

Wirtschaftsplan 2023



1 Erfolgsplan mit Finanzplanung	Seite 1
2 Liquiditätsplan mit Finanzplanung	Seite 2
3 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	Seite 3
4 Stellenplan	Seite 4

Hinweis:

Angaben in umsatzsteuerpflichtigen Bereichen sind Netto ausgewiesen.

*Gesellschafter:
Landkreis Waldshut
Handwerkskammer Konstanz
Geschäftsführer: Markus Richnow*

*Tel 07751 83020
Fax 07751 830229
post@gwa-wt.de
www.gwa-wt.de*

*Sparkasse Hochrhein:
IBAN
DE63 6845 2290 0000 2034 22
SWIFT-BIC SKHRDE6WXXX*

*HRB 621162
Amtsgericht Freiburg i. Br.
Finanzamt Waldshut-Tiengen
USt-IdNr. DE181384310*

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung



Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		EUR	EUR	EUR	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	1.402.866	1.342.035	1.380.545	1.400.000	1.420.000	1.445.000
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	75.239	178.642	137.965	140.000	140.000	140.000
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.521	4.250	4.750	4.500	4.500	4.500
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	688	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	921.086	1.232.753	1.241.843	1.260.000	1.285.200	1.310.904
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	268.247					
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	12.220	17.000	13.000	13.000	13.000	13.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	254.430	228.974	226.657	230.000	230.000	230.000
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen						
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen						
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.202		1.000	1.000	1.000	1.000
15.	Ergebnis nach Steuern						
16.	sonstige Steuern	207					
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	17.505	34.200	27.760	28.000	22.800	22.096
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gesellschafter auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlungen an die Gesellschafter auf die spätere Überschussabführung						

Nr.		Planung	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.380.545	1.400.000	1.420.000	1.445.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	137.965	140.000	140.000	140.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen				
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	1.518.510	1.540.000	1.560.000	1.585.000
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.476.750	1.498.000	1.523.200	1.548.904
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind				
7	Ertragsteuerzahlungen	0	1.000	1.000	1.000
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.476.750	1.499.000	1.524.200	1.549.904
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	41.760	41.000	35.800	35.096
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens				
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens				
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte				
14	Erhaltene Zinsen				
15	Erhaltene Dividenden				
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen				
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	6.000	12.000	12.000	12.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte				
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	6.000	12.000	12.000	12.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-6.000	-12.000	-12.000	-12.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	35.760	29.000	23.800	23.096
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen				
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten				
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen				
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen				
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter				
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	0	0	0
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen				
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten				
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen				
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen				
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter				
37	Gezahlte Zinsen				
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0	0	0	0
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0	0	0	0
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	35.760	29.000	23.800	23.096
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	675.744	711.504	740.504	764.304
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn				

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	665.544				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	665.544				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	10.200	35.760	29.000	23.800	23.096
7	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	675.744	711.504	740.504	764.304	787.400
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	108.622	108.622	108.622	108.622	108.622
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	567.122	602.882	631.882	655.682	678.778



Stellenplan 2023

Wirtschafts - Wirtschafts - Wirtschafts -
plan 2021 plan 2022 plan 2023

	Geschäftsführung, Verwaltung, Empfang	2,4	2,4	2,4
	Integrationsprojekte	10,2	9,85	9,3
	Team Schule (Jugendberufsh. / Schulsoziala.)	8	8	8
	GWA-Reinigung	1,1	0,5	0,5
	Mitarbeiter aus Maßnahmen PSA	3	3	3
	Summe Stellen:	24,70	23,75	23,20