

**Stand 18.04.2013**

**Wirtschaftsplan  
der  
Stadtwerke Finsterwalde GmbH**

**Planjahr 2013**

**1. Planänderung**

## Erfolgsplan

	AR 19.12.12		AR 18.04.13
	Plan 2013	Änderung 2013	geänderter Plan 2013
	TEUR	TEUR	TEUR
<b>Gesamtunternehmen</b>			
<b>a. Verkaufserlöse</b>	31.538	0	31.538
<b>b. Nebengeschäfte</b>	4.900	0	4.900
<b>Umsatzerlöse</b>	36.438	0	36.438
<i>abzügl. Stromsteuer</i>	-1.018	0	-1.018
<i>abzügl. Erdgassteuer</i>	-1.305	0	-1.305
<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	403	0	403
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	530	0	530
<i>davon Auflösung sonst. Zuschüsse u. Sonderposten</i>	34	0	34
<b>Betriebliche Erträge</b>	35.048	0	35.048
<b>a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	22.620	0	22.620
aa. Energie zum Weiterverkauf	22.480	0	22.480
ab. Material	140	0	140
<b>b. Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	824	0	824
<b>Materialaufwand</b>	23.444	0	23.444
<b>Aufwand für Material und Leistungen</b>	23.444	0	23.444
<b>Rohergebnis</b>	11.603	0	11.603
<b>a. Löhne und Gehälter</b>	3.723	0	3.723
<b>b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</b>	869	0	869
<i>davon für Altersversorgung</i>	116	0	116
<b>Personalaufwand</b>	4.593	0	4.593
<b>Abschreibungen</b>	3.282	0	3.282
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	2.666	-1	2.665
<i>davon Rechtsberatung</i>	135	20	155
<i>davon Steuerbratungskosten/Jahresabschluss / Testierung</i>	46	0	46
<i>davon sonstige Beratung</i>	152	10	162
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	10.541	-1	10.540
<b>EBITDA (ohne Abschreibungen)</b>	4.344	1	4.345
<b>EBIT (Betriebsergebnis)</b>	1.062	1	1.063
<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	0	0	0
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	69	0	69
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	0	0	0
<b>Abschreibung auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	0	0	0
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	366	16	382
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	2	0	2
<i>davon an den Gesellschafter</i>	17	0	17
<b>Finanzergebnis</b>	-296	-16	-312
<b>EBT (Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit)</b>	766	-15	751
<b>Außerordentliche Erträge</b>	0	0	0
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	0	0	0
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	543	0	543
<b>Sonstige Steuern</b>	30	0	30
<b>Jahresüberschuss / - fehlbetrag</b>	193	-15	178
<b>Ergebnis vor Ertragssteuern</b>	736	-15	721
<i>Informativ Innenabsatz</i>	2.747	0	2.747
<i>Informativ Innenbezug</i>	2.747	0	2.747

Es können Rundungsdifferenzen auftreten, da die Zahlen in TEUR ohne Nachkommastellen dargestellt wurden!

\* Die Zinsen sind für den Kreditbedarf inklusive Saunaausweitung, die Erfolgsrechnung ist sonst ohne Saunaausweitung dargestellt.

Nachrichtlich			
Jahresüberschuss / - fehlbetrag Bäderbetrieb	-706	0	-706
<b>Jahresüberschuss / - fehlbetrag ohne Bäder</b>	<b>899</b>	<b>-15</b>	<b>884</b>

Nachrichtlich			
<b>Behandlung des Jahresgewinnes / Jahresverlust des Planjahres :</b>			
a. zur Tilgung des Verlustvortrages	0	0	0
b. zur Einstellung in Rücklagen	0	0	0
c. zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	0	0	0
d. auf neue Rechnung vorzutragen	193	-15	178

## Finanzplan

Positionen	Ansatz des Planwirtschaftsjahres	Änderungen		geändertes Planwirtschaftsjahr
				Plan 2013
		TEUR	TEUR	TEUR
1) ± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	193	-15	178	
2) ± Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	3.282	0	3.282	
3) ± Abschreibungen /Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	
4) ± Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-654	0	-654	
5) ± Gewinn (+)/Verlust (-) aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	
6) ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	-807	0	-807	
Aktivierte Eigenleistung	-402	0	-402	
Auflösung Ertragszuschüsse	-371	0	-371	
Auflösung Investitionszuschüsse	-34	0	-34	
sonstige Fördermittel	0	0	0	
7) ± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- und Finanztätigkeit zuzuordnen sind	-678	0	-678	
8) ± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- und Finanztätigkeit zuzuordnen sind	747	0	747	
9) ± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	
<b>10) = Mittelzu-/ Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.083</b>	<b>-15</b>	<b>2.068</b>	
11) + Einzahlung aus Investitionszuwendungen	0	0	0	
12) + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	
13) + Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0	
14) + Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	
15) + sonstige Einzahlung aus Investitionstätigkeit (aktiv. Eigenleistung)	402	0	402	
<b>16) = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>402</b>	<b>0</b>	<b>402</b>	
17) - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	8.735	886	9.621	
18) - Auszahlungen für Investitionen immaterieller Vermögensgegenstände	260	0	260	
19) - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	
20) - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 *	0	0 *	
<b>21) = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.995</b>	<b>886</b>	<b>9.881</b>	
<b>22) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16./ 21)</b>	<b>-8.593</b>	<b>-886</b>	<b>-9.479</b>	
23) + Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen <sup>1</sup>	5.000	800	5.800	
24) + sonstige Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	
25) + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	
26) + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	
27) + Einzahlung aus passivierten Ertragszuschüssen	61	0	61	
<b>28) = Einzahlungen aus der Finanztätigkeit</b>	<b>5.061</b>	<b>800</b>	<b>5.861</b>	
29) - Auszahlung für die Tilgung von Krediten für Investitionen	969	53	1.022	
30) - sonstige Auszahlung aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	
31) - Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	
32) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	
33) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	
<b>34) = Auszahlungen aus der Finanztätigkeit</b>	<b>969</b>	<b>53</b>	<b>1.022</b>	
<b>35) Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28./34)</b>	<b>4.092</b>	<b>747</b>	<b>4.839</b>	
36) + Einzahlungen aus der Auflösung an Liquiditätsreserven	0	0	0	
37) - Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	
<b>38) = Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36./37)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>39) Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (10+22+35+38)</b>	<b>-2.417</b>	<b>-154</b>	<b>-2.571</b>	
40) + Finanzmittelbestand bzw. voraus. Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite u. Kontokorrentverbindlichkeiten)	3.497	0	3.497	
<b>41) = vor. Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./39)</b>	<b>1.079</b>	<b>-154</b>	<b>925</b>	

Es können Rundungsdifferenzen auftreten, da die Zahlen in TEUR ohne Nachkommastellen dargestellt wurden!

- 1) Der Kreditbedarf in der eingestellten Höhe von 100 % tritt nur bei 100 % Zahlungswirksamkeit für die Investitionen im Planjahr ein. Erfahrungsgemäß kann man davon ausgehen, dass Investitionen nicht in vollem Umfang im Planjahr auch zum Mittelabfluss führen (vgl. Investplan: "voraussichtliche Inanspruchnahme der Position bis Jahresende"
- \* Grunderwerbssteuer für Sacheinlage Bäderbetrieb

## Investitionsplanung der Stadtwerke Finsterwalde GmbH

Stand: 03.04.2013		Plan 2013	Änderung	Plan 2013	Erläuterung	
Lfd. Nr.	Bereich			nach 1. Änderung		
		in EUR				
	<b>BGA</b>	Betriebs- und Geschäftsausstattung	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	
	<b>EDV</b>	Hardware	126.000		96.000	
		<i>HW turnusgemäßer Wechsel</i>	79.500		79.500	
		<i>HW Neuanschaffungen</i>	46.500	-30.000	16.500	<i>Umbuchung auf Leittechnik</i>
		<i>redundante Speicherlösung</i>	0		0	
		Software	47.000		53.000	
		<i>SW Barokommunikation</i>	47.000		47.000	
		<i>SW Anwenderapplikationen</i>	0	6.000	6.000	<i>e-Bilanz</i>
		EDV Projekte	213.000		1.093.000	
		<i>SAP-Erweiterungen allgemein</i>	43.000	30.000	73.000	<i>SEPA aus 2014 vorgezogen</i>
		<i>SAP_ISU</i>	130.000		130.000	
		<i>SAP-angebundene Software</i>	0		0	
		<i>DMS+GnuPp+email_Verschlüsselung</i>	0		0	
		<i>CO-Tool / Berichtswesen</i>	40.000		40.000	
		<i>Backup Standort</i>	0		0	
		<i>Loga</i>	0	50.000	50.000	<i>Ablösung HR</i>
		<i>Ablösung ERP-System</i>	0	800.000	800.000	
		<b>Summe</b>	<b>386.000</b>	<b>856.000</b>	<b>1.242.000</b>	
	<b>Techn. Bereich</b>	Lagerausrüstung/Schließsystem	5.000		5.000	
		Grundstücksmanagement	40.000		40.000	
		Planungsleistungen/Netzberechnung	100.000	30.000	130.000	<i>Umbuchung von Hardware</i>
		Leittechnik/Tel.- und Datentechnik	45.000		45.000	
		Werkstat/Fahrzeuge/Ausrüstungen	0		0	
		<b>Summe</b>	<b>190.000</b>	<b>30.000</b>	<b>220.000</b>	
	<b>Messwesen</b>	Mess- und Zählerwesen	<b>135.000</b>		<b>135.000</b>	
	<b>Stromsegment</b>	Mittelspannungsnetz	860.000		860.000	
		Niederspannungsnetz	350.000		350.000	
		Hausanschlüsse	20.000		20.000	
		Trafostationen	35.000		35.000	
		<b>Summe</b>	<b>1.265.000</b>		<b>1.265.000</b>	
	<b>Gassegment</b>	Anlagen	65.000		65.000	
		Hochdrucknetz	5.000		5.000	
		Niederdrucknetz	425.000		425.000	
		Hausanschlüsse	80.000		80.000	
		<b>Summe</b>	<b>575.000</b>		<b>575.000</b>	
	<b>Wassersegment</b>	Anlagen	300.000		300.000	
		Netz	1.275.000		1.275.000	
		Hausanschlüsse	120.000		120.000	
		<b>Summe</b>	<b>1.695.000</b>		<b>1.695.000</b>	
	<b>Fernwärme</b>	Anlagen	0		0	
		Wärme - Netz	10.000		10.000	
		Hausanschlussstationen (Fernwärme)	15.000		15.000	
		<b>Summe</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	
	<b>Breitband <sup>2</sup></b>	Kopfstelle	245.000		245.000	
		Netz	3.173.000		3.173.000	
		KVZ	24.000		24.000	
		Kundenendgeräte	209.000		209.000	
		<b>Summe</b>	<b>3.651.000</b>		<b>3.651.000</b>	
	<b>neue Energien</b>	Erzeugung aus EEG und KWK	200.000		200.000	
		Elektrofahrräder	6.000		6.000	
		Nahwärmeanlagen	90.000		90.000	
		Anlagen Wärme+	5.000		5.000	
		<b>Summe</b>	<b>301.000</b>		<b>301.000</b>	
	<b>Bäder</b>	Anlagen Freibad	110.000		110.000	
		Fiwave Saunaanbau	400.000		400.000	
		Anlagen Fiwave	52.000		52.000	
		<b>Summe</b>	<b>562.000</b>		<b>562.000</b>	
	<b>Investitionsbudget <sup>3</sup></b>		<b>200.000</b>		<b>200.000</b>	
	<b>Gesamt</b>		<b>8.995.000</b>	<b>886.000</b>	<b>9.881.000</b>	

<sup>1</sup> Die Werte für Budgetüberhang zum 31.12.2012 basieren auf dem voraus. Iststand des Geschäftsjahres 2012.

<sup>2</sup> Sperrvermerk: von der geplanten Investsumme werden nur 2.000 TEUR zum Aufbau des passiven FTTB-Netzes freigegeben; die Aufhebung des Sperrvermerkes erfolgt durch den Aufsichtsrat

<sup>3</sup> Das Investbudget ist vorrangig für unvorhersehbare Investitionsanforderungen geplant (z.B. Neuanschluss von Kunden, vorzeitige Investition in bestehende Netze zur Aufrechterhaltung der Versorgungssicherheit, Umsetzung von Anforderungen aus dem neuen Energiewirtschaftsgesetz).