sonstige Rückstellungen	123.257	125.000	125.000	125.000	125.000
E. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	1.625.283	5.750.000	12.750.000	15.500.000	17.500.000
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	249.951	500.000	500.000	500.000	500.000
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	136.252	100.000	100.000	100.000	100.000
4. Sonstige Verbindlichkeiten	20.718	25.000	25.000	25.000	25.000
F. Rechnungsabgrenzungsposten	9.016.594	9.963.718	9.612.213	9.258.304	8.901.952
P A S S I V A	18.411.356	23.491.818	29.929.113	32.114.004	33.546.450

5. Entsorgungsentgelt

Angaben in €	HR 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
FERTIGUNGSKOSTEN				
Zinsen auf das betriebsnotwendige Kapital	245.000	410.000	450.000	460.000
<i>Zinsen auf das von den Gesellschaftern zur Verfügung gestellte Kapital</i>	3.328	3.328	3.328	3.328
Steuern vom Einkommen und Ertrag	2.500	2.500	2.500	2.500
Planmäßige Abschreibungen auf das Anlagevermögen	730.000	765.000	890.000	930.000
Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen (SCHLESWAG Abwasser GmbH)	1.360.000	1.450.000	1.500.000	1.530.000
Zwischensumme	2.340.828	2.630.828	2.845.828	2.925.828
VERWALTUNGSKOSTEN				
Personalaufwand	28.000	28.000	28.000	28.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	44.000	55.000	75.000	85.000
Zwischensumme	72.000	83.000	103.000	113.000
ENTLASTUNGEN				
Ertragszuschüsse	100.000	105.000	110.000	97.500
Andere aktivierte Eigenleistungen	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige betriebliche Erträge	163.700	163.000	163.000	163.000
Zinserträge	0	0	0	0
Zwischensumme	268.700	273.000	278.000	265.500
Entsorgungsentgelt -netto-	2.144.128	2.440.828	2.670.828	2.773.328
Umsatzsteuer	407.384	463.757	507.457	526.932
Entsorgungsentgelt -brutto-	2.551.512	2.904.585	3.178.285	3.300.260

6. Investitionsplan

2024

Kläranlage	
Fällmitteltank	60.000
Tor / Geländer Alte Rechenhalle	30.000
Belüfter SBR III	25.000
Windkraftanlage Überprüfung	25.000
Erneuerung SPS	150.000
Erneuerung Schalttechnik Filtration	450.000
Aktualisierung System-Bus Kläranlage	20.000
Erneuerung Pumpe Umwälzung	13.000
Erneuerung Telefonanlage	5.000
Pumpwerke	
HPW Seglerhafen Ertüchtigung Belüftung	50.000
Olpenitz Campingplatz Ertüchtigung	25.000
Marienthaler Weg Ertüchtigung	10.000
Kanal	
Ablaufgraben Mohr	250.000
Kataster Dorf Olpenitz	40.000
Kanalsanierung offen / geschlossen	100.000
Kanalinspektion Innenstadt	600.000
Schachtabdeckungen	25.000
Dükerung Schlei/ Pumpwerk/ Druckrohrleitungen	2.130.000
Neubau Schlammbehandlung/ BHKW/ Speicherung	3.245.000
Gesamt	7.253.000

7. Ein- und Auszahlungsrechnung (Kapitalflussrechnung)

Angaben in €		HR 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
1	Jahresüberschuss	3.328	3.328	3.328	3.328
2	Abschreibungen (+)/ Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	730.000	765.000	890.000	930.000
3	Zunahme (+)/ Abnahme (-) der Rückstellungen	1.743	0	0	0
4	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+)/ Erträge (-)	-263.700	-268.000	-273.000	-260.500
5	Gewinne (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des AV/ Sonstiges	1.932	8.173	9.396	-3.145
6	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktive, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	247.202	0	0	0
7	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	218.079	0	0	0
8	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	938.584	508.501	629.724	669.683
9	Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-5.827.000	-7.253.000	-3.000.000	-3.000.000
10	Einzahlungen (+) von Ertragszuschüssen	50.000	50.000	50.000	50.000
11	Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Summe aus 9 und 10)	-5.777.000	-7.203.000	-2.950.000	-2.950.000
12	Auszahlungen an Gesellschafter	-3.328	-3.328	-3.328	-3.328
13	Auszahlungen (-) aus der Tilgung von Factoringmitteln/ Finanzkrediten	-352.878	-352.878	-351.505	-353.909
14.	Einzahlungen (+) aus Forderungsverkauf	1.300.000	0	0	0
15.	Inanspruchnahme Kontokorrentrahmen	5.750.000	7.000.000	2.750.000	2.000.000
15	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus 12 bis 13)	6.693.794	6.643.794	2.395.167	1.642.763
16	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe 8,11,15)	1.855.378	-50.705	74.891	-637.554
17	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-1.625.283	230.095	179.390	254.281
18	Finanzmittelfonds am Ende der Periode (Summe aus 16 und 17)	230.095	179.390	254.281	-383.273