



# Wirtschaftsplan 2024 – 2028

Gemeindewerke Bodanrück  
Verwaltungs-GmbH

06. November 2023

## Inhaltsübersicht

<b>1</b>	<b>Erfolgsplan</b>	<b>2</b>
<b>2</b>	<b>Cash-Flow-Rechnung und Liquiditätsbetrachtung</b>	<b>3</b>
<b>3</b>	<b>Stellenplan</b>	<b>4</b>

# 1 Erfolgsplan

Ergebnisplanung Verwaltung HGB; in T€	2023 Vorschau	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	17	17	17	17	17	17
Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	-7	-7	-7	-7	-7	-7
sonstige betriebliche Aufwendungen	-9	-9	-9	-9	-9	-9
<b>Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern (EBITDA)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Erträge aus Auflösung von BKZ	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Zinsergebnis	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis vor Steuern, Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBT)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Steuern	0	0	0	0	0	0
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Der Erfolgsplan der Gesellschaft ergibt sich im Wesentlichen aus den Aufwendungen und Erträgen der Positionen sonstige betriebliche Erträge und sonstige betriebliche Aufwendungen sowie dem Personalaufwand.

Die Position der **sonstigen betrieblichen Erträge** setzt sich aus der Haftungsvergütung i. H. v. 1.250 €, der Erstattung des Aufwands für die Geschäftsführung sowie der Aufwandserstattung weiterer Kosten (unter anderem Steuerberater und Wirtschaftsprüfer) durch die Gemeindegewerke Bodanrück GmbH & Co. KG zusammen. Insgesamt belaufen sich die sonstigen betrieblichen Erträge auf 17.000 €.

Unter der Position der **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden die Aufwendungen für die Dienstleistungen der technischen Geschäftsführung i. H. v. 5.400 € sowie die Aufwendungen u. a. für Prüfungs- und Beratungskosten summiert.

Die Aufwendungen für die kaufmännische Geschäftsführung sind aufgrund des Anstellungsvertrags im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung in der Position des **Personalaufwands** eingeplant.

Der Erfolgsplan sieht unter Beachtung aller Erträge und Aufwendungen insgesamt ein Ergebnis von 1.250 € vor.

## 2 Cash-Flow-Rechnung und Liquiditätsbetrachtung

Finanzplanung (Cash-Flow-Rechnung) Verwaltung	2023 Vorschau	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
<b>Operating Cash Flow</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Jahresüberschuss	1	1	1	1	1	1
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Verringerung (Erhöhung) Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Verringerung (Erhöhung) aktiv. Working Capital	0	0	0	0	0	0
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) passiv. Working Capital	0	0	0	0	0	0
+/- Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
<b>Investing Cash Flow</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
- Investitionen	0	0	0	0	0	0
<b>Financing Cash Flow</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Dividende	0	0	0	0	0	0
+/- Finanzüberschuß (-bedarf) aufgrund Erhöhung (Verringerung) Altschulden	0	0	0	0	0	0
<b>= Finanzbedarf/-überschuss</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Aus der Cash-Flow-Rechnung wird für das Planjahr 2024 und die Folgejahre ein Finanzüberschuss i. H. v. 1.250 € erwartet. Die Aufnahme von Darlehen zur Deckung eines Finanzbedarfs ist daher nicht erforderlich.

### **3 Stellenplan**

---

Die Gemeindegewerke Bodanrück Verwaltungs-GmbH verfügt zum aktuellen Zeitpunkt über eine geringfügig beschäftigte Mitarbeiterin. Dabei handelt es sich um die kaufmännische Geschäftsführerin, welche im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung ihre Tätigkeit erbringt. Die Leistungen des technischen Geschäftsführers werden im Rahmen eines Dienstleistungsvertrags mit der EnBW erbracht.