

## **Wirtschaftsplan 2024**

Stand: 14.11.2023

## Wirtschaftsplan 2024

Stand: 14.11.2023

### 1.1 Erfolgsplan

	Plan 2024
Erträge	20.498.025 €
Aufwendungen	-20.052.894 €
Jahresgewinn nach Steuern	445.131 €
Jahresverlust	0 €

0

### 1.2 Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.874.982 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-5.861.500 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	2.604.998 €

### 2.1 Gesamtbetrag der Kredite

Kreditaufnahme	4.130.000 €
----------------	-------------

**Erfolgsplan**

Lfd. Nr.	Position	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		€	€	€	€	€	€	€
1	Umsatzerlöse	18.030.660	17.790.885	20.249.490	20.739.070	21.689.033	21.821.721	22.346.944
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
3	Andere aktivierte Eigenleistungen	384.969						
4	Sonstige betriebliche Erträge	193.884	88.700	41.785	40.440	35.712	36.069	36.429
5	Interne Leistungsverrechnung							
6	Materialaufwand	-5.148.585	-5.171.468	-5.458.632	-5.720.119	-5.938.226	-6.015.992	-6.028.324
7	Personalaufwand	-6.502.087	-6.709.435	-7.794.326	-8.098.358	-8.492.250	-8.883.467	-9.257.035
8	Abschreibungen	-1.686.338	-2.108.049	-2.263.032	-2.416.754	-2.370.634	-2.284.193	-2.168.753
9	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.635.784	-3.758.857	-3.989.448	-4.046.658	-4.105.085	-4.148.895	-4.192.678
10	Erträge aus Beteiligungen	265.476	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
12	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	135.553	27.900	21.750	21.750	21.750	21.750	21.750
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-30.285	-157.013	-373.260	-453.852	-441.082	-411.588	-363.335
<b>15</b>	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.007.464</b>	<b>187.663</b>	<b>619.327</b>	<b>250.519</b>	<b>584.220</b>	<b>320.404</b>	<b>579.998</b>
16	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen							
17	Aufwendungen aus Verlustübernahme							
18	Außerordentliche Erträge							
19	Außerordentliche Aufwendungen							
<b>20</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>							
21	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-199.236	-799	-130.298	-19.656	-119.766	-40.621	-118.499
22	Sonstige Steuern	-42.589	-40.520	-43.898	-44.337	-44.780	-45.228	-45.681
<b>23</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>765.639</b>	<b>146.344</b>	<b>445.131</b>	<b>186.527</b>	<b>419.674</b>	<b>234.555</b>	<b>415.818</b>

**Finanzplan**

Lfd. Nr.	Position	IST 2022	Plan 2023	Forecast 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		€	€	€	€	€	€	€	€
1	+/- Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	765.639	146.344	-358.646	445.130	186.527	419.673	234.554	415.818
2	+/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.686.338	2.108.049	2.014.305	2.263.032	2.416.754	2.370.634	2.284.193	2.168.753
3	+/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-6.776	803.491	-6.776	-6.776	-5.082			
4	+/- Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	1.125.826	-406.102	-368.607	130.298	19.656	119.766	40.621	118.499
5	+/- Verlust / Gewinn aus dem Abgang des Anlagevermögens	-46.361		-64.956					
6	+/- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-384.969		-245.000					
7	+/- Abnahme / Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-857.480	943	491.878					
8	+/- Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	849.006	34.114	-437.262	43.298	43.736	44.180	44.629	45.081
9	+/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten								
<b>10</b>	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>3.131.223</b>	<b>2.686.839</b>	<b>1.024.936</b>	<b>2.874.982</b>	<b>2.661.591</b>	<b>2.954.253</b>	<b>2.603.997</b>	<b>2.748.151</b>
11	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
12	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	46.825		103.600					
13	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände								
14	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens								
15	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
16	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>46.825</b>		<b>103.600</b>					
17	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.393.705	-7.268.000	-6.275.992	-5.861.500	-1.636.000	-1.138.000	-934.000	-2.230.000
18	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände			-113.249					
19	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
20	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
21	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.393.705</b>	<b>-7.268.000</b>	<b>-6.389.241</b>	<b>-5.861.500</b>	<b>-1.636.000</b>	<b>-1.138.000</b>	<b>-934.000</b>	<b>-2.230.000</b>
22	= <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16-21)</b>	<b>-3.346.880</b>	<b>-7.268.000</b>	<b>-6.285.641</b>	<b>-5.861.500</b>	<b>-1.636.000</b>	<b>-1.138.000</b>	<b>-934.000</b>	<b>-2.230.000</b>
23	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	927.578	6.138.000	6.683.560	4.130.000	1.410.000	902.000	575.000	750.000
24	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
25	+ Einzahlungen aus Kapitalzuführungen								
26	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
27	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen								
28	= <b>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>927.578</b>	<b>6.138.000</b>	<b>6.683.560</b>	<b>4.130.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>902.000</b>	<b>575.000</b>	<b>750.000</b>
29	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-945.732	-1.593.892	-1.169.299	-1.525.002	-1.738.114	-1.807.572	-1.989.706	-1.862.021
30	- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit								
31	- Auszahlungen an die Gemeinde								
32	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen								
33	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen								
34	= <b>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-945.732</b>	<b>-1.593.892</b>	<b>-1.169.299</b>	<b>-1.525.002</b>	<b>-1.738.114</b>	<b>-1.807.572</b>	<b>-1.989.706</b>	<b>-1.862.021</b>
35	= <b>Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28-34)</b>	<b>-18.154</b>	<b>4.544.108</b>	<b>5.514.261</b>	<b>2.604.998</b>	<b>-328.114</b>	<b>-905.572</b>	<b>-1.414.706</b>	<b>-1.112.021</b>
36	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven								
37	- Auszahlungen aus Liquiditätsreserven								
38	= <b>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36-37)</b>								
39	= <b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (10+22+35+38)</b>	<b>-233.811</b>	<b>-37.053</b>	<b>253.556</b>	<b>-381.520</b>	<b>697.477</b>	<b>910.681</b>	<b>255.291</b>	<b>-593.870</b>
40	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.747.724	3.512.120	2.513.913	2.767.469	2.385.949	3.083.426	3.994.107	4.249.398
41	= <b>voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40+39)</b>	<b>2.513.913</b>	<b>3.475.067</b>	<b>2.767.469</b>	<b>2.385.949</b>	<b>3.083.426</b>	<b>3.994.107</b>	<b>4.249.398</b>	<b>3.655.528</b>

**Kurzbilanz**

Bilanz	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	€	€	€	€	€	€	€
Immat. Vermögensgegenstände	7.357	201	63.035	30.490	15.899	14.773	14.307
Sachanlagen	12.722.724	20.244.200	20.846.806	20.098.596	18.880.553	17.531.486	17.593.199
Finanzanlagen	3.348.297	3.348.297	3.348.297	3.348.297	3.348.297	3.348.297	3.348.297
<b>Anlagevermögen</b>	<b>16.078.378</b>	<b>23.592.698</b>	<b>24.258.138</b>	<b>23.477.383</b>	<b>22.244.749</b>	<b>20.894.556</b>	<b>20.955.803</b>
Vorräte	161.897	156.400	109.424	109.424	109.424	109.424	109.424
Ford. u. Sonst. Vermög.	2.068.354	2.037.374	1.666.157	1.666.157	1.666.157	1.666.157	1.666.157
Flüssige Mittel	2.513.914	3.475.068	2.385.950	3.083.426	3.994.108	4.249.399	3.655.529
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>4.744.165</b>	<b>5.668.842</b>	<b>4.161.531</b>	<b>4.859.007</b>	<b>5.769.689</b>	<b>6.024.980</b>	<b>5.431.110</b>
RAP/latente Steuern	404.274	178.479	367.066	367.066	367.066	367.066	367.066
<b>Aktiva</b>	<b>21.226.817</b>	<b>29.440.019</b>	<b>28.786.735</b>	<b>28.703.456</b>	<b>28.381.504</b>	<b>27.286.602</b>	<b>26.753.979</b>
Gezeichnetes Kapital	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600
Bilanzgewinn/-verlust/Rücklagen	13.085.324	13.560.344	13.171.809	13.358.335	13.778.008	14.012.563	14.428.380
<b>Eigenkapital</b>	<b>13.110.924</b>	<b>13.585.944</b>	<b>13.197.409</b>	<b>13.383.935</b>	<b>13.803.608</b>	<b>14.038.163</b>	<b>14.453.980</b>
Sonderposten für Zuschüsse	18.634	822.124	5.082				
Rückstellung DK1 - Rekultivierung	2.347.400	1.565.643	2.196.174	2.196.174	2.196.174	2.196.174	2.196.174
Steuerrückstellungen	123.991	799	306.637	326.292	446.058	486.679	605.179
Sonstige Rückstellungen Altersteilzeit ATZ	136.886	92.626	150.422	150.422	150.422	150.422	150.422
Sonstige sonst. Rückstellungen	396.011	58.662	112.746	112.746	112.746	112.746	112.746
<b>Rückstellungen</b>	<b>3.004.288</b>	<b>1.717.730</b>	<b>2.765.979</b>	<b>2.785.634</b>	<b>2.905.400</b>	<b>2.946.021</b>	<b>3.064.521</b>
Verzinsl. Verbindlichk.	3.640.761	12.316.370	11.760.019	11.431.905	10.526.333	9.111.627	7.999.606
Unverzinsl. Verbindlichk.	1.428.447	985.451	1.046.446	1.090.782	1.135.563	1.180.791	1.226.472
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>5.069.208</b>	<b>13.301.821</b>	<b>12.806.465</b>	<b>12.522.687</b>	<b>11.661.896</b>	<b>10.292.418</b>	<b>9.226.078</b>
RAP/latente Steuern	23.763	12.400	11.800	11.200	10.600	10.000	9.400
<b>Passiva</b>	<b>21.226.817</b>	<b>29.440.019</b>	<b>28.786.735</b>	<b>28.703.456</b>	<b>28.381.504</b>	<b>27.286.602</b>	<b>26.753.979</b>

**Kreditentwicklung**

Bezeichnung	IST 2020 €	IST 2021 €	IST 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
offene Kredite aus Vorjahren	2.050.000	2.581.636	4.096.636	7.542.929	10.633.869
<b>genehmigte Kredite</b>	<b>1.376.000</b>	<b>2.515.000</b>	<b>3.888.000</b>	<b>5.418.000</b>	<b>4.130.000</b>
in Anspruch genommene Kredite	844.364	1.000.000	441.707	2.327.060	
<b>Restkreditvolumen</b>	<b>2.581.636</b>	<b>4.096.636</b>	<b>7.542.929</b>	<b>10.633.869</b>	<b>14.763.869</b>

**Stellenplan**

<b>Gesamt</b>	<b>Stellen gesamt</b>	<b>davon befristete Stellen</b>	<b>davon Teilzeitbeschäftigte mit ATZ</b>
<b>Beschäftigte gesamt</b>	<b>134</b>	<b>12</b>	<b>3</b>
Arbeiter	91	12	1
Angestellte	34	0	2
Azubi	9	0	0

<b>Abfallentsorgung</b>	<b>Stellen gesamt</b>	<b>davon befristete Stellen</b>	<b>davon Teilzeit-beschäftigte mit ATZ</b>
<b>Beschäftigte gesamt</b>	<b>82,0</b>	<b>10,0</b>	<b>2,0</b>
Arbeiter	65,0	10,0	1,0
Angestellte	14,0	0,0	1,0
Azubi	3,0	0,0	0,0

<b>Straßenunterhaltung</b>	<b>Stellen gesamt</b>	<b>davon befristete Stellen</b>	<b>davon Teilzeit-beschäftigte mit ATZ</b>
<b>Beschäftigte gesamt</b>	<b>26,0</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>
Arbeiter	18,0	1,0	0,0
Angestellte	3,0	0,0	0,0
Azubi	5,0	0,0	0,0

<b>Deponie</b>	<b>Stellen gesamt</b>	<b>davon befristete Stellen</b>	<b>davon Teilzeit-beschäftigte mit ATZ</b>
<b>Beschäftigte gesamt</b>	<b>11,0</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>
Arbeiter	8,0	1,0	0,0
Angestellte	3,0	0,0	0,0
Azubi	0,0	0,0	0,0

<b>Verwaltung</b>	<b>Stellen gesamt</b>	<b>davon befristete Stellen</b>	<b>davon Teilzeit-beschäftigte mit ATZ</b>
<b>Beschäftigte gesamt</b>	<b>15,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1,0</b>
Arbeiter	0,0	0,0	0,0
Angestellte	14,0	0,0	1,0
Azubi	1,0	0,0	0,0

**Investitionsplan**

<b>Sparte</b>	<b>Investition</b>	<b>T€</b>
<b>1. Abfallentsorgung</b>		<b>1.260,0</b>
	MGB Müllbehälter 60-240l	22,0
	MGB Müllbehälter 660-1.100l	22,0
	MGB PPK-Behälter 240-1.100l	22,0
	Ausbau Werstoffannahmehöfe	20,0
	Abrollcontainer 15m <sup>3</sup> 3 Stück	18,0
	Abrollcontainer 20m <sup>3</sup> 3 Stück	19,5
	Abrollcontainer 30m <sup>3</sup> 4 Stück	22,5
	Behälter-Identsystem	600,0
	Elektrohubwagen	6,5
	Einhausung Schadstoffzwischenlager	9,0
	Lkw Abrollkipper (Ersatz für UM-DG397)	190,0
	Lkw Seitenlader (Ersatz für UM-DG340)	308,5
<b>2. DK1 / Nachsorge</b>		<b>2.705,0</b>
	Walze (Ersatz) - Aufstockung	125,0
	Entgasungsanlage	250,0
	4. BA Nordhalde	800,0
	Beräumung Osthalde	1.500,0
	Schlegelmäher	15,0
	diverse Kleingeräte	15,0
<b>3. Straßenunterhaltung</b>		<b>177,5</b>
	Leitpfostenwaschgerät (Ersatz)	15,0
	Winterdienststreuer (Ersatz) 1 Stück	37,5
	Kombinationsmähgerät (Ersatz)	110,0
	diverse Kleingeräte	15,0
<b>4. Sonstige Dienstleistungen</b>		<b>100,0</b>
	sonstige BGA, Hard-und Software	100,0
<b>Summe Investitionen</b>		<b>4.242,5</b>