



BETRIEBSHOF HECHINGEN

WIRTSCHAFTSPLAN 2023

Hechingen, den 28. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

<u>Gliederung</u>	<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	1
Wirtschaftsplan-Übersicht	2
Vorbemerkungen	3
Vorbericht	4 - 6
Erfolgsplan	7 - 10
Vermögensplan	11 - 12
Finanzplan 2023 - 2027	13 - 15
Schuldendienst	16 - 17
Stellenübersicht	18 - 19
Jahresabschluss 2021	20 - 22

**Wirtschaftsplan
des
Eigenbetriebs Betriebshof
für das Wirtschaftsjahr
2023**

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes vom 8. Januar 1992 hat der Gemeinderat am 16.03.2023 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen.

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes wird festgesetzt:

1. im Erfolgsplan mit	
- Erträgen in Höhe von	3.045.000 €
- Aufwendungen in Höhe von	3.017.000 €
- Jahresgewinn in Höhe von	28.000 €
 im Vermögensplan mit Einnahmen und Ausgaben von	594.000 €
 2. den im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen in Höhe von	277.000 €
 3. dem Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von	750.000 €

Hechingen, 17.03.2023

Philipp Hahn
Bürgermeister

ausgefertigt:

Hechingen,

Vorbemerkungen

Rechtliche Grundlagen

Der Eigenbetrieb Betriebshof ist ein Eigenbetrieb im Sinne der §§ 96 und 102 - 103 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg. Das Gesetz über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz) vom 08. Januar 1992 (Gesetzblatt S. 21 ff) und die Verordnung des Innenministeriums zur Durchführung des Eigenbetriebsgesetzes vom 07. Dezember 1992 (Gesetzblatt S. 776 ff) bestimmen Form und Inhalt des Wirtschaftsplanes.

Insbesondere gelten die §§ 4 - 9 und 12 - 17 des Eigenbetriebsgesetzes sowie die §§ 1 - 4 der Durchführungsverordnung. Nach § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes besteht der Wirtschaftsplan aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten (§ 1 Abs. 1 Eigenbetriebs-VO).

Der Vermögensplan muss alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres enthalten, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben, sowie die Verpflichtungsermächtigungen (§ 2 Abs. 1 Eigenbetriebs-VO).

Der Finanzierungsplan gibt eine Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel für die folgenden drei Wirtschaftsjahre (§ 4 Eigenbetriebs-VO).

Die Rechtsverhältnisse des Eigenbetriebes Betriebshof sind im Übrigen im Rahmen des § 3 des Eigenbetriebsgesetzes durch Betriebssatzung vom 01. November 2021 geregelt.

V o r b e r i c h t

I. Allgemeines

Gegenstand des Unternehmens sind die Unterhaltungsarbeiten in den Bereichen Straßen, Straßenbeleuchtung, Stadtreinigung mit Winterdienst, Sport- und Spielplätze, Park und Garten sowie Gewässer der Stadt Hechingen.

Im Zuge der Verwaltungsmodernisierung wurde mit Gemeinderatsbeschluss vom 13.05.2004 die Gründung des Eigenbetriebes „Betriebshof“ beschlossen.

Der bis dahin im städtischen Haushalt als Regiebetrieb geführte „Bauhof“ wurde zum 01.01.2005 den Städtischen Werken zugeordnet.

Mit der Umwandlung des „Städtischen Bauhofes“ in einen Eigenbetrieb wurde dieser Betriebszweig strukturell auf die Basis eines Wirtschaftsbetriebs umgestellt. Der Eigenbetrieb muss dabei nach marktwirtschaftlichen Gesichtspunkten kalkulieren und handeln.

Die sozialen Komponenten sollten dabei nicht außer Acht gelassen werden.

Für eine Übergangszeit von 3 Jahren wurden dem Eigenbetrieb Betriebshof weitgehend Aufträge im Innenverhältnis durch die Fachbereiche der Stadt Hechingen zu 100 % zugesichert. Zum Wirtschaftsjahr 2009 wurde die Auftragsgarantie auf 90 % zurückgefahren, d. h. die Fachbereiche und Ortschaften können als Auftraggeber 10 % ihres Bewirtschaftungsbudgets fremd vergeben, soweit der Betriebshof die Tätigkeit nicht günstiger erledigen kann.

Neben dem Eigenbetrieb Betriebshof gehören zu den Städtischen Werken die Stadtwerke Hechingen und der Eigenbetrieb Entsorgung.

II. Betriebshof

1. Wirtschaftsjahr 2021 und 2022

Das Wirtschaftsjahr 2021 schloss mit einem Verlust von 91.227 € ab. Die Einnahmen betrugen rd. 2.685.580 €. Dem gegenüber standen Ausgaben von rd. 2.776.807 €, wobei der Aufwandsbereich hauptsächlich durch Personalkosten belastet wurde.

Für 2022 wird mit einem Gewinn von 16.000 €, wie im Erfolgsplan dargestellt, gerechnet.

2. Wirtschaftsjahr 2023

Der Erfolgsplan 2023 sieht einen Gewinn in Höhe von 28.000 € vor. Die voraussichtlichen Einnahmen belaufen sich auf 3.045.000 €, dem gegenüber stehen Ausgaben in Höhe von 3.017.000 €.

Der Aufwandsbereich wird hauptsächlich durch Personalkosten in Höhe von 2.141.000 € (Vorjahr 2.114.000 €) belastet. Die Kostensteigerungen im Personalbereich sind in der geplanten Stellenmehrung von einer zusätzlichen Stelle im Verwaltungsbereich und Lohnsteigerungen begründet.

Der **Vermögensplan 2023** wird durch folgende Maßnahmen belastet:

Grundstücke und Bauten

Bepflanzung Betriebshof gemäß Bebauungsplan	16.000 €
---	----------

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Büro- und EDV- Ausstattung	5.000 €
----------------------------	---------

Betriebs- und Werkstatteinrichtung	5.000 €
------------------------------------	---------

Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (u. a. Arbeitsschutz und Unfallverhütung - Akkuladeschränke)	15.000 €
---	----------

Werkzeuge und Geräte	8.000 €
----------------------	---------

LKW als Ersatz für MB Atego Baujahr 2000, 172.000 Kilometer	220.000 €
--	-----------

Transporter neu	40.000 €
-----------------	----------

Kreditwirtschaft

Der Posten Kreditwirtschaft belastet den Vermögensplan 2023 mit Tilgungen von Krediten	285.000 €
---	-----------

Das Volumen des Erfolgsplanes erhöht sich um 30.000 € auf	3.045.000 €
Das Volumen des Vermögensplanes stieg von 459.000 € auf	594.000 €

In der mittelfristigen Erfolgsplanung der Jahre 2023 bis 2027 wird mit Gewinnen in Höhe von 59.000 € gerechnet. Der Gesamtbetrag der Erträge belaufen sich in den Jahren 2023 bis 2027 auf insgesamt 15.505.000 €. Demgegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von 15.446.000 € gegenüber.

Die geplanten Ausgaben können in 2023 nicht in vollem Umfang vom Eigenbetrieb Betriebshof finanziert werden, so dass in 2023 eine Kreditaufnahme in Höhe von 277.000 € erfolgen muss.

Die langfristigen Fremdmittel werden in 2023 um 285.000 € geplante Tilgungen abgebaut, so dass ein Schuldenabbau in Höhe von 8.000 € in 2023 erfolgt.

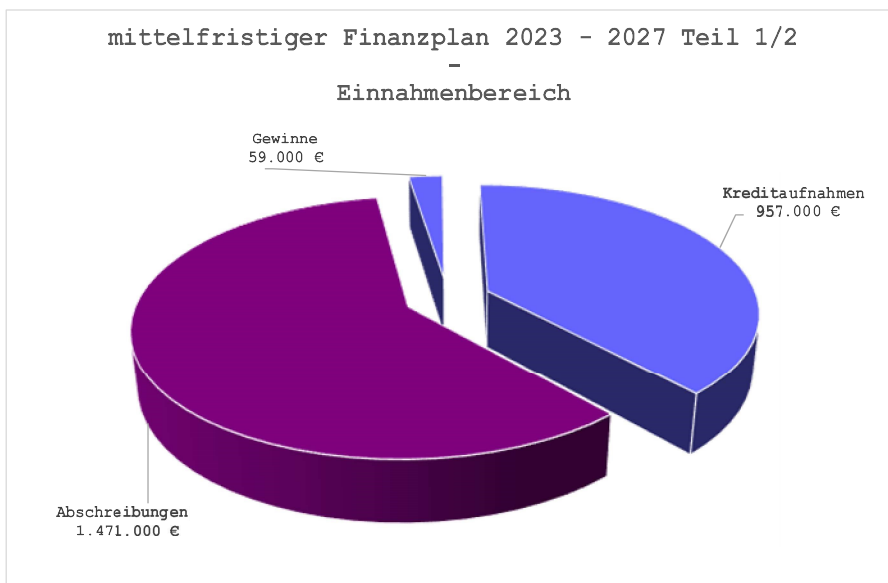
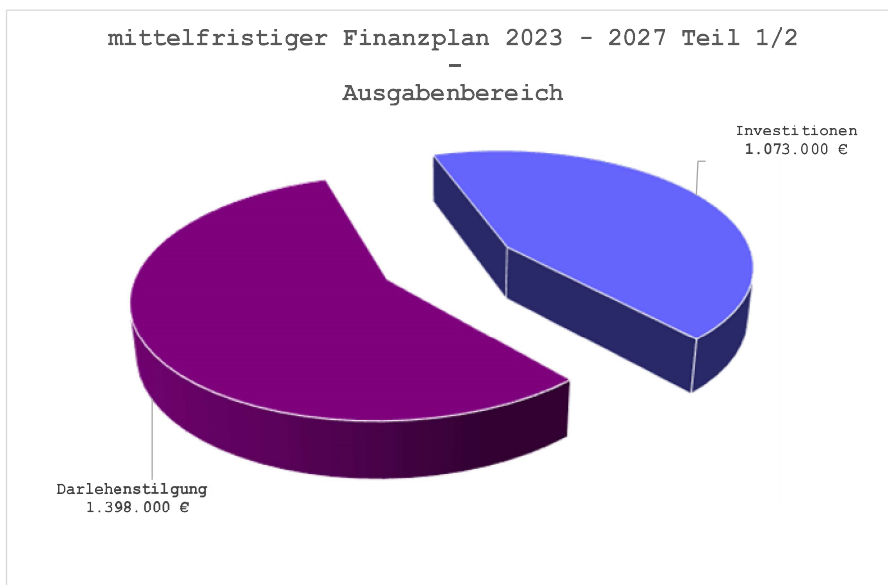
Kreditwirtschaft

Der voraussichtliche Schuldenstand beträgt zum 1. Januar 2023 rd. 6.814.230 € (1. Jan. 2022 rd. 6.976.373 €).

In 2022 erfolgte ein Schuldenabbau in Höhe von 162.143 € = 2,3 %.

Der **mittelfristige Finanzplan** von 2023 bis 2027 sieht Investitionen von 1.073.000 € und Darlehenstilgungen von 1.398.000 € vor.

Zur Finanzierung dieser Ausgaben stehen Abschreibungen in Höhe von 1.471.000 € und Gewinne aus den Erfolgsplänen 2023 bis 2027 in Höhe von 59.000 € zur Verfügung. Die restliche Finanzierung folgt durch Kreditaufnahmen in Höhe von 957.000 €. Insgesamt erfolgt jedoch in den Jahren 2023 - 2027 ein Schuldenabbau in Höhe von 441.000 € (Darlehensaufnahme = 957.000 €, Darlehenstilgung = 1.398.000 €).



Erfolgsp lan 2023 bis 2027

	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
ERTRÄGE					
<u>Umsatzerlöse</u>					
Umsatzerlöse	3.020.000	3.050.000	3.080.000	3.110.000	3.120.000
<u>Andere betriebliche Erträge</u>					
Aktivierte Eigenleistungen					
Sonstige	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<u>Geschäftserträge</u>					
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
<u>Summe Erträge</u>	3.045.000	3.075.000	3.105.000	3.135.000	3.145.000
AUFWAND					
<u>Betriebsaufwand</u>					
Materialaufwand	234.000	205.000	210.000	210.000	215.000
Löhne und Gehälter	2.141.000	2.180.000	2.210.000	2.240.000	2.250.000
Ordentliche Abschreibungen	289.000	294.000	296.000	296.000	296.000
Übrige betriebliche Aufwendungen	294.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Verlustausgleichsabsdeckung VJ	0	0	0	0	0
<u>Geschäftsaufwand</u>					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.000	57.000	58.000	60.000	60.000
Steuern	3000	3000	3000	3000	3000
<u>Summe Aufwand</u>	3.017.000	3.059.000	3.097.000	3.129.000	3.144.000
Jahresergebnis Gewinn/Verlust	28.000	16.000	8.000	6.000	1.000

Vermögensplan

2023

Vermögensplan 2023

Bezeichnung	Gesamt- kosten EURO	Ansatz 2023 EURO	Ansatz 2023 EURO
<u>Ausgaben</u>			
Betriebshof			
1. Grundstücke und Bauten			
Bepflanzung Betriebshof gemäß Bebauungsplan	0	0	0
	16.000		20.000
	16.000	16.000	
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	0	0	0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Büro- und EDV-Ausstattung	5.000		5.000
Werkzeuge und Geräte	8.000		8.000
Betriebs- und Werkstatteinrichtung	5.000		5.000
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (u.a. für Arbeitsschutz und Unfallverhütung - Akugeräte und Ladeschränke)	15.000		15.000
LKW Ersatz Bj. 2000 1172.000 km	220.000		220.000
Transporter neu	40.000		40.000
	293.000	293.000	
Summe Nr. 1 bis 3	309.000	309.000	
<u>Kreditwirtschaft</u>			
Tilgung von Krediten	285.000		285.000
Summe Kreditwirtschaft	285.000	285.000	
Summe Gesamt	594.000	594.000	594.000

**Finanzplan
für den
Planungszeitraum
2023 - 2027**

Finanzplan

Ausgaben

Planungsübersicht 2023 bis 2027

Vorgesehene Maßnahmen

	Ges.-Kosten Stand 2023 EURO	bereitgestellt bis 2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
<u>1. Grundstücke und Bauten</u>							
Bepflanzung Betriebshof gemäß Bebauungsplan			16.000	0	0	0	0
<u>2. Maschinen und maschinelle Anlagen</u>							
<u>3. Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>							
Büro- und EDV-Ausstattung	25.000		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Werkzeuge und Geräte	48.000		8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Betriebs-, Werkstatt- und Büroeinrichtung	25.000		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.000		15.000	15.000	15.000	10.000	10.000
Fahrzeuge / Anbaugeräte	910.000		260.000	190.000	160.000	140.000	160.000
Summe Nr. 1 bis 3	1.073.000	0	309.000	225.000	195.000	170.000	190.000
<u>Kreditwirtschaft</u>							
Tilgung von Krediten	1.398.000		285.000	277.000	278.000	279.000	279.000
Summe Kreditwirtschaft	1.398.000		285.000	277.000	278.000	279.000	279.000
bereitgestellt bis 2022	0						
Summe Gesamt	2.471.000		594.000	502.000	473.000	449.000	469.000

Finanzplan

Planungsübersicht 2023 bis 2027

	Bedarf	2023	2024	2025	2026	2027
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
<u>Art der Deckungsmittel</u>						
1. Abschreibungen	1.471.000	289.000	294.000	296.000	296.000	296.000
2. Gewinn aus Erfolgsplan	59.000	28.000	16.000	8.000	6.000	1.000
3. Vermögensplanabrechnung	0	0	0	0	0	0
4. Kreditaufnahme	957.000	277.000	192.000	169.000	147.000	172.000
Summe Deckungsmittel	2.487.000	594.000	502.000	473.000	449.000	469.000

Schuldendienst

2023

**Eigenbetrieb Betriebshof
Wirtschaftsplan**

Schuldendienst 2023

Lfd.	Kreditgeber	Darlehen- Konto	Darl.-Höhe uspr. €	Jahr/Darl- aufnahme / Neufestschreibung	aus WP	Zinsfest- schreibung bis	Zinssatz	Stand per 31.12.2022 €	Zins 2023 €	Tilgung 2023 €	Stand per 31.12.2023 €
1	Sparkasse Zollernalb	6134347602	378.060,10	1984		30.12.2022	4,96%	0,00			51.453,06
2	DZHYPI(alt DGHYP)	3018857723	102.000,00	2007		30.03.2022	4,49%	55.644,34	2.428,52	4.191,28	31.495,07
3	DZHYPI(alt DGHYP)	3018857729	73.000,00	2009		30.12.2024	3,91%	35.216,55	1.322,84	3.721,48	59.678,24
4	DZHYPI(alt DGHYP)	3018857730	117.000,00	2010		30.09.2033	3,12%	64.874,96	1.963,68	5.196,72	38.722,83
5	DZHYPI(alt DGHYP)	3018857731	60.000,00	2013		30.06.2036	3,35%	41.183,87	1.348,96	2.461,04	73.037,97
6	LB BW	612 663 809	122.000,00	2012		30.06.2036	2,63%	77.905,40	2.001,17	4.867,43	89.643,83
7	LBBW	615 517 765	116.000,00	2016		30.09.2036	1,24%	93.421,33	1.140,90	3.777,50	128.692,83
8	DZHYPI(alt WL Bank)	3308014400	186.000,00	2014		30.09.2039	2,29%	135.487,64	3.044,59	6.794,81	395.833,50
9	DZHYPI(alt WL Bank)	3308013600	500.000,00	2017	2017 / 2016	30.09.2047	1,92%	412.500,14	7.800,00	16.666,64	1.208.249,00
10	KFW (IKK-Inv.Kr.Komm)	13516079	1.409.625,00	2018/2019	2017 / 2019	15.02.2028	0,63%	1.258.593,00	7.789,12	50.344,00	1.277.166,00
11	KFW (IKK Energieleff.)	16804917	1.519.090,00	2018/2019	2018 / 2019	15.02.2028	0,43%	1.331.422,00	5.598,29	54.256,00	2.248.119,00
12	KFW (IKK Energieleff..)	11304516	2.671.285,00	2018	2018	15.02.2028	0,34%	2.343.523,00	7.846,33	95.404,00	177.624,95
13	LB BW	617966982	203.000,00	2020	2019	30.03.2050	0,695%	184.391,63	1.263,88	6.766,68	265.851,39
14	LB BW	618069011	300.000,00	2020	2020	30.06.2050	0,67%	275.041,67	1.819,72	9.190,28	206.999,96
15	LB BW	618501541	230.000,00	2020	2020	30.12.2050	0,58%	214.666,64	1.228,39	7.666,68	144.666,72
16	DZHYPI	3325908600	155.000,00	2021	2021	30.12.2051	0,98%	149.833,36	1.449,38	5.166,64	133.225,00
17	LB BW	619 440 740	146.000,00	2022	2022	30.03.2042	2,02%	140.525,00	2.783,31	7.300,00	275.845,84
	aus WP 2023		277.000,00	2023		30.09.2053	4,00%	0,00	2.770,00	1.154,17	
Gesamtsumme:			8.565.060,10					6.814.230,53	53.599,10	284.925,34	6.806.305,19

Stellenübersicht

2023

Stellenplan Betriebshof 2023

Bezeichnung / Funktion	Gruppe 2023	% 2023	Gruppe 2022	% 2022		Tats.bes. 30.06.2022
Betriebsleitung	EGR 14 TV-V	0,1	EGR 14 TV-V	0,1		0,1
Betriebshofleitung	EG 11	1	EG 11	1		1
VWA	EG 7	1				
VWA	EG 5	0,75	EG 5	0,75		0,75
Summe		2,85		1,85		1,85
Vorarbeiter Allgemeinbetrieb	EG 9	1	EG 9	1		1
Allgemeinbetrieb	EG 6	1	EG 6	1		1
Allgemeinbetrieb	EG 5	1	EG 5	1		1
Allgemeinbetrieb	EG 5	1	EG 5	1		1
Allgemeinbetrieb	EG 5	1	EG 5	1		1
Allgemeinbetrieb	EG 4	1	EG 4	1		1
Allgemeinbetrieb	EG 4	0,7	EG 4	0,7		0,7
Allgemeinbetrieb	EG 4	1	EG 6	1		1
Allgemeinbetrieb	EG 4		EG 4	0,5		0,5
Summe		7,7		8,2		8,2
Werkstattleitung	EG 7	1	EG 7	1		1
Werkstatt	EG 5	1	EG 5	1		1
Werkstatt	EG 5	1	EG 5	1		1
Summe		3		3		3
Stadtreinigung	EG 4	1	EG 4	1		1
Stadtreinigung	EG 4	1	EG 4	1		1
Stadtreinigung	EG 4	1	EG 4	0,5		0,5
Stadtreinigung	EG 3	1	EG 3	1		1
Stadtreinigung	EG 2	1	EG 2	1		1
Summe		5		4,5		4,5
Straßenbeleuchtung	EG 7	1	EG 7	1		1
Straßenbeleuchtung	EG 5	1	EG 5	1		1
Straßenbeleuchtung	EG 4	0,3	EG 4	0,3		0,3
Summe		2,3		2,3		2,3
Team	EG 4	1	EG 4	1		1
Team	EG 4	1	EG 4	1		1
Team	EG 4	1	EG 4	1		1
Team	EG 5	1	EG 5	1		1
Summe		4		4		4
Meister Park und Garten	EG 8	1	EG 8	1		1
Park und Garten	EG 6	1	EG 6	1		1
Park und Garten	EG 5	1	EG 5	1		1
Park und Garten	EG 5	1	EG 5	1		1
Park und Garten	EG 5	1	EG 5	1		1
Park und Garten	EG 5	1	EG 5	1		1
Park und Garten	EG 5	1	EG 5	1		1
Park und Garten	EG 5	1	EG 5	1		1
Park und Garten	EG 5	1	EG 5	1		1
Park und Garten	EG 4	1	EG 6	1		1
Park und Garten	EG 4	1	EG 4	1		1
Park und Garten	EG 3	1	EG 3	1		1
Park und Garten	EG 3	1	EG 3	1		1
Summe		12		12		12
Friedhof	EG 5	1	EG 5	1		1
Friedhof	EG 2Ü	1	EG 2Ü	1		1
Summe		2		2		2
Betriebshof Gesamt		38,85		37,85		37,85

Jahresabschluss

2021

Bilanz zum 31.12.2021

- 21 -

Eigenbetrieb Betriebshof

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 (01.01. bis 31.12.)

	Geschäftsjahr			Vorjahr		
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse						
a) Umsatzerlöse aus Tätigkeiten	2.667.557,79			2.589.505,01		
b) sonstige Umsatzerlöse	0,00	2.667.557,79		0,00	2.589.505,01	
2. Bestandserhöhung		0,00			1.419,77	
3. Sonstige betriebliche Erträge		18.021,94	2.685.579,73		34.655,44	2.625.580,22
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
- Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	200.264,12			223.465,56		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	200.264,12		0,00	223.465,56	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.458.006,16			1.461.474,39		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	439.722,75	1.897.728,91		431.542,12	1.893.016,51	
b) davon für Altersversorgung 127.113,92 € (VJ 124.583,60 €)						
6. Abschreibungen auf immaterielle und materielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	276.133,11	276.133,11		266.170,35	266.170,35	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		346.208,39	2.720.334,53		317.082,24	2.699.734,66
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00			0,00	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		53.983,77	53.983,77		54.012,81	54.012,81
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-88.738,57			-128.167,25
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0,00			0,00
12. Sonstige Steuern			2.488,90			2.568,90
13. Jahresgewinn, -verlust(-)			-91.227,47			-130.736,15

Erfolgsplan

2023

Erfolgsplan 2023

Betriebshof

	Planansatz 2023 €	Planansatz 2022 €	Re.-Ergebnis 2021 €
ERTRÄGE			
<u>Umsatzerlöse</u>			
Einnahmen aus Verrechnung Dienstleistungen	3.020.000	2.990.000	2.667.558
Sonstige	25.000	25.000	18.022
Bestandserhöhungen	0	0	0
<u>Andere betriebliche Erträge</u>			
Aktivierete Eigenleistungen			
Sonstige	0	0	0
<u>Geschäftserträge</u>			
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Summe:	3.045.000	3.015.000	2.685.580
AUFWAND			
<u>Betriebsaufwand</u>			
Energiekosten	21.000	15.000	15.804
Betriebs- und Schmierstoffe	88.000	78.000	81.020
Materialaufwand für Unterhaltung Fahrzeuge und Geräte	125.000	112.000	103.440
Fremdleistung für Unterhaltung	0	0	0
Löhne und Gehälter	1.638.000	1.609.000	1.425.888
Andere Löhne Betriebshof (Einsatz Waldarbeiter)	0	10.000	32.118
Berufsgenossenschaften	10.000	10.000	10.059
Soziale Abgaben	337.000	331.000	298.863
Altersversorgung und Unterstützung	156.000	154.000	130.801
Ordentliche Abschreibungen	289.000	297.000	276.133
Übrige betriebliche Aufwendungen	294.000	326.000	346.208
<u>Geschäftsaufwand</u>			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.000	54.000	53.984
Steuern	3.000	3.000	2.489
Summe	3.017.000	2.999.000	2.776.807
Ergebnis - Jahresgewinn/-verlust	28.000	16.000	-91.227

<u>Erfolgsplan 2023</u>	Planansatz 2023 €	Planansatz 2022 €	Re.-Ergebnis 2021 €
1. Umsatzerlöse	3.020.000	2.990.000	2.667.558
Bestandserhöhungen	0	0	0
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	25.000	25.000	18.022
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
5. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	234.000	205.000	200.264
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0
6. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	1.638.000	1.619.000	1.458.006
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung Berufsgenossenschaften	337.000 156.000 10.000	331.000 154.000 10.000	298.863 130.801 10.059
7. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	289.000	297.000	276.133
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	294.000	326.000	346.208
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.000	54.000	53.984
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	31.000	19.000	-88.738
13. Sonstige Steuern	3.000	3.000	2.489
14. Jahresgewinn/-verlust	28.000	16.000	-91.227