



BU Nr. 094/2024

Jahresabschluss der SWWPE GmbH 2023
**- Zustimmung zur Mandatierung des Oberbürgermeisters für die
Gesellschafterversammlung**

Gremium	am	
Betriebsausschuss	27.06.2024	nicht öffentlich
Gemeinderat	11.07.2024	öffentlich

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat ermächtigt den Oberbürgermeister in der Gesellschafterversammlung folgender Beschlussfassung zuzustimmen:

1. Der Jahresabschluss mit Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 wird mit folgenden Werten festgestellt:

1.	Erfolgsrechnung	
1.1	Summe Erträge	146.423,94
1.2	Summe Aufwendungen	-138.560,32
1.3	Jahresüberschuss	7.863,62

2.	Liquiditätsrechnung	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	25.416,12
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss	25.416,12
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	25.416,12
2.6	Saldo aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00

3.	Bilanzsumme	130.010,03
----	-------------	------------

2. Der Jahresüberschuss in Höhe von 7.863,62 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Dem Aufsichtsrat und der Geschäftsführung wird für das Geschäftsjahr 2023 die Entlastung erteilt.

Auswirkungen Wirtschaftsplan:

Keine unmittelbaren Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan des EigB SWW vorhanden.

Bezug zum Kursbuch Weinstadt 2030:

Kein unmittelbarer Bezug vorhanden

Verfasser:

19.06.2024, SWW, Meier und Fischer

Mitzeichnung:

Fachbereich	Person	Datum	Ergebnis
Stadtwerke Weinstadt	Meier, Thomas	20.06.2024	Zustimmung

Sachverhalt:

Nach § 14 Abs. 2 c) und f) des Gesellschaftsvertrages der SWWPE GmbH obliegt die Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses, die Verwendung des Reingewinns sowie die Genehmigung des Lageberichts und die Entlastung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates der Gesellschafterversammlung. Alle Angelegenheiten, deren Entscheidung der Gesellschafterversammlung vorbehalten ist, werden nach § 12 Abs. 2 a) des Gesellschaftsvertrags vom Aufsichtsrat vorberaten. Des Weiteren ist es nach § 12 Abs. 2 c) Aufgabe des Aufsichtsrates den Jahresabschluss, den Vorschlag für die Gewinnverwendung sowie den Lagebericht zu prüfen und die Beschlussfassung darüber an die Gesellschafterversammlung zu empfehlen.

In der Gesellschafterversammlung wird der Eigenbetrieb Stadtwerke Weinstadt vom Oberbürgermeister vertreten. Das Mandat des Oberbürgermeisters wird vom Betriebsausschuss vorberaten und vom Gemeinderat beschlossen.

Der Jahresabschluss 2023 mit Lagebericht wurde, wie im Gesellschaftsvertrag vorgesehen, von der Geschäftsführung aufgestellt. Anschließend wurde der Jahresabschluss 2023 durch den vom Aufsichtsrat in der Sitzung vom 27.11.2023 gewählten Wirtschaftsprüfer, die Condit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Leinfelden-Echterdingen, geprüft. Der Prüfungsbericht enthält keinerlei Beanstandungen und schließt mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

Zur Stärkung der Eigenfinanzierungskraft schlägt die Geschäftsführung vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 7.863,62 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Dem Aufsichtsrat wird in seiner Sitzung am 24.06.2024 nach Vorstellung des Jahresabschlusses durch die Geschäftsführung und Erörterung des Prüfungsberichts durch den Wirtschaftsprüfer die oben dargestellte Beschlussfassung vorgeschlagen.

Nach Prüfung durch den Aufsichtsrat wird der Jahresabschluss mit Lagebericht, der Prüfungsbericht der Condit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und die Stellungnahme des Aufsichtsrates an die Gesellschafterversammlung zur Beschlussfassung übergeben.

Auf Seite 4 bis 6 dieser Beratungsunterlage ist die nach dem Eigenbetriebsrecht aufzustellende Erfolgs- und Liquiditätsrechnung sowie die Entwicklung der Liquidität dargestellt.

Der Jahresabschluss der SWWPE GmbH ist dieser Drucksache als Anlage beigefügt. Dazu gehören jeweils zum Abschlussstichtag 31.12.2023 die **Bilanz** (Anlage 1), die **Gewinn- und Verlustrechnung** (Anlage 2), der **Anhang** (Anlage 3) und der **Lagebericht der Geschäftsführung** (Anlage 4).

Als nichtöffentliche Anlage 5 ist der Prüfungsbericht des Wirtschaftsprüfers angehängt.

Erfolgsrechnung 31.12.2023

Erfolgsrechnung	2023	2023
in €	Plan	Rechnung
1. Umsatzerlöse	327.000	146.423,94
2. Erhöhung/Verminderung des Bestands	0	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,00
4. sonstige betriebliche Erträge	0	0,00
Gesamtleistung	327.000	146.423,94
5. Materialaufwand	-300.000	-115.225,59
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-300.000	-115.225,59
Rohergebnis	27.000	31.198,35
6. Personalaufwand	-5.700	-4.925,44
a) Löhne und Gehälter	-4.200	-4.160,00
b) soziale Abgaben und Altersversorgung	-1.500	-765,44
7. Abschreibungen	0	0,00
a) auf immat. Vermögen und Sachanlagen	0	0,00
b) auf Umlaufvermögen	0	0,00
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-15.500	-14.908,35
EBIT (Ergebnis vor Zinsen und Steuern)	5.800	11.364,56
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0,00
10. Erträge aus Wertpapieren & Ausleihungen	0	0,00
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0,00
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.800	-3.500,94
15. EAT (Ergebnis nach Steuern)	4.000	7.863,62
16. Sonstige Steuern	0	0,00
17. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	4.000	7.863,62

Liquiditätsrechnung 31.12.2023

Liquiditätsrechnung		Plan 2023	Rechnung 2023	Vergleich Plan
1	Periodenergebnis	4.000	7.863,62	3.863,62
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen	0	0,00	0,00
3	+/- Zunahme/Abnahme Rückstellungen	0	7.910,00	7.910,00
4	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0	0,00	0,00
5	-/+ Zunahme/Abnahme Forderungen und sonstige nicht investive Aktivposten	0	-1.062,85	-1.062,85
6	+/- Zunahme/Abnahme Verbindlichkeiten und sonstige nicht investive Passivposten	0	14.236,41	14.236,41
7	+/- Gewinn-/Verlust aus Abgang Anlagevermögen	0	0,00	0,00
8	+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	0	0,00	0,00
9	- Sonstige Beteiligungserträge	0	0,00	0,00
10	+/- Aufwendungen/Erträge außergewöhnlicher Größe/Bedeutung	0	0,00	0,00
11	+/- Ertragsteueraufwand/-ertrag	1.800	3.500,94	1.700,94
12	-/+ Ertragsteuerzahlungen	-1.800	-7.032,00	-5.232,00
13	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Tätigkeit	4.000	25.416,12	21.416,12
14	Einzahlungen Abgang immaterielles Anlagevermögen	0	0,00	0,00
15	Einzahlungen Abgang Sachanlagevermögen	0	0,00	0,00
16	Einzahlungen Abgang Finanzanlagevermögen	0	0,00	0,00
17	Einzahlungen Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse	0	0,00	0,00
18	Erhaltene Zinsen	0	0,00	0,00
19	Erhaltene Dividenden	0	0,00	0,00
20	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
21	Auszahlungen Investitionen immaterielles Anlagevermögen	0	0,00	0,00
22	Auszahlungen Investitionen Sachanlagevermögen	0	0,00	0,00
23	Auszahlungen Investitionen Finanzanlagevermögen	0	0,00	0,00
24	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse	0	0,00	0,00
25	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
26	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0,00	0,00
27	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.000	25.416,12	21.416,12
28	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0,00	0,00
29	Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten bei Gemeinde	0	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0	0,00	0,00
31	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00
32	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0	0,00	0,00
33	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0	0,00	0,00
34	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0,00	0,00
36	Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten Gemeinde	0	0,00	0,00
37	Auszahlungen aus Tilgung von Investitionskrediten Dritter	0	0,00	0,00
38	Auszahlungen aus Rückzahlung Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00
39	Auszahlungen aus Rückzahlung Investitionszuweisungen Gemeinde	0	0,00	0,00
40	Auszahlungen aus Rückzahlung Investitionszuweisungen Dritter	0	0,00	0,00
41	Gezahlte Zinsen	0	0,00	0,00
42	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
43	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0,00	0,00
44	Änderung Finanzierungsmittelbestand zum Ende Wirtschaftsjahr	4.000	25.416,12	21.416,12
45	Einzahlungen aufgrund kurzfristiger Finanzmittelanlagen	0	0,00	0,00
46	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0,00	0,00
47	Auszahlungen aufgrund kurzfristiger Finanzmittelanlagen	0	0,00	0,00
48	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0	0,00	0,00
49	Überschuss/Bedarf wirtschaftsplanunwirksame Ein-/Auszahlungen	0	0,00	0,00
50	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	100.000	100.000,00	0,00
51	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	4.000	25.416,12	21.416,12
52	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	104.000	125.416,12	21.416,12

Entwicklung der Liquidität 31.12.2023

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss		2023
		Rechnung
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	100.000,00
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss-/bedarf aus laufender Tätigkeit	25.416,12
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00
5	+/- Überschuss/Bedarf wirtschaftsplanunwirksame Ein-/Auszahlungen	0,00
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Jahresende	125.416,12
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapital-/Geldmarktpapiere, sonst. Wertpapiere	0,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen verbunderer Unternehmen	0,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen verbunderer Unternehmen	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	125.416,12
10	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf	0,00
11	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	125.416,12
12	- für bestimmte Zwecke gebunden (Verbindlichkeiten/Rückstellungen)	-21.718,91
11	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	103.697,21