

Gewinn- und Verlustrechnung		2024		bis		2028		
		Name Unternehmen						
Nr.	TEURO	Ist 2022	Erwartung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1.	Umsatzerlöse	713	748	739	783	750	750	752
2.	Bestandsveränderungen unfertige/fertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen							
	b) Bestandverminderungen							
3.	andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	sonstige betriebliche Erträge	261	320	70	72	72	72	72
I.	Gesamterträge	974	1.068	809	855	822	822	824
5.	Materialaufwand	294	459	265	335	300	290	293
	a) bezogenes Material	154	302	92	121	76	76	76
	b) bezogene Leistungen	139	156	174	214	223	214	217
6.	Personalaufwand	390	319	395	396	396	396	396
	a) Löhne und Gehälter	318	259	320	321	321	321	321
	b) soziale Abgaben darunter für Altersversorgung	72	60	75	75	75	75	75
7.	Abschreibungen	75	82	82	82	82	82	82
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	75	81	81	81	81	81	81
	b) auf Umlaufvermögen							
	c) auf Sonderverlustkonto							
	d) auf GWG's	1	1	1	1	1	1	1
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	54	34	26	25	25	25	25
II.	Betriebsergebnis	161	174	40	17	19	28	27
9.	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen							
10.	Erträge aus Beteiligungen darunter aus verbundenen Unternehmen							
11.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens darunter aus verbundenen Unternehmen							
12.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge darunter aus verbundenen Unternehmen							
13.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen darunter aus verbundenen Unternehmen							
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen darunter aus verbundenen Unternehmen	1	1	1	1	1	1	1
III.	Finanzergebnis	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
16.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	1	48	30	9	9	9	9
IV.	Ergebnis nach Steuern	158	125	10	6	9	19	17
17.	sonstige Steuern							
V.	Ergebnis vor Ergebnisabführung/-zuführung	158	125	10	6	9	19	17
18.	Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter							
19.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag (EAV)							
20.	Erträge aus Verlustübernahme							
VI.	Jahresüberschuss/-fehibetrag	158	125	10	6	9	19	17
21.	Gesamtaufwendungen	816	943	800	849	812	803	806
22.	Gesamterträge	974	1.068	809	855	822	822	824
	Verwendung des Jahresergebnisses							
	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr							
	Einstellung Rücklage							
	Entnahme Rücklage							
	Gewinnausschüttung							
	Verlustausgleich durch Gesellschafter							
	Vortrag auf neue Rechnung							

Finanzplan		2024		bis		2028		
Name Unternehmen								
TEURO		Ist 2022	Erwartung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1.	laufendes Geschäft							
1.1.	Geldeinzahlungen aus							
	Umsatzerlöse	713	748	739	783	750	750	750
	sonstige betriebliche Erträge	204	261	17	17	17	17	17
	Zuschüsse der Stadt Halle VWH							
	Zuschüsse der Stadt Halle VMH							
	Zuschüsse Dritter, dauerhaft							
	Zuschüsse Dritter, einmalige, objektbezogene	57	59	55	55	55	55	55
	sonstige Einzahlungen							
	Summe Geldeinzahlungen laufendes Geschäft	974	1.068	811	855	822	822	822
1.2.	Geldauszahlungen							
	in Personalaufwendungen	390	319	395	396	396	396	396
	Lieferungen und Leistungen	479	493	292	360	325	315	318
	Zinsen	1	1	1	1	1	1	1
	Steuern	1	48	13	13	13	13	13
	Rückzahlung von Zuschüssen							
	sonstige Auszahlungen		70					
	Summe Geldauszahlungen laufendes Geschäft	871	931	701	770	735	725	728
1.3.	Über-/ Unterdeckung laufendes Geschäft	103	137	111	85	88	97	94
2.	Investitionen/Deinvestitionen							
2.1.	Geldeinzahlungen							
	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens							
	Einzahlungen aus Abgängen des sonstigen Anlagevermögens							
	Investitionszuschüsse der Stadt Halle							
	Investitionszuschüsse Dritter, dauerhaft/pauschal							
	Investitionszuschüsse Dritter, einmalig, objektbezogen							
	sonstige Einzahlungen							
	Summe Geldeinzahlungen Investitionen/Deinvestitionen							
2.2.	Geldauszahlungen							
	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Anlagevermögen	226	10	40	40	30	24	
	Rückzahlung von Investitionszuschüssen							
	sonstige Auszahlungen							
	Summe Geldauszahlungen Investitionen/Deinvestitionen	226	10	40	40	30	24	
2.3.	Über-/ Unterdeckung Investitionen/Desinvestitionen	-226	-10	-40	-40	-30	-24	
3.	Finanzverkehr							
3.1.	Geldeinzahlungen							
	Kapitalerhöhung der Stadt Halle							
	Kapitalerhöhungen sonstiger Gesellschafter							
	Kredite der Stadt Halle							
	langfristige Kredite Dritter/Begebung von Anleihen							
	kurzfristige Kredite/Kontokorrentkredit							
	aus an Dritte gewährte Darlehen							
	Zuschüsse/Finanzbeihilfen							
	sonstige Einzahlungen							
	im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag							
	Summe Geldeinzahlungen Finanzverkehr							
3.2.	Geldauszahlungen							
	Beteiligung/Finanzanlagen							
	Tilgung langfristige Kredite/Rückzahlung von Anleihen	12	12	12	12	12	11	
	Tilgung kurzfristige Kredite/Kontokorrentkredit							
	aus der Gewährung von Darlehen an Dritte							
	Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeihilfen							
	Kapitalrückzahlung/Gewinnausschüttung							
	sonstige Auszahlungen							
	im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag							
	Summe Geldauszahlungen Finanzverkehr	12	12	12	12	12	11	
3.3.	Über-/ Unterdeckung Finanzverkehr	-12	-12	-12	-12	-12	-11	
4.	Über-/ Unterdeckung gesamt	-135	115	59	33	46	62	94
5.	Liquide Mittel gesamt							
5.1.	Anfangsbestand Liquide Mittel gesamt	631	496	611	669	702	748	810
5.2.	Endbestand Liquide Mittel gesamt	496	611	669	702	748	810	903
5.3.	verfügbare Kreditlinien							
5.4.	verbleibender genehmigter Kreditrahmen							

Bilanz		2024						bis	2028
		Name Unternehmen							
TEURO		Ist 2022	Erwartung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
Aktiva									
A.	Ausstehende Einlagen								
B.	Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes								
C.	Anlagevermögen	1.752	1.680	1.638	1.596	1.544	1.486	1.404	
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
	II. Sachanlagen	1.752	1.680	1.638	1.596	1.544	1.486	1.404	
	III. Finanzanlagen								
D.	Umlaufvermögen	605	724	736	760	797	853	940	
	I. Vorräte								
	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	109	113	67	58	49	43	37	
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	darunter Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
	darunter Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis								
	darunter Forderungen gegenüber dem Gesellschafter/Träger								
	III. Wertpapiere								
	IV. Liquide Mittel	496	611	669	702	748	810	903	
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	2	1	1	1	1	1	1	
F.	Aktive latente Steuern								
G.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung								
H.	Sonderverlustkonto gemäß § 17 (4) DMBilG								
I.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
Summe Aktiva		2.359	2.405	2.375	2.357	2.342	2.340	2.345	
Passiva									
A.	Eigenkapital	1.969	2.094	2.104	2.110	2.119	2.138	2.155	
	I. Gezeichnetes Kapital/Festgesetztes Kapital/Stammkapital	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	II. Kapitalrücklage								
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen								
	IV. Gewinnrücklagen	651	651	651	651	651	651	651	
	1. gesetzliche Rücklagen								
	2. Rücklagen für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen								
	3. satzungsmäßige Rücklagen								
	4. andere Gewinnrücklagen	651	651	651	651	651	651	651	
	V. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	160	318	443	453	459	468	487	
	VI. Bilanzergebnis	158	125	10	6	9	19	17	
	VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	VIII. Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeihilfen								
	XI. Sonderrücklagen nach DMBilG								
	X. Verrechnungskonten								
B.	Sonderposten	93	87	82	77	72	67	61	
	1. Andere Sonderposten für Investitionszuwendungen	93	87	82	77	72	67	61	
	2. Sonderposten mit Rücklageanteil								
	3. Sonderposten für Baukostenzuschüsse/Abnehmerbeiträge								
	4. Weitere Sonderposten								
C.	Empfangene Ertragszuschüsse								
D.	Rückstellungen	39	25	25	25	25	25	25	
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen								
	2. Steuerrückstellungen	13							
	3. Sonstige Rückstellungen	26	25	25	25	25	25	25	
	4. Rückstellungen für Bauinstandhaltung								
E.	Summe Verbindlichkeiten	178	126	97	84	71	61	61	
	1. Anleihen								
	darunter konvertibel								
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	62	49	36	23	10			
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen								
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	96	66	50	50	50	50	50	
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel								
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen								
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger								
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	19	11	11	11	11	11	11	
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
	davon aus Steuern								
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit								
F.	Rechnungsabgrenzungsposten	1							
G.	Passive latente Steuern	79	73	67	61	55	49	43	
Summe Passiva		2.359	2.405	2.375	2.357	2.342	2.340	2.345	

Personalplan		VBE = Vollbeschäftigteneinheiten						
Name Unternehmen		Ist 2022 VBE	Erwartung 2023 VBE	Plan 2024 VBE	Plan 2025 VBE	Plan 2026 VBE	Plan 2027 VBE	Plan 2028 VBE
Nr.								
A: Durchschnittlich Beschäftigte								
1	Angestellte	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6	5,6
2	Arbeiter	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
3	Auszubildende							
4	Σ Durchschnittliche Beschäftigte	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6
B: Durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer nach § 285 Nr. 7 HGB i. V. m. § 267 (5) HGB		Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl
Arbeitnehmer								
B: Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse		Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl
1	Beschäftigte zu Beginn des Zeitraumes							
2	Beschäftigte zum Ende des Zeitraumes							

Investitionsplan								
Name Unternehmen		Ist 2022 TEURO	Erwartung 2023 TEURO	Plan 2024 TEURO	Plan 2025 TEURO	Plan 2026 TEURO	Plan 2027 TEURO	Plan 2028 TEURO
Nr.								
1	Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände							
2	Investitionen in Sachanlagen	224	10	40	40	30	24	
3	Investitionen in Finanzanlagen							
4	Σ Investitionen	224	10	40	40	30	24	
5	Investitionszuschüsse und Zulagen							

Instandhaltungsplan								
Name Unternehmen		Ist 2022 TEURO	Erwartung 2023 TEURO	Plan 2024 TEURO	Plan 2025 TEURO	Plan 2026 TEURO	Plan 2027 TEURO	Plan 2028 TEURO
Nr.								
1	Instandhaltungen							

Leistungsdaten							2024	bis	2028
Name Unternehmen									
		Einheit	Ist 2022	Erwartung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Landeentgelte	Euro	151.770,00	159.900,00	160.200,00	160.200,00	160.200,00	160.200,00	160.200,00
2	Kraftstoffw	Liter	280.015,59	270.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									

Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin

Planzahlen/ IST in T€

	Konto Nr	Plan 2021	IST 2021	Plan 2022	Ist 2022	Plan 2023	Erw. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1. Umsatzerlöse/sonstige Erträge												
1.1. Landegeentgelte		128,00	135,11	133,00	151,77	145,00	159,90	160,20	160,20	160,20	160,20	162,00
1.2. Erlöse Tagesabstellung		2,00	3,96	3,00	8,38	4,00	5,38	4,90	4,90	4,90	4,90	4,90
1.3. Mieten Abstellhallen	8030	84,00	84,59	84,00	85,24	102,50	105,99	107,64	107,60	107,60	107,60	107,60
1.4. Mieten Wartungshallen		105,60	105,62	105,30	105,63	105,30	105,63	105,63	105,60	72,30	72,30	72,30
1.5. Flächenmieten		12,85	15,15	15,00	12,84	15,00	12,84	12,84	12,84	12,84	12,84	12,84
1.6. Sonstige Mieten Wohnblock, Objekt		137,00	149,08	142,00	150,67	145,00	156,18	156,60	156,60	156,60	156,60	156,60
1.6.2 Erlöse Vermietung Hauptgebäude	8403	15,80	11,24	12,00	11,24	12,00	11,78	14,47	14,40	14,40	14,40	14,40
1.6.3 Pacht Gaststätte	8402	16,40	16,44	16,40	16,44	16,40	16,44	16,44	16,44	16,44	16,44	16,44
1.7. Provision Kraftstoff	8500	59,00	74,24	61,00	73,04	61,00	73,04	61,00	61,00	61,00	61,00	61,00
- sonstige Provisionen	8502	0,30	0,00	0,30		0,30			0,30	0,30	0,30	0,30
1.8.1 Erlöse BK steuerfrei	8103	55,00	60,62	55,00	56,64	60,00	58,65	56,95	83,26	83,26	83,26	83,26
1.8.2 Erlöse BK gewerblich	8407	31,00	41,90	28,00	40,88	35,00	42,61	42,80	60,09	60,09	60,09	60,09
1.9. Sonstige betriebliche Erträge		9,60	5,79	5,80	12,72	5,65	11,94	7,67	7,70	7,70	7,70	7,70
1.9.2 Erlöse 19%	8400	8,00	12,61	10,00	8,85	8,00	7,08	7,08	7,10	7,10	7,10	7,10
1.9.3 Baukostenzuschuss Total /Zusch.SBL	2700	2,00	0,00	7,00		3,00			2,00	2,00	2,00	2,00
1.9.4 Sonstige Erträge	2700	50,00	66,52	55,00	57,23	55,00	58,95	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
1.9.5 Periodenfremde Erträge (soweit nicht außerord.)	2520	0,00	8,25	0,00	4,41	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.6 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2735	0,00	1,52	0,00	7,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.8 Versicherungsentschädigungen	2742	0,00	0,00	0,00	19,80	0,00	3,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.9 Außerordentliche Erträge	2500	0,00	163,50	0,00	154,96	0,00	238,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10 Zuschüsse der Agenturen für Arbeit (Haben)	4155	0,00	6,72	0,00	2,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Umsatzerlöse/sonstige Erträge		716,55	962,86	732,80	973,92	773,15	1.067,98	809,22	855,03	821,73	821,73	823,53

Planzahlen/ IST in T€

	Konto Nr	Plan 2021	IST 2021	Plan 2022	Ist 2022	Plan 2023	Erw. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2.12. Abschreibungen		72,80	76,97	75,10	75,22	80,60	82,03	82,03	82,00	82,00	82,00	82,00
2.13. Sonstige betriebliche Aufwendungen		3,00	1,80	3,00	2,16	3,00	5,28	2,50	3,00	3,00	3,00	3,00
2.13.2 Bewirtungskosten	4650	3,00	1,07	3,00	10,94	3,00	2,94	5,90	3,00	3,00	3,00	3,00
2.13.3 Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	4668	2,00	1,12	2,00	0,76	2,00	0,20	0,20	1,00	1,00	1,00	1,00
2.13.4 Rechts- und Beratungskosten	4950	0,50	0,38	0,50	5,63	0,50	2,00	2,00	0,50	0,50	0,50	0,50
2.13.5 Abschluss- u.Prüfungskosten, Steuerkl.	4957	5,30	4,10	5,00	4,60	5,00	4,74	4,74	6,00	6,00	6,00	6,00
2.13.6 Telefon	4920	1,20	2,04	1,20	1,61	1,20	2,28	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
2.13.7 Bürobedarf	4930	1,00	1,38	1,00	1,91	1,00	1,40	1,40	1,00	1,00	1,00	1,00
2.13.8 Porto	4910	0,30	0,23	0,30	0,31	0,30	0,42	0,42	0,50	0,50	0,50	0,50
2.13.9 Periodenfremde Aufwend. (soweit nicht außerord.)	2020	0,00	0,00	0,00	15,46	0,00	1,45	1,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2.13.9 Sonstige betriebliche Aufwendungen	4900	6,00	10,90	6,00	8,86	6,00	13,40	5,55	4,00	4,00	4,00	4,00
2.13.10 Archiv Entsorgung alte Unterlagen	4901	4,10	4,88	4,50	0,02	4,50	0,06	0,06	4,00	4,00	4,00	4,00
2.13.11 Anlagenabgänge	2315	0,00	3,87	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2.13.12 Forderungsverluste (übliche Höhe)	2400	0,00	6,04	0,00	2,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe laufende Aufwendungen		684,50	685,92	704,02	813,20	745,40	893,94	769,06	838,39	802,60	793,30	796,53
Ergebnis: Erlöse - Aufwand		32,05	276,94	28,78	160,72	27,75	174,04	40,16	16,64	19,13	28,43	27,00
2.14 Zinsaufwand		2,40	1,72	1,30	1,35	1,30	1,17	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2.15. Zinserträge	2650	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen		2,40	1,72	1,30	1,35	1,30	1,17	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit		29,65	275,22	27,48	159,37	26,45	172,87	39,16	15,64	18,13	27,43	26,00
2.15. Steuern												
2.15.1 Grundsteuer	2375	5,60	5,57	5,60	5,57	5,60	5,57	5,57	5,60	5,60	5,60	5,60
Steuern v. Einkommen u.v.Ertrag		12,00	25,28	10,06	48,86	10,06	48,77	30,00	7,65	7,22	7,22	7,22
2.16. Außerordentl. Aufw.,Billigkeitl.Rückz.		2,00	0,00	2,00		2,00			2,00	2,00	2,00	2,00
2.16.2 Erträge Zuführung und Auflösung latente Steuern	2255	-6,00	50,02	-5,42	-53,31	-6,00	-6,00	-6,00	-6,00	-6,00	-6,00	-6,00
Summe Steuern		13,60	80,87	12,24	1,12	11,66	48,34	29,57	9,25	8,82	8,82	8,82
Jahresergebnis		16,05	194,35	15,24	158,25	14,79	124,53	9,59	6,39	9,31	18,61	17,18

Anlage zur Wirtschaftsplanung 2024 Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung Erwartung 2023 und Plan 2024

1. Umsatzerlöse

1.1. Landeentgelte

die Planung der Landeentgelte 2024 erfolgte auf der Grundlage monatlicher Durchschnittswerte der Flugbewegungszahlen und Landeentgelte 2022 bis Erwartung 2023.

Ab April 2022 wurde eine neue Gebührenordnung umgesetzt. In 2023 wurden die gestiegenen Landeentgelte bei gleichbleibenden Flugbewegungen aus dieser Erhöhung deutlich sichtbar.

Ab 2024 sind kontinuierlich stabile, auf Basis der neuen Gebührenordnung, erhöhte Umsatzerlöse geplant.

Durch die allgemein stark gestiegenen Kosten insbesondere bei Treibstoffen kann es auch 2024 zu Rückgängen bei den Flugbewegungen und damit bei den Landeentgelten kommen.

1.2. Erlöse Tagesabstellung/-unterstellung

- Tagesunterstellungen wurden nicht geplant, da alle Hallenplätze belegt sind
- Außenabstellungen werden von Geschäftskunden erbracht, die kurzfristig ihre Maschinen abstellen
- auf Grund weiterhin fehlender Hangar Plätze kommt es weiterhin auch zu Langzeitabstellungen im Außenbereich

1.3 Mieten Abstellhallen, Hangar

- die Vermietung der Hangar verläuft kontinuierlich
- auch im Rundhangar 1 sind alle Abstellplätze belegt.
- Der neue Rundhangar 2 wurde Ende des Jahres 2022 fertig gestellt und ab Januar 2023 komplett mit 7 neuen Stellplätzen (entsprechend dem vorgelegten und von den Gesellschaftern bestätigten Konzept) an die Firma Lips vermietet. Die dadurch freiwerdenden Plätze (5) in den T-Hangar wurden mit leichten Mieterhöhungen entsprechend Anmeldungen aus der Warteliste neu vermietet. Auch danach besteht weiterhin noch eine Warteliste für feste Vermietung.

1.4 Mieten Wartungshallen

- die Vermietung der Wartungshallen beinhaltet die Erlöse aus der Vermietung entsprechender Hallenbereiche an die Firma ADAC Heliservice GmbH (ehemals ADAC Luftfahrt Technik GmbH) und an die Firma Air Lloyd Aerotechnics GmbH (ehemals Helitec)
- die Einnahmen aus der Vermietung des Hallenbereiches an die Bundespolizei entsprechen dem abgeschlossenen 10-Jahresmietvertrag
- perspektivisch ist zu beachten, dass sich durch die geplanten Grundstücksverkäufe an die ADAC Heliservice GmbH bzw. MCO/Air Lloyd Aerotechnics GmbH Leerstand im Wartungshallenbereich ergeben könnte

1.5. Flächenmieten

- die Flächenmieten entsprechen den Verträgen mit den Bauern, der Firma DRF und den Vereinen. Eine leichte Steigerung ergab sich aus einem neuen Vertrag mit einem Bauern zur Nutzung der großen Rasenflächen.
- bis zur endgültigen Klärung Grundstücksverkauf MCO wurde der Mietvertrag mit dem FSH befristet weitergeführt

1.6. Sonstige Mieten Wohnblock/Objekt

- die private Vermietung (Mieten ohne MwSt.) setzt sich zusammen aus der Vermietung der Wohnungen im Wohnblock, der Vermietung der Unterkünfte an die Bundespolizei, Vermietung Rettungswache 66 und der Vermietung von PKW- Garagen
- im Wohnblock werden zum Jahresende 2023 voraussichtlich drei Wohnungen leer stehen, wovon eine bereits in der Wiedervermietung ist. Eine Wohnung wird renoviert. Entsprechende Mittel wurden geplant. Teilweise werden die Arbeiten von den Betriebshandwerkern realisiert. Zwei Wohnungen wurden 2023 umfangreich grundsaniert (durch externe Firma) und unmittelbar wieder vermietet.
- die Position Mieten mit MwSt. enthalten sämtliche Vermietungen im Bereich des Verwaltungsgebäudes

1.7. Provision Kraftstoff

- die Planung der Provision Kraftstoff basiert auf stabil geplanten Flugbewegungszahlen und den entsprechenden Kraftstoffverkäufen,
- die Ausfälle der Provisionen für die DRF wurden und werden entsprechend der neuen Vereinbarung mit TOTAL ab 2021 mit 30.000, - € ausgeglichen. Diese kompensieren aber nicht komplett die schon einmal in 2019 erreichten DRF Provisionen von 39 T €.

1.8. Einnahmen durchlaufende Betriebskosten

- die Einnahmen für durchlaufende Betriebskosten wurden auf Basis der vereinbarten Betriebskostenvorauszahlungen geplant, diese werden je nach Entwicklung jährlich neu angepasst.

1.9. Sonstige betriebliche Erträge

- der Sonderposten wird planmäßig aufgelöst Baukostenzuschuss vom LVWA 2023 50% für Renovierung Tower /Verwaltungsgebäude, weiterer Neukauf Zusatztechnik Kommunaltechnik, Teilsanierung Graslandebahn Segelflug u.a.m.
- die Planung des Zuschusses für das Luftaufsichtspersonal erfolgte auf der Grundlage entsprechender Regelungen beim Landesverwaltungsamt – dementsprechend kann der Zuschuss maximal 50 % der Lohnkosten für zwei Beauftragte für Luftaufsicht betragen. Die notwendige Punktezahl (30.000 Punkte) aus den Flugbewegungen wurde per 30.09.2023(Periode 01.10.2022 – 30.09.2023) erreicht, ein Rechtsanspruch auf diesen Zuschuss besteht jedoch nicht
- Aufwendungen für Ausstattung Luftaufsicht von beantragten 1.840 € wurden im November 2023 für den Zeitraum 10.10.2022 – 30.09.2023 mit 100% bezuschusst

2. Laufende Aufwendungen

2.2. Platzunterhaltung/Flugsicherung

- die Position Flugbetrieb 2023 beinhaltet u.a. die Sanierung Tower/Bürogebäude die im Oktober/ November 2022 umgesetzt wurden und Teilsanierung Graslandebahn Segelflug.
Mögliche Fördermittel von 50 % sind unter Erträge Baukostenzuschuss enthalten
- für die nächsten Jahre sind aus heutiger Sicht größere Sanierungsarbeiten an der SLBahn notwendig und geplant bzw. könnten nur durch Sondermittel umgesetzt werden. In den Kosten 2023 sind die Aufwendungen für ein dafür notwendiges, vorbereitendes Gutachten enthalten
- im objektübergreifenden Aufwand sind allgemein anfallende kleinere Aufwendungen pauschal geplant

2.3. Werterhaltung Sanierung

- an den Wartungs- und Abstellhallen, Garagen sind kontinuierliche Malerarbeiten und Reparaturen geplant
- im Wohnblock wird die Instandsetzung von Wohnungen weiter kontinuierlich fortgeführt. Basis sind die Erfahrungen zu angefallenen Kosten aus der Sanierung von vier Wohnungen in 2023.

2.4. Betriebskosten

- die Betriebskosten wurden den veränderten Nutzungsbedingungen sowie den entsprechenden Preisen angepasst
- in den Kosten für Mieten und Leasing wurden die monatlichen Leasingraten für Multicar, Server und IT geplant. Der Dacia wurde 2020 anteilig mit dem Restbuchwert ins Anlagevermögen übernommen.

2.5. Reinigungskosten

- die Reinigungskosten fallen im Verwaltungsgebäude für Büros, Flure und Toiletten an und im Wohnblock für die Treppenhausreinigung

2.6. Kosten Spezialfahrzeug

- beinhaltet Material und Reparaturkosten für Rasenmäher, Traktor, Wintertechnik und die jährlich notwendige TÜV-Kontrolle für den Multicar

2.7. Kosten Dacia SK-FP 900

- beinhaltet Treibstoffkosten und eventuelle Reparaturkosten

2.8. Allgemeine Instandhaltung

- die allgemeinen Instandhaltungskosten enthalten Kosten für Reparaturen an der Bürotechnik

2.11. Löhne/Gehälter/soziale Aufwendungen

- die Planung erfolgte auf der Grundlage der in 2021 und 2022 gezahlten Löhne und Gehälter. 2023 wurden die durchschnittlichen Gehälterzahlungen der zurückliegenden Jahre verfälscht durch die Langzeiterkrankung des Geschäftsführers.
- Für 2023 ist eine Einmalzahlung Weihnachtsgeld in Höhe von 60 % Bruttolohns/-gehalts in den Erwartungen enthalten
- **2023 erfolgte die Zahlung einer „Sonderzahlung steuerfreier Energiekostenzuschlag „an die Mitarbeiter**
- Die Erhöhung der Lohn -und Gehaltskosten für die nächsten Jahre ergibt sich aus einer Erhöhung für alle Mitarbeiter
- eine Einmalzahlung vor Weihnachten an die Mitarbeiter in Höhe von 55 % des Monatsgehaltes wurde ebenfalls für die nächsten Jahre eingeplant

2.12. Abschreibungen

- die Abschreibungen erfolgen planmäßig und beinhalten ab 2023 die Abschreibungen zum neuen Anlagevermögen Rundhangar 2 und weiterer Kommunaltechnik

2.13. Sonstiger betrieblicher Aufwand

- für den Flugbetrieb ist ein bestimmter Umfang an Spezialunterlagen vorzuhalten, ferner sind Updates für das Fibu- und Lohnprogramm (DATAC) erforderlich
- für eine Qualifizierung der Hausverwaltung wurde in 2022 die Einführung/Nutzung einer neuen Software (Lexware) umgesetzt.
- 2023 wurde die IT Hardware und die entsprechende Software (einschließlich Surfer) grundsätzlich erneuert. Der geplante Anschluss ans schnelle Internet über Glasfaseranschluss ist bautechnisch mit der Verlegung abgeschlossen. Der endgültige Anschluss durch die Telekom soll zeitnah erfolgen

- die Wirtschaftsprüfungskosten wurden analog dem Vorjahr geplant bzw. zu erwartenden Steigerungen aus neuen Vereinbarungen
- die Kosten für Büromaterial und Telefongebühren sind seit Jahren etwa gleich

2.14. Zinsaufwand

- die Zinsaufwendungen sinken jährlich. Ab 2022 fallen nur noch Zinsen für das Darlehen zum Ausbau der Rettungswache an.

2.15. Steuern

- die Grundsteuer ist für 2023 und 2024 unverändert
- aus der Auflösung aktiver und passiver latenter Steuern werden für 2024 latente Steuern von 6 T€ angesetzt
- auf Grund der Verrechnung des Verlustvortrages auf 0 € in 2021 werden für die nächsten Jahr Körperschaftssteuern entsprechend dem erzielten Ergebnis anfallen

Finanzplanung

Die Finanzplanung macht deutlich, dass sich die liquide Situation stabil entwickelt, so dass zukünftig Investitionen eingeplant werden können.

Notwendige Instandsetzungen oder Reparaturen können aus dem laufenden Haushalt abgedeckt werden.

Die ursprünglich in der mittelfristigen Planung enthaltenen Kosten für Reparatur/Austausch aller Fenster und Hauseingangstüren im Wohnblock wurden nicht in den laufenden Haushalt der nächsten Jahre aufgenommen. Hier wird in 2024 getestet ob mit einer grundlegenden Wartung der Fenster weitaus kostengünstiger auch eine hinreichende Verbesserung mittelfristig erreicht werden kann.

Vorgesehen ist, diese Sonderprojekte durch außerordentliche Einnahmen aus den vorgesehenen Landverkäufen zu finanzieren und zum entsprechenden möglichen Zeitpunkt gesondert zu planen. Die GF hat dazu einen gesonderten Projektplan aufgestellt.

2023 konnten durch Sondereinnahmen über 150 T€ zusätzlich in weitere Sanierungen von Wohnungen und in die grundlegende Erneuerung der Elektroenergieanschlüsse investiert werden.

Bei gleichbleibender Entwicklung kann davon ausgegangen werden, dass die Gesellschaft auch in Zukunft ohne Zuschüsse der Gesellschafter auskommt.

Für die nächsten Jahre besteht nur noch der Kredit Rettungswache.

Im Zusammenhang mit dem Grundstücksverkauf an die ADAC Heliservice GmbH bzw. dem geplanten an die MCO/Air Lloyd sind Stand heute frühestens ab 2026 finanzielle Einbußen im Bereich der Vermietung der Wartungshallen zu erwarten. Nach endgültiger Klarheit zur Sachlage (Zeiträume...) muss rechtzeitig dafür Sorge getragen werden, dass möglichst zeitnah eine Neuvermietung erreicht werden kann.

Für den Wartungshallenbereich der Air Lloyd Aerotechnics GmbH ist u.U. eine Nutzung als Sammelabstellhalle für Flugzeuge und Hubschrauber denkbar.

Investitionsplanung

Unter den derzeit gegebenen Umständen könnten ab 2024 Investitionen geplant werden. In welchen Bereichen künftig Investitionen durchgeführt werden kann jährlich entsprechend Bedarf bzw. auch Dringlichkeit entschieden werden (z.B. alternative Energiegewinnung). Denkbar und zunehmend notwendiger ist eine Investition in die Sanierung der Start- und Landebahn. Dazu wurde 2023 bereits ein Gutachten erstellt als Basis für eine entsprechende Ausschreibung und Beauftragung.

Gleichzeitig ist aber Voraussetzung für die Umsetzung dieses Vorhabens die Abklärung und Bewilligung von Zuschüssen durch das Landesverwaltungsamt.

Stellenplanung

Der Stellenplan bleibt im Jahr 2024 nach der Neubesetzung der Stelle des Technischen Leiters und einer Flugleiterstelle im Jahr 2021 und der Neubesetzung der Stelle Buchhaltung/ Sekretariat ab Januar 2022 unverändert.

Insgesamt sind planmäßig 10 Mitarbeiter beschäftigt, davon 2 Flugleiter, 2 Betriebshandwerker, 1 Betriebsmeister/ T. Leiter, eine Buchhalterin/ Sekretariat und 1 Geschäftsführer als Vollbeschäftigte. 3 Kollegen arbeiten auf geringfügiger Basis zusätzlich in der Luftaufsicht.

Ab 1.April 2024 ist die Neubesetzung der Geschäftsführerstelle geplant. Derzeit läuft des entsprechend Ausschreibungs- und Auswahlverfahren.

Oppin, 23.11.2023

Flugplatzgesellschaft mbH Halle/Oppin