

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2018

In der Fassung vom 26.10.2017

Inhaltsverzeichnis

Seite

Gewinn- und Verlustrechnung mit Vergleichszahlen

1

Kapitalflussrechnung

2

Plan-Bilanz-Aktiva

3

Plan-Bilanz-Passiva

4

Investitionsrechnung

5

Mitgliedsbeiträge, Zuschüsse und sonstige betriebliche Erträge

6

	IST	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
	€	€	€	€	€	€	€	
1. Umsatzerlöse	1.871.049	2.283.800	2.249.229	2.298.960	2.351.595	2.402.547	2.465.611	
2. sonstige betriebliche Erträge	2.403.243	2.250.600	2.767.603	2.612.257	2.438.450	2.342.450	2.332.450	
3. Materialaufwand	-1.438.426	-1.622.302	-1.927.872	-1.920.243	-1.913.727	-1.907.850	-1.926.297	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-63.094	-	-	-	-	-	-	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen (Honorare)	-1.375.332	-1.622.302	-1.927.872	-1.920.243	-1.913.727	-1.907.850	-1.926.297	
4. Rohergebnis	2.835.866	2.912.098	3.088.960	2.990.974	2.876.318	2.837.147	2.871.764	
5. Personalaufwand	-1.619.099	-1.777.457	-1.824.712	-1.777.960	-1.679.473	-1.649.705	-1.684.594	
a) Löhne und Gehälter	-1.258.642	-1.376.446	-1.411.637	-1.375.491	-1.299.298	-1.276.269	-1.303.260	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-360.457	-401.011	-413.075	-402.469	-380.175	-373.436	-381.334	
6. Abschreibungen	-46.677	-35.965	-40.310	-42.914	-49.322	-56.358	-56.358	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.097.009	-1.082.468	-1.222.812	-1.170.161	-1.141.238	-1.125.494	-1.129.369	
Fremdleistungen Personalgestellung	-39.984	-40.600	-42.900	-43.544	-22.099	-11.215	-11.383	
Raumkosten	-397.820	-435.215	-453.700	-445.600	-440.600	-438.600	-438.600	
Versicherungen	-10.251	-12.363	-10.291	-10.445	-10.602	-10.761	-10.922	
Beiträge	-22.338	-27.932	-22.675	-23.015	-23.360	-23.710	-24.066	
Programmheft	-92.145	-101.075	-100.000	-101.500	-103.023	-104.568	-106.137	
Werbe- und Reisekosten (Mitarbeiter)	-67.669	-46.560	-48.390	-49.116	-49.853	-50.601	-51.360	
Fahrtkosten Teilnehmer			-80.000	-71.112	-62.222	-53.333	-48.889	
Kopierer	-20.685	-23.627	-20.402	-20.708	-21.019	-21.334	-21.654	
EDV	-65.137	-55.845	-61.915	-62.844	-63.787	-64.744	-65.715	
Reparaturen/Instandhaltung	-50.312	-53.150	-45.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	
Porto/Telefon/Bürobedarf/Leitungen/etc.	-60.449	-53.534	-60.494	-61.401	-62.322	-63.257	-64.206	
Rechtsberatung	-14.750	-19.285	-27.405	-15.000	-15.225	-15.453	-15.685	
Beratungskosten	-45.084	-43.600	-52.780	-50.527	-51.285	-52.054	-52.835	
Lohnabrechnung u. laufende Buchhaltung	-50.309	-55.534	-56.367	-57.213	-58.071	-58.942	-59.826	
Abschluss und Prüfung	-24.806	-29.134	-29.500	-29.943	-30.392	-30.848	-31.311	
Qualitätssicherung	-	-	-10.000	-10.150	-10.302	-10.457	-10.614	
Prüfungskosten Verband	-56.867	-52.983	-65.975	-61.500	-60.000	-58.000	-58.000	
Fortbildung Mitarbeiter	-9.369	-12.217	-11.673	-11.848	-12.026	-12.206	-12.389	
sonstige Kosten	-69.034	-19.814	-23.345	-23.695	-24.050	-24.411	-24.777	
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	96	-	-	-	-	-	-	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	73.177	16.208	1.126	-61	6.285	5.590	1.443	
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-	-	-	-	-	-	-	
12. Sonstige Steuern	-	-	-	-	-	-	-	
13. Jahresüberschuss (+)/ Jahresfehlbetrag (-)	73.177	16.208	1.126	-61	6.285	5.590	1.443	
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	16.295	21.177	21.177	-	-	-	-	
15. Entnahmen aus Gewinnrücklagen	39.323	-	-	61	-	-	-	
16. Einstellung in Gewinnrücklagen	-107.618	-16.208	-22.303	-	-6.285	-5.590	-1.443	
17. Bilanzgewinn	21.177	21.177	-	-	-	-	-	

Zeile		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		€	€	€	€	€	€
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	16.208	1.126	-61	6.285	5.590	1.443
2.	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	35.965	40.310	42.914	49.322	56.358	56.358
3.	+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-189.321	8.041	-657	-1.960	-41	3.392
4.	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge						
5.	-/+ Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-3	-3	-4	-4	-4	-4
6.	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-68.423	68.166	-817	-865	-838	-1.037
7.	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-29.430	-22.368	3.406	3.605	3.490	4.319
8.	= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-235.002	95.275	44.785	56.387	64.559	64.475
9.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens						
10.	- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-70.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
11.	= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-70.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
12.	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Einzahlung Stammkapital)						
13.	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	0	0	0	0	0
14.	- Auszahlungen für die Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	0	0	0	0	0	0
15.	= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
16.	= Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus Zeile 8, 11 und 15)	-305.002	50.275	-215	11.387	19.559	19.475
17.	+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	719.834	414.832	465.107	464.892	476.279	495.838
18.	= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	414.832	465.107	464.892	476.279	495.838	515.313

	IST	PLAN						
	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	
A. Anlagevermögen								
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
II. Sachanlagen								
1. Andere Anlagen BGA								
III. Finanzanlagen								
1. Beteiligungen								
B. Umlaufvermögen								
I. Vorräte								
II. Forderungen, sonst. Vermögensgegenstände								
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen								
2. Sonstige Vermögensgegenstände								
III. Liquide Mittel								
C. Rechnungsabgrenzungsposten								
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
Bilanzsumme								

	IST	PLAN								
	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €			
A. Eigenkapital	383.366	399.574	400.700	400.639	406.924	412.514	413.957			
I. Gezeichnetes Kapital	-	-	-	-	-	-	-			
II. andere Gewinnrücklagen	362.189	378.397	400.700	400.639	406.924	412.514	413.957			
III. Gewinn- und Verlustvortrag										
IV. Jahresüberschuss										
Bilanzgewinn	21.177	21.177	-	-	-	-	-			
nicht gedeckter Fehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-			
B. Rückstellungen	444.733	255.412	263.453	262.796	260.836	260.795	264.187			
1. Sonstige Rückstellungen	444.733	255.412	263.453	262.796	260.836	260.795	264.187			
C. Verbindlichkeiten	124.906	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000			
1. aus Lieferungen und Leistungen	50.972	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000			
2. gegenüber Mitgliedern	-	-	-	-	-	-	-			
3. Sonstige Verbindlichkeiten	73.934	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000			
D. Rechnungsabgrenzungsposten	180.949	156.425	154.057	157.463	161.068	164.558	168.877			
Bilanzsumme	1.133.954	931.411	918.210	920.898	928.828	937.867	947.021			

SUMME andere Anlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung

	2017 Jahr	2018 Jahr	2019 Jahr	2020 Jahr	2021 Jahr	2022 Jahr
Vermietungen						
Raumvermietungen u.ä.	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Vermietung TÜV Theodor-Hanloser-Str. 19, Singen	-	-	-	-	-	-
Vermietung Parkkarten		850,00	850,00	850,00	850,00	850,00
Vermietung Garage Theodor-Hanloser-Str.19, Singen	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Vermietungen gesamt	13.600,00	14.450,00	14.450,00	14.450,00	14.450,00	14.450,00
Mitgliedsbeiträge*						
Stadt Konstanz	303.602,70	303.602,70	315.427,54	327.252,37	339.077,21	350.902,05
Stadt Singen	173.263,75	173.263,75	180.012,09	186.760,44	193.508,78	200.257,12
Stadt Stockach	61.106,00	61.106,00	63.485,98	65.865,96	68.245,94	70.625,92
Stadt Radolfzell	113.377,89	113.377,89	117.793,77	122.209,66	126.625,55	131.041,43
Sonderbeitrag fusionsbedingte Aufwendungen	24.000,00	12.000,00	-	-	-	-
Stellenbewertung Hr. Donath/Frau Schüssler	16.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Landkreis Konstanz	375.649,67	375.649,67	390.280,62	404.911,57	419.542,52	434.173,47
Mitgliedsbeiträge alle	1.067.000,00	1.053.000,00	1.081.000,00	1.121.000,00	1.161.000,00	1.201.000,00
Zuschüsse						
VHS-Verband Baden-Württemberg (960)	261.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Landeszuschuss anteilig VHS Radolfzell	-	-	-	-	-	-
AGY/ARS (810, 820)	344.000,00	324.000,00	240.000,00	158.000,00	122.000,00	122.000,00
BAMF (KSt. 410)	410.000,00	900.000,00	800.000,00	700.000,00	600.000,00	550.000,00
Ganztagesschule (640)	65.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Sozialpass	40.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
Leadership	5.000,00	-	-	-	-	-
Flüchtlingsprojekt	30.000,00	-	-	-	-	-
Einstieg Deutsch						
ALPHA-Projekt	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-
Mitgliedsbeiträge und Zuschüsse	2.227.000,00	2.720.000,00	2.564.000,00	2.417.000,00	2.321.000,00	2.311.000,00
Weitere Erträge						
Stellenanteil Fr. von Stechow Projekt Demokratie Leben		26.153,09	26.806,92			
Werbeanzeigen Programmheft	10.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Summe sonst. betr. Erträge	2.250.600,00	2.767.603,09	2.612.256,92	2.438.450,00	2.342.450,00	2.332.450,00

* Die Mitgliedsbeiträge ab dem Kalenderjahr 2019 stellen nur eine Vorschau da, die auf den zu erwartenden Kostensteigerungen in den kommenden Jahren basieren. Daraus ergibt sich keine automatische Erhöhung.

Quelle: Stat. Landesamt Baden-Württemberg, Stand:26.09.2016

Mitglied	Einwohner	Einwohner	Einwohner	Einwohner	Einwohner	Einwohner
Landkreis Konstanz						
insgesamt	280.288	280.288	280.288	280.288	280.288	280.288
Stadt Konstanz	82.859	82.859	82.859	82.859	82.859	82.859
Stadt Singen	47.287	47.287	47.287	47.287	47.287	47.287
Stadt Stockach	16.677	16.677	16.677	16.677	16.677	16.677
Stadt Radolfzell	30.943	30.943	30.943	30.943	30.943	30.943