

*Betreff:***Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH
Wirtschaftsplan 2022 und Rücklagenbildung 2021***Organisationseinheit:*Dezernat VII
20 Fachbereich Finanzen*Datum:*

29.11.2021

Beratungsfolge

Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung (Entscheidung) 09.12.2021

*Sitzungstermin**Status*

Ö

Beschluss:

„1. Die Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung

- a) der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH werden angewiesen,
- b) der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH werden angewiesen, die Geschäftsführung der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH zu veranlassen, in der Gesellschafterversammlung der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH

folgenden Beschluss zu fassen:

Der Wirtschaftsplan 2022 in der vom Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 12. Oktober 2021 empfohlenen Fassung wird festgestellt.

2. Die Vertreter der Stadt in der Gesellschafterversammlung der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH werden angewiesen, folgenden Beschluss zu fassen:

Der Einstellung eines Betrages in Höhe von 150.000 € aus dem Jahresüberschuss der Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH für das Geschäftsjahr 2021 in andere Gewinnrücklagen wird zugestimmt.“

Sachverhalt:Zu 1.

Die Gesellschaftsanteile an der HBG werden in Höhe von 94,9 % von der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) und in Höhe von 5,1 % von der Stadt Braunschweig gehalten.

Die Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan der HBG obliegt gemäß den Regelungen des Gesellschaftsvertrages der Gesellschafterversammlung nach vorbereitender Empfehlung des Aufsichtsrates. Diese hat er in seiner Sitzung am 12. Oktober 2021 erteilt.

Nach § 12 Ziffer 5 des Gesellschaftsvertrages der SBBG unterliegt die Stimmabgabe in der Gesellschafterversammlung der HBG der Entscheidung durch die Gesellschafterversammlung der SBBG.

Um eine Stimmbindung der städtischen Vertreter in den Gesellschafterversammlungen der HBG und der SBBG herbeizuführen, ist ein Anweisungsbeschluss erforderlich. Gemäß § 6 Ziffer 1 Buchstabe a) der Hauptsatzung der Stadt Braunschweig in der aktuellen Fassung entscheidet hierüber der Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung.

Der vorgelegte Wirtschaftsplan 2022 der HBG weist im Erfolgsplan bei Gesamterträgen in Höhe von 17.571,1 T€ (inklusive Zinserträgen) und Gesamtaufwendungen in Höhe von 17.170,5 T€ (inklusive Zinsaufwendungen und Steuern) einen Überschuss in Höhe von 400,6 T€ aus.

Im Vergleich zu den Daten der Jahre 2020 und 2021 stellen sich die Planzahlen wie folgt dar:

	Angaben in T€	Ist 2020	Plan 2021	Prognose 2021*)	Plan 2022
1	Umsatzerlöse	17.695,8	17.256,9	15.762,9	16.823,2
1a	% zum Vorjahr/Plan		2,5%	-10,9% / -8,7%	+6,7%
2	Sonstige betriebliche Erträge	579,2	823,2	1.169,1	747,9
2a	davon Auflösungserträge aus Sonderposten	518,9	480,6	480,6	391,9
3	Materialaufwand	-12.105,5	-12.747,6	-11.844,7	-12.328,6
4	Personalaufwand	-2.309,9	-2.405,8	-2.351,3	-2.442,4
5	Abschreibungen	-750,3	-679,5	-703,9	-648,9
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.379,3	-1.722,6	-1.501,2	-1.709,2
7	Betriebsergebnis (Summe 1-6)	730,0	524,6	530,9	442,0
8	Zins-/Finanzergebnis	-7,5	-7,3	-7,4	-15,0
9	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
10	Ergebnis nach Steuern (Summe 7-9)	721,7	516,5	522,7	426,2
11	sonstige Steuern	-25,6	-25,6	-25,6	-25,6
12	Jahresergebnis (Summe 10-11)	696,1	490,9	497,1	400,6

*) Prognosedaten Stand 31.08.2021

Im Vergleich zum Plan 2021 verringern sich die Umsatzerlöse um 433,7 T€. Die Reduktion resultiert insbesondere aus verringerten Umsatzerlösen im Bereich Containertransfer (-535,0 T€). Im Bereich der Vermietung und Verpachtung erfolgt eine Steigerung (+ 105,3 T€). Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen ist ein Rückgang (- 75,3 T€) zu verzeichnen.

Die Materialaufwendungen fallen im Vergleich zum Plan 2021 um 419,0 T€ geringer aus. Dies korrespondiert im Wesentlichen mit verringerten Umsätzen im Bereich Containertransfer.

Die Personalaufwendungen steigen aufgrund von Gehaltssteigerungen im Vergleich zum Vorjahresplan um 36,6 T€. Die Mitarbeiterzahl bleibt wie in der Vorjahresplanung bei 44 Mitarbeitern.

Die Abschreibungen sinken im Vergleich zum Plan 2021 um 30,6 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen bewegen sich auf Planniveau 2021.

Seit dem Jahr 2017 ist die HBG in den bei der SBBG im Versorgungs- und Verkehrsbereich bestehenden steuerlichen Querverbund einbezogen. Entsprechend sind seit dem Geschäftsjahr 2017 grundsätzlich keine Ertragsteuern mehr zu zahlen. Bei dem Betrag in Höhe von 0,8 T€ handelt es sich um Steuerbeträge, die aufgrund der von der SBBG an die Stadt Braunschweig zu zahlende Garantiedividende anfallen und durch die HBG zu entrichten sind.

Der Finanzplan sieht für das Jahr 2022 Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen in einem Umfang von 6.525,0 T€ vor. Hiervon entfallen 4.700,0 T€ auf die Erweiterung des Containerterminals, 1.000,0 T€ auf die Übernahme einer Lagerhalle der Firma Agravis, 500,0 T€ auf die Erneuerung der Regenwasserkanalisation sowie 300,0 T€ auf das Upgrade der Speditionsoftware.

Zu 2.

Der zwischen der HBG und der SBBG abgeschlossene Gewinnabführungsvertrag ist seit dem Geschäftsjahr 2017 wirksam. Demnach ist grundsätzlich der von der HBG erwirtschaftete Gewinn vollständig an die SBBG abzuführen. Die HBG kann jedoch mit Zustimmung der SBBG Beträge aus dem Jahresüberschuss in andere Gewinnrücklagen einstellen, sofern dies handelsrechtlich zulässig und bei vernünftiger kaufmännischer Beurteilung wirtschaftlich begründet ist. Die HBG beabsichtigt in den Jahren 2022 bis 2025 Investitionen in die Erweiterung des Hafens vorzunehmen. U. a. sind die Erweiterung des Containerterminals sowie die Übernahme einer Lagerhalle der Firma Agravis geplant. Diese Kapazitätsausweitung rechtfertigt aus objektiver unternehmerischer Sicht, dass hierfür Rücklagen gebildet werden. Diese Auffassung wurde ebenfalls vom Finanzamt im Rahmen einer verbindlichen Auskunft bestätigt.

Geiger

Anlage/n:

HBG Wirtschaftsplan 2022



Wirtschaftsplan 2022



Die Seite für den schnellen Leser

Tz.	Wirtschaftsjahr	2022 Plan in T €	2021 Plan in T €	* 2021 Prognose in T €	Abweichung 2021/2022	2020 in T €
1.1	Containertransfer	14.600,0	15.135,0	13.600,0	-3,5%	15.222,1
1.2	Hafen- und Hafenbahnbetrieb	1.359,0	1.363,0	1.352,0	-0,3%	1.442,7
1.3	Mieten & Pachtenerträge	864,2	758,9	810,9	13,9%	742,3
1.4	Betriebliche Erträge	747,9	823,2	1.169,1	-9,1%	868,0
1.6	Zinserträge	0,0	0,0	0,0	#DIV/0!	0,0
1.7	Ordentliche Erträge	17.571,1	18.080,1	16.932,0	-2,8%	18.275,1
1.8	Materialaufwand Containertransfer	-12.043,6	-12.642,6	-11.484,0	-4,7%	-11.971,1
1.9	Aufwand Hafen- und Hafenbahnumschlag	-285,0	-105,0	-360,7	171,4%	-122,4
1.10	Personalaufwand	-2.442,4	-2.405,8	-2.351,3	1,5%	-2.309,9
1.11	Abschreibungen	-648,9	-679,5	-703,9	-4,5%	-750,3
1.12	Verwaltungsaufwendungen	-194,0	-113,3	-155,2	71,2%	-163,0
1.13	Betriebsaufwendungen	-569,2	-573,3	-552,1	-0,7%	-825,0
1.14	Instandhaltung	-916,0	-1.006,0	-757,2	-8,9%	-1.285,7
1.15	Sonstiges	-30,0	-30,0	-36,7	0,0%	-117,8
1.16	Zinsaufwendungen	-15,0	-7,3	-7,4	-	-7,4
1.17	Ordentliche Aufwendungen	-17.144,1	-17.562,8	-16.408,5	-2,4%	-17.552,6
1.17	Ordentliches Ergebnis	427,0	517,3	523,5	-17,5%	722,5
1.21	Ergebnis vor Ertragssteuern	427,0	517,3	523,5	-17,5%	722,5
1.22	Betriebliche Steuern	-25,6	-25,6	-25,6	0,0%	-25,6
1.23	Ertragssteuern	-0,8	-0,8	-0,8		-0,8
1.24	Ergebnis vor Ergebnisverwendung	400,6	490,9	497,1	-18,4%	696,1
Tz.	Wirtschaftsjahr	2022 Plan in Tonnen	2021 Plan in Tonnen	2021 Prognose in Tonnen	Abweichung 2021/2022	2020 in Tonnen
5.1	Hafenumschlag	900.000	950.000	900.000	-5,3%	952.375
5.2	Bahntransport	100.000	110.000	65.000	-9,1%	101.247
	Gesamtumschlag	1.000.000	1.060.000	965.000	-5,7%	1.053.622
		in Teu	in Teu	in Teu	in Teu	in Teu
5.3	Containerumschlag	70.000	75.500	68.000	-7,3%	74.047

* Prognosedaten
Stand 31.08.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
<u>I. Erfolgsplan</u>	
Ansicht Aufwand + Ertrag in Kurzform	2
1. Personalaufwendungen	4
Löhne und Gehälter	4
Gesetzliche soziale Abgaben	4
Sachaufwendungen	
2. Betriebskosten	6
3. Instandhaltungskosten	8
4. Verwaltungskosten	10
5. Container, Hafenumschlag, Hafenbahn	12
6. Sonstige Aufwendungen, Steuern, Zinsaufwand, Abschreibungen	14
Erträge	
7. Containertransfer	16
8. Hafenbetrieb	16
9. Bahnbetrieb	18
10. Vermietung, Verpachtung	18
11. Betriebliche Erträge, Erträge aus Auflösung von SoPo, Zinserträge, Sonstiges	18
Gesamtplan	20
II. Finanzplan	21
III. Finanzplan 4 Jahre Vorausschau	22
IV. Personalplan 4 Jahre Vorausschau	23
V. Ergebnisplan 4 Jahre Vorausschau	24
VI. Bilanzplan 4 Jahre Vorausschau	25
VII. Erläuterungen zur Mittelfristplanung bis 2025	26

I. Erfolgsplan

Kto. Aufwendungen Nr.		Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	IST 2020 T €
1.	Personalaufwendungen				
	Löhne und Gehälter				
4100	Löhne	866,1	870,0	819,2	770,0
4200	Gehälter	832,2	810,9	819,4	847,7
4120-4150	Sonst. Lohnnebenkosten	211,2	187,5	202,4	211,1
		1.909,5	1.868,4	1.841,0	1.828,8
	Gesetzliche Soziale Abgaben				
4220	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	381,9	392,4	368,2	344,5
4221	Berufsgenossenschaft	28,0	28,0	27,6	27,6
	Soziale Leistungen				
4222	Zusätzliche Altersversorgung	123	117	114,5	109,0
4230	Freiwilliger Sozialaufwand (Beihilfen)	0,0	0,0	0,0	0,0
		532,9	537,4	510,3	481,1
	Summe Personalkosten	2.442,4	2.405,8	2.351,3	2.309,9
	Personalaufwandsquote	14,5%	13,9%	14,9%	13,3%

Erläuterungen

Personalstand

Soll-Ansätze Löhne und Gehälter Spalte 1

Im Bereich Personalaufwendungen sind für das Jahr 2022 für die Beschäftigten Gehaltssteigerungen von durchschnittlich 1,8% berücksichtigt.

Die Höhe der Gehaltszahlungen errechnet sich aus der Mitarbeiterzahl von 17 Angestellte in Vollzeit und 4 Teilzeitbeschäftigte. Die Höhe der Lohnzahlungen errechnet sich aus der Mitarbeiterzahl von 22 Arbeitern in Vollzeit und 1 Arbeiter als Geringverdiener.

Sonstige Lohnnebenkosten errechnen sich aus Überstunden- und Erschwerniszulagen, einem Leistungsentgelt und der Jahressonderzahlung.

	Plan	Ist
<u>voraussichtliche Mitarbeiterzahl</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Arbeiter:	22	22
Angestellte:	17	17
Teilzeitbeschäftigte:	4	4
Geringverdiener:	1	1
Auszubildende:	0	1
	<u>44</u>	<u>45</u>

4222 Beitrag der Gesellschaft zur VBL (Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder).

4230 Schätzung gemäß Beihilfevorschriften.

I. Erfolgsplan

Kto. Aufwendungen Nr.		Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	IST 2020 T €
2.	Betriebskosten				
	Aufwendungen für den laufenden Betrieb				
4231	Zuschuss zum Mittagessen	0,2	0,3	0,2	0,1
4240	Aufwand für Dienstkleidung	15,0	14,5	14,9	14,6
4250	Fahrtkosten	0,2	0,2	0,0	0,0
4400	Putz- und Schmierstoffe	1,0	1,0	0,5	0,5
4420	Energiekosten	130,0	130,0	120,0	126,2
4422	Wassergeld	40,0	40,0	40,0	34,2
4425	Brennstoffe	10,0	10,0	10,0	11,1
4450	sonstige Betriebskosten	90,0	90,0	100,0	339,6
4500	Betriebskosten Fuhrpark	170,0	164,5	151,5	165,1
4600	Versicherungen	112,8	122,8	115,0	133,6
		569,2	573,3	552,1	825,0

Erläuterungen

Betriebskosten

4240	Arbeitskleidung für Betriebspersonal	
4250	Fahrtkosten für Arbeitnehmer für betriebsbedingte Fahrten	
4400	Schmierstoffe für Umschlaggeräte	
4420	Einsatzzeiten der Umschlaggeräte, die Strompreisentwicklung sowie die Dieselpreise werden einbezogen.	
4422	Der Ansatz erfasst eigenen und weiter zu berechnenden Wasserbedarf. Er ist der Entwicklung anzupassen.	
4425	4 Gebäude mit einer eigenen Heizölanlage wurden bewertet. Die Kosten sind aber abhängig von der Ölpreisentwicklung und der Witterung.	
4450	Laufende Betriebskosten wie: Straßenreinigung, Abfallbeseitigung, Gebäudereinigung, Veranstaltungen u. sonstiger Bedarf.	
4500	Bewertet wurde der Kraftstoffbedarf für den Fuhrpark. (4 Containerstapler, 2 Sennebogen, 1 Radlader, 1 Bobcat, 3 Pkw, 2 Diesel-Loks)	
4600	Maschinenversicherung	47,80 T €
	Feuer- Industrieversicherung	7,30 T €
	Sonstige Verkehrshaftung	43,80 T €
	Leitungswasserversicherung	1,60 T €
	Einbruchdiebstahlversicherung	0,50 T €
	Gruppenunfallversicherung	1,00 T €
	Elektronikversicherung	0,50 T €
	D + O Versicherung	1,90 T €
	KSA-Haftpflichtversicherung (Allgemeine Haftpfl.)	7,00 T €
	Sturmversicherung	1,40 T €
		<hr/> 112,80 T €

I. Erfolgsplan

Kto. Aufwendungen Nr.		Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	IST 2020 T €
3.	Instandhaltung				
	Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen				
4300-4354	Gebäude	70,0	150,0	36,2	84,7
4330	Unterhaltung Wasserversorgung	0,0	2,0	0,0	0,0
4340	Unterhaltung Ufermauern	0,0	25,0	0,0	0,0
4341	Unterhaltung Straßen/Kanalisation	65,0	80,0	105,0	188,2
4342	Unterhaltung Hafenbecken	30,0	40,0	30,0	33,7
4360	Unterhaltung Gleis- und Lkw-Waagen	5,0	0,0	7,8	4,4
4409	Unterhaltung Schleifleitg./Kranschienen	15,0	20,0	16,0	37,4
4410	Unterhaltung Krananlagen	280,0	350,0	79,5	285,4
4411	Unterhaltung Bahnanlagen	50,0	40,0	85,0	89,8
5010	Unterhaltung Bahnanlage HKW	15,0	15,0	4,5	12,0
4413	Unterhaltung Lokomotiven	10,0	10,0	8,0	8,8
4415	Unterhaltung Ölumschlaganlagen	5,0	10,0	0,2	11,9
4417	Unterhaltung Containerterminal	90,0	65,0	5,0	76,6
4419	Unterhaltung elektrische Anlagen	70,0	30,0	177,5	184,8
4460	Sonstige Unterhaltungskosten	25,0	7,0	27,0	67,1
4471	Sonstige Betriebsausstattung	0,0	1,0	0,0	0,6
4470	Unterhaltung Fuhrpark	170,0	150,0	165,0	174,9
4815	Unterhaltung Telefon- u. Uhrenanlagen	6,0	6,0	8,5	6,7
4816	Unterhaltung BÜ-Anlagen Hafenstraße	10,0	5,0	2,0	18,7
		916,0	1006,0	757,2	1285,7

Erläuterungen

Instandhaltungskosten

4300-4354 Erneuerung Sanitäre Anlagen, Böden Verwaltungsgebäude, Sozialgebäude + GF-Haus

4341 Fahrbahndecke Hafenstraße, Erneuerung Abwasserkanäle

4342 Ausbaggerung Hafenbecken

4409 Kranbahnsanierung

4410 Zu den Inspektionen, Seile, Wartungs- und Reparaturarbeiten, Greiferreparaturen, Steuerung ist geplant die Schleppkabel einer Containerbrücke auszutauschen.

4411 Ständige Unterhaltungsarbeiten für die bestehenden Gleisanlagen.

5010 Sanierungsarbeiten im Gleisbereich und einem Bahnübergang

4413 Instandhaltungskosten der Loks

4415 Instandhaltungskosten der Ölumschlaganlage

4417 Ausbesserungsarbeiten der Fahrtwege auf dem Containerterminal

4419 Erneuerung Stromnetz

4471 Allgemeiner Bedarf.

4510 Reparaturen, Inspektionsarbeiten und Kauf von Ersatzreifen für die Betriebsfahrzeuge.

4816 Instandhaltungsarbeiten an den Bahnübergängen

I. Erfolgsplan

Kto. Aufwendungen Nr.		Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	IST 2020 T €
4.	Verwaltungskosten				
4610	Beiträge an Verbände	14,0	12,5	14,0	14,0
4700	Werbekosten	1,0	1,0	4,0	1,2
4710	Reisekosten	0,5	1,5	0,0	0,6
4720-4730	Geschäftsbewirtungen	0,5	0,5	0,2	0,3
4740-4750	Geschenke an Geschäftspartner	0,5	1,0	0,1	0,1
4800	Postgebühren	1,8	2,5	1,8	1,8
4808	EDV-Bedarf	45,0	45,0	63,2	68,3
4810	Büromaterial	3,0	3,0	4,0	3,3
4811	Fachliteratur	1,0	1,0	0,8	0,9
4820	Rechts- und Beratungskosten	111,6	30,0	52,0	53,0
4830	Kosten für den Aufsichtsrat	8,6	8,6	8,6	8,6
4845-4850	sonstige Verwaltungskosten	4,0	4,0	4,0	7,9
6855	Nebenkosten Geldverkehr	2,5	2,7	2,5	3,0
		194,0	113,3	155,2	163,0

Erläuterungen

Verwaltungskosten

4610	Beiträge für Verbände:	Verband deutscher Verkehrsunternehmen (VDV) Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen (BÖB) Deutsche verkehrswissenschaftliche Gesellschaft (DVWG) Industrie und Handelskammer Braunschweig (IHK) Hafen Hamburg Marketing e.V.
4700	Kosten für Werbemittel	
4700	Anzeigen in Festschriften, Messewerbung	
4808	Softwareanpassungen und div. Hardware/Software	
4820	Kosten für Steuerberater/ Wirtschaftsprüfer, sowie Planungskosten Gleisanschluss "Hansestraße-West"	

I. Erfolgsplan

Kto. Aufwendungen Nr.		Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	IST 2020 T €
5.	Aufwand für den Containertransfer				
2661	Lieferantenskonto	-1,4	-1,4	-1,0	-1,2
4452	Detention (Standgelder)	95,0	450,0	90,0	283,1
4453	Containerhandel	25,0	24,0	25,0	18,2
4456	Containertransferkosten Lkw	6.825,0	6.300,0	6.500,0	6.449,6
4457	Containertransferkosten Schiff	4.150,0	5.100,0	3.950,0	4.354,0
4458	sonstige Kosten CT-Umschlag	400,0	320,0	400,0	332,6
4459	Containertransferkosten Bahn	550,0	450,0	520,0	534,8
		12.043,6	12.642,6	11.484,0	11.971,1
	Aufwand Hafendirektumschlag				
4454	Kosten für Umschlagaktivitäten	110,0	95,0	106,5	86,4
4455	Lkw-Transportkosten für Schüttgüter	175,0	10,0	250,0	32,3
		285,0	105,0	356,5	118,7
	Aufwand Hafenbahnbetrieb				
5011	Kosten KV-Anlage	0,0	0,0	4,2	3,7
		12.328,6	12.747,6	11.844,7	12.093,5

Erläuterungen

Aufwand für den Containertransfer

- | | |
|------|---|
| 4452 | Miete für Container für nicht eingehaltene Laufzeiten. |
| 4453 | Kauf von gebrauchten Containern, die an diverse Kunden weiterveräußert und vermietet werden. |
| 4456 | Fremdkosten für den Transport von Containern im Lkw Verkehr. |
| 4457 | Fremdkosten für den Transport von Containern mit Schifffahrtsreedereien. |
| 4458 | Miete für drei Containerstapler, Kosten für Wachdienste. |
| 4459 | Transportkosten für Bahnoperateure |
| | |
| 4454 | Aufwendungen für den Direktumschlag von Massengütern. Kosten für Staumaterialien und Umschlaggerätemiete. (2 Mobilbagger) |
| 4455 | Lkw-Einsatz für Kohletransporte. |
| | |
| 5011 | Aufwendungen für den Betrieb der KV-Anlage |

I. Erfolgsplan

Kto. Aufwendungen Nr.		Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	IST 2020 T €
6.	weitere Aufwendungen				
	Steuern				
2430	Grundsteuer	25,2	25,2	25,2	25,2
2445	Kfz.-Steuern	0,4	0,4	0,4	0,4
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
		25,6	25,6	25,6	25,6
	Zinsaufwand				
2100	Zinsen	15,0	7,3	7,4	7,4
	Sonstige Aufwendungen				
4855	Einstellung in Einzelwertberichtigung	30	30	30	107,9
2200	Spenden	0,0	0,0	0,0	1,1
2160-2161	Kunden-Skonto	0,0	0,0	0,0	0,0
2300	Versicherungsschäden	0,0	0,0	4,9	7,0
2305-2310	Forderungsverluste	0,0	0,0	1,8	1,8
2540	Aufwand/ Abgang von Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
		30,0	30,0	36,7	117,8
2800	Abschreibungen	648,9	679,5	703,9	750,3
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
		719,5	742,4	773,6	901,1

Erläuterungen

weitere Aufwendungen

2445 eigene Pkw's

2100 Aufzinsung von Rückstellungen

2800 Zum Ansatz kommt das Anlagevermögen der HBG

I. Erfolgsplan

Kto. Erträge Nr.	Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	IST 2020 T €
---------------------	------------------	------------------	-------------------	-----------------

8. Erträge

Containertransfer

8069	Container Transporterlöse Schiff o. MwSt.	2.700,0	2.700,0	2.550,0	2.378,6
8070	Container Transporterlöse Schiff	8.675,0	9.500,0	8.000,0	9.364,3
8073/8074	Erlöse Detention	5,0	15,0	5,0	2,9
8095	Erlöse CT-Verkauf	20,0	20,0	45,0	38,3
8600/8610	Container Transporterlöse Schiff o. MwSt. Drittländer und EU.Mitglieder	3.200,0	2.900,0	3.000,0	3.438,0
		14.600,0	15.135,0	13.600,0	15.222,1

9. Hafenbetrieb

8000	Erlöse Ufergeld	235,0	235,0	225,0	244,0
8010	Erlöse Krangeld	550,0	550,0	522,0	619,9
8020	Direkte Umschlagarbeiten	135,0	85,0	133,0	89,1
8022	Umschlag+Lagerei SDC	90,0	200,0	90,0	176,8
8030	Erlöse Ölumschlag	24,0	40,0	24,0	34,0
8035	Erlöse Kaibenutzung	0,0	0,0	0,0	0,0
8050	Erlöse Lkw-Waage	80,0	70,0	81,0	82,0
8071	Erlöse Lkw-Transportkosten	90,0	20,0	192,0	41,9
		1.204,0	1.200,0	1.267,0	1.287,7

Erläuterungen

Erträge Containertransfer

8067		<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>Differenz</u>
		77.346	74.047	-3299
8069				
8070		<u>2021</u>	<u>2022</u>	
		68.000	70.000	-2.000
		(Prognose)	(Planung)	
8073				

8010		<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>Differenz</u>
	Schiffsgüter	Empfang 403.114	375.237	<u>-27.877 t</u>
		Versand <u>524.364</u>	<u>577.138</u>	<u>+52.774 t</u>
		Gesamt 927.478	952.375	+24.897 t
8020		<u>2021</u>	<u>2022</u>	
		900.000	900.000	+0
		(Prognose)	(Planung)	
8030				
8035				
8050				
8071				
8075				

I. Erfolgsplan

Kto. Erträge Nr.		Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	IST 2020 T €
Erträge					
10.	<u>Bahnbetrieb</u>				
8040	Erlöse Hafenbahngebühren	150,0	150,0	80,0	141,8
5500	Erlöse Anschluss HKW, BÜ-Spargelstr.	5,0	13,0	5,0	13,2
5501	Erlöse KV-Anlage	0,0	0,0	0,0	0,0
		155,0	163,0	85,0	155,0
11.	<u>Vermietung u. Verpachtung</u> für Lagerplätze und Gebäude				
8100	Erlöse Pachten bebaute Flächen	720,0	685,0	685,0	677,0
8105	Pachtfläche Bahn HKW	0,0	10,0	0,0	0,0
8110	Erlöse Freilagerflächen	83,0	28,0	73,0	32,7
8115	Hafengeld	2,4	2,4	2,4	2,7
8120	Erlöse Mieten für Gebäude	53,0	25,0	45,0	21,5
8500	Erlöse Wohnungsmieten	5,0	7,0	4,7	6,6
8530	Sonstige Hausabgaben	0,8	1,5	0,8	1,8
		864,2	758,9	810,9	742,3
12.	<u>Sonstige Erlöse</u> Versorgungsleistungen, übrige Ertragskonten				
8090/8094	Sonstige Erträge bzw. Gebühren	265,0	265,0	265,0	180,5
8091/8096	Sonstige Erträge o. MwSt.	426,9	515,6	830,6	613,1
8200	Stromlieferungen	18,0	13,0	18,0	22,5
8205	Wasserentnahmen	23,4	15,0	23,4	23,4
8220	Grundsteuer	14,6	14,6	14,6	14,4
2510-2660	neutrale Erträge	0	0,0	17,5	14,1
		747,9	823,2	1.169,1	868,0
2600	Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0

Erläuterungen

Erträge Hafenbahnbetrieb

		<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>Differenz</u>
8040	Bahngüter			
	Empfang	26.761	39.845	+13.084 t
	Versand	14.424	61.402	+46.978 t
	Gesamt	41.185 (Prognose)	101.247 (Planung)	+60.062 t
		<u>2021</u>	<u>2022</u>	
		65.000	100.000	-35.000 t

5501 Erträge aus dem Betrieb der KV-Anlage

Erträge aus Vermietung und Verpachtung

8100 zur Zeit ist Hafengelände in einer Größenordnung von ca. 244.000 m² verpachtet.

8105

8110 Der Ansatz beinhaltet kurzfristig verpachtete Freilagerflächen.

8115 Hier werden Gebühren (Liegegeld) für Binnenschiffe berechnet.

8120 Zum Ansatz kommen die vermieteten Gebäude der HBG.

8500 dto.

Sonstige Erlöse

8090 Betriebliche Erträge setzen sich aus der Berechnung von Garantiegebühren und weiteren Berechnungsposten zusammen.

8091 Zum Ansatz kommen Erstattungen nach dem LFZG und Auflösung von Rückstellungen. Desweiteren werden Investitionszuschüsse der Wasser- und Schifffahrtsdirektion West der Wasser- und Schifffahrtsverwaltung des Bundes für den Bau bzw. Erweiterung des Containerterminals analog zur Abschreibungsdauer der Vermögensgegenstände aufgelöst.

	Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	2020 T €
Sonstige Erträge }	35	35	350	94,2
Auflösung SoPo }	391,9	480,6	480,6	518,9
	426,9	515,6	830,6	613,1

8200 }
8205 } Versorgungsleistungen werden anhand des tatsächlichen Verbrauches weiterberechnet.

8220 Vermietete und verpachtete Flächen unterliegen der Grundsteuer.

2600 Im Cashpool der Stadt Braunschweig abgestellte Gelder erzielen durch die Geldpolitik der EZB keinen Zinsertrag.

Gesamtplan

Kto. Aufwendungen Nr.	Soll 2022	Soll 2021	★ Prog. 2021	IST 2020
<u>Zusammenstellung der Aufwendungen</u>				
Personalaufwand	2.442,4	2.405,8	2.351,3	2.309,9
Betriebskosten	569,2	573,3	552,1	825,0
Unterhaltungsaufwand	916,0	1.006,0	757,2	1.285,7
Verwaltungskosten	194,0	113,3	155,2	163,0
Materialaufwand Containertransfer	12.043,6	12.642,6	11.484,0	11.971,1
Aufwand Hafendirektumschlag	285,0	105,0	356,5	118,7
Aufwand Hafenbahnbetrieb	0,0	0,0	4,2	3,7
sonstige Aufwendungen	30,0	30,0	36,7	117,8
Abschreibungen	648,9	679,5	703,9	750,3
Zinsaufwendungen	15,0	7,3	7,4	7,4
	17.144,1	17.562,8	16.408,5	17.552,6
<u>Zusammenstellung der Erlöse</u>				
Containertransfer	14.600,0	15.135,0	13.600,0	15.222,1
Hafenbetrieb	1.204,0	1.200,0	1.267,0	1.287,7
Hafenbahnbetrieb	155,0	163,0	85,0	155,0
Vermietung u. Verpachtung	864,2	758,9	810,9	742,3
sonstige betriebliche Erträge	747,9	823,2	1.169,1	868,0
Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0
	17.571,1	18.080,1	16.932,0	18.275,1
<u>Ordentliches Ergebnis</u>				
Aufwendungen	17.144,1	17.562,8	16.408,5	17.552,6
Erträge	17.571,1	18.080,1	16.932,0	18.275,1
	427,0	517,3	523,5	722,5
<u>Materialaufwandsquote</u>	73,3%	73,9%	75,1%	69,5%
<u>Personalaufwandsquote</u>	14,5%	13,9%	14,9%	13,3%
<u>Jahresergebnis</u>				
Ordentliches Ergebnis	427,0	517,3	523,5	722,5
Körperschaftsteuer	0,8	0,8	0,8	0,8
KSt. Solidaritätszuschlag	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewerbesteuer	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitalertragsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Steuern	25,6	25,6	25,6	25,6
Ergebnis vor Ergebnisverwendung	400,6	490,9	497,1	696,1

★ Prognosezahlen Stand 31.08.2021

II. Finanzplan

		Soll 2022 T €	Soll 2021 T €	Prog. 2021 T €	IST 2020 T €
<u>Mittelbedarf</u>					
1.0	Ersatzinvestitionen	825,0	400,0	0,0	0,0
1.1	Erweiterungsinvestitionen	5.700,0	4.040,0	25,0	0,0
1.2	Darlehensstilgung	25,7	35,4	35,4	35,4
1.3	Cashpool Einlage	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Auflösung Sonderposten	391,9	480,6	480,6	518,9
		6.942,6	4.956,0	541,0	554,3
<u>Mittelherkunft</u>					
2.0	Erwirtschaftete Abschreibungen	648,9	679,5	703,9	750,3
2.1	Eigenmittel	0,0	373,2	0,0	0,0
2.2	Cashpool Entnahme	353,3	353,3	0,0	0,0
2.3	Darlehensaufnahme	2.000,0	500,0	0,0	0,0
2.4	Einstellung in Rücklage	150,0	150,0	150,0	150,0
2.5	Zuschüsse Dritter	3.850,0	2.900,0	0,0	0,0
		7.002,2	4.956,0	853,9	900,3
Überdeckung/Unterdeckung		59,6	0,0	312,9	346,0

Ersatzinvestitionen

3.0	Upgrade Speditionsoftware	300,0	0,0	0,0	0,0
3.1	Dachsanierung Zucker-Halle	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Regenwasserleitungen/Kanalisation	500,0	400,0	0,0	0,0
3.3	Stapler	25,0	0,0	0,0	0,0

Erweiterungsinvestitionen

4.0	Multicar	0,0	40,0	25,0	0,0
4.1	Überdachte Umschlagsanlage (Schüttgut)	0,0	1.000,0	0,0	0,0
4.2	Erweiterung Containerterminal	4.700,0	3.000,0	0,0	0,0
4.3	Übernahme Lagerhalle Agravis	1.000,0	0,0	0,0	0,0

III. Finanzplan 4 Jahre Vorausschau

		Progn. 2021 T €	Plan 2022 T €	Plan 2023 T €	Plan 2024 T €	Plan 2025 T €
<u>Mittelbedarf</u>						
1.0	Ersatzinvestitionen	0,0	825,0	500,0	500,0	500,0
1.1	Erweiterungsinvestitionen	25,0	5.700,0	2.400,0	0,0	0,0
1.2	Darlehenstilgung	35,4	25,7	164,0	219,8	245,4
1.3	Cashpool Einlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Auflösung Sonderposten	480,6	391,9	631,0	660,4	609,2
		541,0	6.942,6	3.695,0	1.380,2	1.354,6
<u>Mittelherkunft</u>						
2.0	Erwirtschaftete Abschreibungen	703,9	648,9	961,3	1.005,9	976,0
2.1	Eigenmittel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Cashpool Entnahme	0,0	353,3	0,0	0,0	0,0
2.3	Darlehensaufnahme	0,0	2.000,0	1.900,0	500,0	500,0
2.4	Einstellung in Rücklage	150,0	150,0	150,0	150,0	150,0
2.5	Zuschüsse Dritter	0,0	3.850,0	1.000,0	0,0	0,0
		853,9	7.002,2	4.011,3	1.655,9	1.626,0
Überdeckung/Unterdeckung		312,9	59,6	316,3	275,7	271,4

Ersatzinvestitionen

3.0	Upgrade Speditionsoftware	0,0	300,0	0	0	0
3.1	Dachsanierung Zucker-Halle	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Regenwasserleitungen/Kanalisation	0,0	500,0	500,0	500,0	500,0
3.3	Stapler	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0

Erweiterungsinvestitionen

4.0	Multicar	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.1	Überdachte Umschlagsanlage (Schüttgut)	0,0	0,0	2.000,0	0,0	0,0
4.2	Erweiterung Containerterminal	0,0	4.700,0	0,0	0,0	0,0
4.3	Übernahme Lagerhalle Agravis	0,0	1.000,0	0,0	0,0	0,0
4.4	Verlängerung Übergabebahnhof Gleis 1	0,0	0,0	400,0	0,0	0,0

Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH						
IV. Personalplan bis 2025						
Personalplan		Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.	Mitarbeiter					
	Arbeiter	23,0	22,0	22,0	22,0	22,0
2.	Angestellte	17,0	17,0	17,0	17,0	17,0
3.	Teilzeitbeschäftigte	3,0	4,0	4,0	4,0	4,0
4.	Geringverdiener	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
5.	Auszubildende	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summe	44,0	44,0	44,0	44,0	44,0

Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH
V. Ergebnisplan bis 2025

Gewinn- und Verlustrechnung		Prognose 2021 T €	Plan 2022 T €	Plan 2023 T €	Plan 2024 T €	Plan 2025 T €
1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17.	Erlöse:					
	Containertransfer	13.600,0	14.600,0	15.250,0	15.450,0	15.600,0
	Hafenbetrieb	1.267,0	1.204,0	1.000,0	1.050,0	1.100,0
	Bahnbetrieb	85,0	155,0	165,0	170,0	175,0
	Mieten und Pachten	810,9	864,2	965,0	985,0	1.005,0
	Betriebliche Erträge	1.169,1	747,9	1.001,9	1.050,0	1.050,0
	Zwischensumme	16.932,0	17.571,1	18.381,9	18.705,0	18.930,0
	Aufwendungen:					
	Materialaufwand Containertransfer	-11.484,0	-12.043,6	-12.700,0	-12.820,0	-12.950,0
	Aufwand Hafendirektumschlag	-356,5	-285,0	-110,0	-115,0	-120,0
	Aufwand Hafenbahnbetrieb	-4,2	0,0	0,0	0,0	0,0
	Personalaufwand	-2.351,3	-2.442,4	-2.479,0	-2.516,2	-2.553,9
	Abschreibungen	-703,9	-648,9	-961,3	-1.005,9	-976,0
	Verwaltungsaufwendungen	-155,2	-194,0	-160,0	-165,0	-170,0
	Betriebsaufwendungen	-552,1	-569,2	-580,0	-590,0	-600,0
	Instandhaltungen	-757,2	-916,0	-850,0	-900,0	-950,0
	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-36,7	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0
	Zwischensumme	-16.401,1	-17.129,1	-17.870,3	-18.142,1	-18.349,9
	Investitions- und Förderbereich					
	Zinsen u. ähnl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-7,4	-15,0	-51,0	-65,0	-72,4
	Steuern	-26,4	-26,4	-26,4	-26,4	-26,4
	Ergebnis vor Ergebnisverwendung	497,1	400,6	434,2	471,5	481,3

VI. Bilanzplan bis 2025

		Prog. 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€
Aktiva	A. Anlagevermögen	8.038,2	13.886,5	15.825,2	15.319,3	14.843,3
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2,8	270,0	210,0	150,0	90,0
	II. Sachanlagen	8.035,4	13.616,5	15.615,2	15.169,3	14.753,3
	B. Umlaufvermögen	3.530,0	2.980,0	2.980,0	2.980,0	2.980,0
	I. Vorräte	180,0	180,0	180,0	180,0	180,0
	II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	2.450,0	2.100,0	2.100,0	2.100,0	2.100,0
	III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	900,0	700,0	700,0	700,0	700,0
	C. Rechnungsabgrenzungsposten	4,4	4,2	4,0	3,8	3,6
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		11.572,6	16.870,7	18.809,2	18.303,1	17.826,9
Passiva	A. Eigenkapital	5.410,3	5.560,3	5.710,3	5.860,3	6.010,3
	I. Gezeichnetes Kapital	1.481,2	1.481,2	1.481,2	1.481,2	1.481,2
	II. Kapitalrücklage	724,5	724,5	724,5	724,5	724,5
	III. Gewinnrücklagen	321,1	321,1	321,1	321,1	321,1
	IV. Gewinnrücklagen neu	1.155,0	1.305,0	1.455,0	1.605,0	1.755,0
	V. Gewinnvortrag	1.728,5	1.728,5	1.728,5	1.728,5	1.728,5
	VI. Jahresüberschuss	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	4.169,5	7.777,6	8.146,7	7.486,3	6.877,0
	C. Rückstellungen	700,0	750,0	750,0	750,0	750,0
	D. Verbindlichkeiten	1.287,8	2.777,8	4.197,2	4.201,5	4.184,6
	E. Rechnungsabgrenzungsposten	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	11.572,6	16.870,7	18.809,2	18.303,1	17.826,9
	Bilanzkennzahlen	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Eigenkapitalquote: EK/ Bilanzsumme	46,8%	33,0%	30,4%	32,0%	33,7%
	Fremdkapitalquote: FK/ Bilanzsumme	17,2%	20,9%	26,3%	27,1%	27,7%
	Verschuldungsquote: FK/ EK	36,7%	63,4%	86,6%	84,5%	82,1%
	Anlagendeckungsgrad I: EK/ AV	67,3%	40,0%	36,1%	38,3%	40,5%

VII. Erläuterungen zur Mittelfristplanung bis 2025

Die vorliegende Mittelfristplanung geht von leichten Steigerungen im laufenden Geschäftsbetrieb bis 2025 aus. Es werden weiterhin positive Ergebnisse erwartet.

Der Umschlagsbetrieb der Hafenbetriebsgesellschaft unterliegt äußeren Einflüssen, wie z.B. Witterung, Ernteergebnis, u. a., die nicht direkt beeinflusst werden können. Damit verbundene Schwankungen der Umschlagsmengen wirken sich sofort auf die Ertragslage aus.

Die Aufwendungen korrespondieren mit den Erlösen. Wir gehen von einem gleichbleibenden Instandhaltungsaufwand aus.

Durch die Vorhaltung freier Restflächen für neue hafenaffine Ansiedlungen und Erweiterungsmöglichkeiten bestehender Anlieger besteht die Chance zur Steigerung der Pachterlöse und Umschlagsvolumen.