

AZUR GmbH

Arbeitsinitiative für Zerlegung
und umweltgerechtes Recycling

Wirtschaftsplan 2022

Gesellschafterversammlung
03.12.2021

Wirtschaftsplan

2022

der AZUR GmbH

- Gesamtbeträge -

Die Gesellschafterversammlung der AZUR GmbH hat den Wirtschaftsplan 2022 der AZUR GmbH in ihrer Sitzung vom 03.12.2021 wie folgt beschlossen.

1. Erfolgsplan

Erträge	2.438.808 EUR
Aufwendungen	2.507.642 EUR
Jahresfehlbetrag	-68.834 EUR

2. Vermögensplan

Einnahmen	374.900 EUR
Ausgaben	374.900 EUR

- Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2022 zur Finanzierung von Investitionen erforderlich ist, wird auf 185.000 EUR festgesetzt.
- Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr 2022 zur Leistung von Ausgaben in künftigen Jahren für Investitionen wird auf 0 EUR festgesetzt.
- Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2022 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 300.000 EUR festgesetzt.
- Es gilt die von der Gesellschafterversammlung am 03.12.2021 beschlossene Stellenübersicht.

Darmstadt, den 03.12.2021



Nadim Shameem
AZUR-Geschäftsführer

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2022
- 1 -

Deckungsmittel (Mittelherkunft)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterung
1	Zuführungen zum Stammkapital (1)		
2	Zufführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen (1)		
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen (1)		
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen (1)		
5	Abschreibungen und Anlageabgänge (ohne Nr. 6)	118.378	Siehe Erfolgsplan
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse		
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"		
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen		
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	185.000	
10	Liquide Mittel	71.522	Cashflow
11	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	374.900	

(1) Wenn die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen.

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2022
- 2 -

Lfd. Nr.	Deckungsmittel (Mittelverwendung) Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungser- mächtigungen des Wirtschaftsjahres (1)	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt (2)	Erläuterungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (3)					
	für EDV-Software	0	0	0	0	
	für Grundstück	0	0	0	0	
	für Einbauten in Gebäude	185.000	0	185.000	185.000	Löschwasserzisterne: Bislang wurden ca. 19 (2020) und 14 (2021)TEUR aufgewendet Be- und Entlüftung Kläranlage wird mit 10 TEUR eingeplant Erneuerung der Ballenpresse, Absauganlagen, Förderbänder etc. Neue Meißgeräte, Kleinwerkzeuge, sonstige Geschäftsausstattungen, Container (5 TEUR)
	für Be- und Entlüftung Kläranlage	0	0	10.000	10.000	
	für technische Anlagen und Maschinen	0	0	20.000	20.000	
	für Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	0	10.000	5.000	
	für Fuhrpark	0	0	0	0	
	für Sonstiges	0	0	0	0	
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	184.900	0	2.935.000	1.067.094	1.057 TEUR Gebäude, 10 TEUR Löschwasser
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5					
6	Ausgaben/Verpflichtungs- ermächtigungen des Vermögens- plans insgesamt	374.900	0	3.160.000	1.287.094	

- (1) Zu den Verpflichtungsermächtigungen ist bei den "Erläuterungen" anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird.
(2) Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres.
(3) Er sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen.

Finanzplan
zu dem Wirtschaftsplan 2022

- 1 -

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	(1)				
		2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>						
1	Zuführungen zum Stammkapital (2)	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen (2)	0	0	0	0	0
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen (2)	0	0	0	0	0
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen (2)	0	0	0	0	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	174.833	118.378	127.000	129.000	131.000
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C. der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" (2)	0	0	0	0	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
9	Kredite					
	a) von der Gemeinde	10.000	0	0	0	0
	b) von Dritten	0	185.000	0	0	0
10	Liquide Mittel	58.267	71.522	67.372	68.781	70.250
.....						
Deckungsmittel insgesamt		243.100	374.900	194.372	197.781	201.250
<u>Deckungsmittel (Mittelverwendung)</u>						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (3)					
	für EDV-Software	5.000	0	0	0	0
	für Grundstück	0	0	0	0	0
	für Einbauten in Gebäude	10.000	185.000	0	0	0
	für technische Anlagen und Maschinen	20.000	0	0	0	0
	für Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	für Fuhrpark	20.000	0	0	0	0
	für Sonstiges	0	0	0	0	0
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	183.100	184.900	189.372	192.781	196.250
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
	Liquide Mittel	0	0	0	0	0
5					
6	Ausgaben insgesamt	243.100	374.900	194.372	197.781	201.250

(1) Erstes Planjahr ist das laufende Geschäftsjahr

(2) Wenn die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen

(3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

Finanzplan
zu dem Wirtschaftsplan 2022
- 2 -

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
<u>Einnahmen</u>						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen (*)	451.623	652.134	652.134	652.134	652.134
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
<u>Ausgaben</u>						
1	Gewinnabführungen	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen (**)	22.000	35.000	35.525	36.058	36.599
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0

(*) Bei dieser Position handelt es sich um die Einnahmen, die die AZUR von der Kreisagentur für Beschäftigung erhält
 (**) Bei dieser Position handelt es sich um Aufwendungen der AZUR für die Personalabrechnung und die IT-Betreuung durch den Landkreis Da-Di.

Erfolgsplan 2022

1	2	PLAN 2022 EUR
KOG/Sachkonto	Bezeichnung	
ÜBERSICHT ERTRÄGE		
1. Umsatzerlöse		
4010-4011	Mieteinnahmen Gibo-BH	3.600
4030-4031	Erlöse aus Einsammlung	803.340
4040	Mahngebühren	0
4050-4052	Erlöse aus Verwertung	413.702
4060-4062	Erlöse Wiederverwendg.	98.055
4071;4075	Dienstleistungen für Dritte	291.428
4200,4070-4400	Sonstige Erlöse	0
4074	Erstattung Mautgebühren	5.000
4520	Erlöse Leergut	0
4861/62	Vermietung u. Verp.	97.548
4830/32	Zuschüsse nach SGB	414.150
4926 - 29	MAE + MKP	237.984
	Summe Umsatzerlöse	2.364.808
2. Erhöhung/Verminderung Bestand fertige/unfertige Erzeugnisse		
4800	Veränderg. Fertige Erzeugn.	5.000
4810	Veränderg. Unfertige Erzeugn.	2.000
4820	and. Aktiv. Eigenleistungen	0
	Summe Bestandsveränderung	7.000
3. Sonstige betriebliche Erträge		
4855	Abgänge Sachanlagen RBW bei BG	1.000
4839	Erstattung Lohnfortzahlung (U1; U2)	40.000
4833	Erstattung AfA / Miete	0
4845/49	Erlöse Buchgewinn aus VK	0
4861	Erlöse Vermietung ustfrei	0

1	2	PLAN 2022 EUR
KOG/Sachkonto	Bezeichnung	
4862	Erlöse Vermietung mit Ust	0
4863	Erlöse Vermietg. M. Ust	0
4920	Erträge aus Herabsetzung PWB auf Ford	0
4923	Erträge aus der Auflösung von EWB	0
4960	Periodenfremde Erträge	0
4930,4820/36/35/41	Sonstige Erträge	2.500
4970	Versicherungsentschädigung	1.000
4972	Erstattungen AufwendungsG	0
	Summe sonstige betriebliche Erträge	44.500
	SUMME ALLER ERTRÄGE	2.416.308

ÜBERSICHT AUFWENDUNGEN		
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
5105	Ersatzteile	3.000
5106/6851	Betriebsstoffe	4.000
5738	Erhaltene Skonti	0
	Summe RHB	7.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
5900	Bez. Leistungen Gebäudereinigung	12.000
5901	Bez. Leistungen Leihfahrer	15.000
5902	Gesch.besorgung LaDaDi	35.000
5903	Aufwand für Verwertung	3.500
5904	Aufwand für Wiederverwendung	3.500
5905	Aufwand für Beseitigung	41.304
5906	Aufwand f. E- Schrott Ankauf von EAD, Integra u.a.	44.490
5909	Bez. Leistungen sonstige	100.400
59xx	Bez. Leistungen Miete bewegl. Wirtschaftsgüter über Lkrs.	10.577
6312/ 6313	Miete Wirtschaftsgüter Da-Di-Werk	0
6314	Miete sonstige Wirtschaftsgüter	500
6301/6302	GZA Mehraufwandsentschädigung und MA Fahrtkosten	60.480
	Summe bezogene Leistungen	326.751

1	2	PLAN 2022 EUR
KOG/Sachkonto	Bezeichnung	
	Summe gesamter Materialaufwand	333.751
	5. Personalaufwand	
	a) Löhne und Gehälter	
6001	Stammpersonal	900.914
6002	§16 e+i MA	389.032
6003	EGZ SGB III; ESF	0
6035	Zufühhrg./Auflösg. Urlaubs RÜSt	0
6072	Sachzuwendungen an AN	0
6090	Fahrtkostenerstattung Whg./Arbeitsstätte	0
6091	Personal Nebenkosten	0
	Summe Löhne	1.289.946
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	
	Sozialaufwendungen	
6111	Stammpersonal	219.925
6112	§16 e+i SGB II	93.270
6113	EGZ §§ 89ff. SGB III	0
6114	Künstlersozialabgabe	0
	Summe Sozialaufwendungen	313.195
	Aufwendungen für Altersversorgung (ZVK)	
6141	Stammpersonal	34.855
6142	§16 e+i SGB II	0
6143	EGZ §§ 89/90 f SGB III	0
	Summe Altersversorgung (ZVK)	34.855
	Summe gesamter Personalaufwand	1.637.996
	6. Abschreibungen	
6200	Abschreibung immaterielle VermG	1.000
6220	Abschreibung auf Sachanlagen	38.585
6221	AfA auf Gebäude	72.336
6222	Abschreibung auf Kfz	3.958

1	2	PLAN 2022 EUR
KOG/Sachkonto	Bezeichnung	
6230	Apl. Abschreibung auf Sachanlagen	0
6260	Sofortabschreibung GWG	2.500
6264	Abschreibung Sammelposten GWG	0
	Summe Abschreibung	118.378
	7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	
6114	Künstlersozialabgabe	0
6300/-04	Sonstige betriebliche Aufwendungen und unreglm. Aufw.	1.500
6316	Leasing, unbewegliche WG	2.016
63xxx	Leasing LKW	0
6320-6325	Nebenkosten Gebäude	55.000
6330	Reinigungs- und Hygienemittel	5.000
6340	Abgaben betrbl. gen. Grundbesitz	0
6391	Zuwendungen/Spenden wissesch./kult. Zweck	0
6400	Versicherungen	21.500
6405	Versicherung Gebäude	11.000
6420 / 6430	Beiträge und Gebühren	10.000
6436	abzugf. Verspätungszuschlag / Zwangegeld	0
6450	Rep / Instandhaltg. Gebäude	0
6460	Rep./ Instandhaltung Maschinen	6.500
6470	Rep./ Instandhaltung Anlagen/ Betr.-Gesch.ausstattung	10.000
6485-6490	Rep./Kfz; LKW; andere Anlagen	45.000
6495	Wartungskosten IT	20.500
6498	Mietleasing beweglicher Wirtschaftsgüter neu LKW	0
6520	Kfz-Versicherungen	18.500
6530/31/70/95	lfd. Kfz. Kosten; sonst. Kfz Kosten	40.000
6540	KFZ-Reparaturen	0
6580	Mautgebühren	10.000
6601	Veranstaltung Tag der offenen Tür	5.000
6600/-30/-40/-44	Werbekosten	2.500
6650 / 60 / 63	Reisekosten Arbeitnehmer	2.000
6800-6810	Porto/Telefon/ Fax	8.000
6814	Arbeitskleidung; Schutzausrüstung	12.000
6815	Bürobedarf	4.000
6816	Medizinische Betreuung	5.000
6817-6818	Kosten Sachverständiger; FASI	7.500
6820-6821	Fortbildungskosten	5.000
6825-6827	WP; Rechts- u. Beratungskosten	20.000

1

2

KOG/Sachkonto	Bezeichnung	PLAN
		2022 EUR
6830	Buchführungskosten	25.000
6845-6850	Sonstiger Betriebsbedarf	10.000
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.000
6885	Erlöse Sachanlageverkauf 19% USt, BV	0
6895	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	0
6923	Einstellung in die EWB auf Forderungen	0
6930	P-WB+E-WB Ford., Erlöse+Abgänge Sachanlagen	0
6936	Forderungsverluste 19 % USt	0
6960	Periodenfremde Aufwendungen	5.000
6967	Sonstige Aufwendungen, betriebsfremd und unregelmäßig	0
6969	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000
	Summe sonstiger betrieblicher Aufwand	369.516
	8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
	9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
7300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
7303	Abzugsfähig. ant. Nebenleist. zu Steuern	34.000
7320	Zinsaufwand f. Verbindlkt.	34.000
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.000
	Gesamtertrag	2.416.308
	Gesamtaufwand	2.493.642
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-77.334
7400	Außerordentliche Erträge	22.500
	Außerordentliche Aufwendungen	0
	Außerordentliche Ergebnis	-22.500
	12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	
7600	Körperschaftsteuer	0

1	2	PLAN 2022 EUR
KOG/Sachkonto	Bezeichnung	
7603	Körperschaftsteuer für Vorjahre	0
7608	Solidaritätszuschlag	0
7635	Zinsabschlagsteuer	0
7638	Solidaritätszuschl. auf Zinsabschlagst.	0
7641	GEWSt-NZ/Erst VJ	0
7610	Gewerbesteuer	0
	Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0
	13. Sonstige Steuern	
7680	Grundsteuer	11.000
7685	Kfz-Steuern	3.000
	Summe sonstige Steuern	14.000
	16. Bilanzgewinn/-verlust	-68.834

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

ERTRÄGE		PLAN	PLAN
		2022	2021
1. Umsatzerlöse			
4010-4011	Mieteinnahmen Gibo-BH Der zugrundeliegende Vertrag im Laufe des Jahres 2021 rückwirkend zum 01.01.2021 zu Gunsten der AZUR angepasst.	4 TEUR	2 TEUR
4030	Erlöse aus Einsammlung Die Steigerung ist im Wesentlichen auf die deutlich gestiegenen zugrundeliegenden Indizes zurückzuführen. Zudem laufen derzeit die Preisverhandlungen mit dem ZAW bzgl. einer Preisanpassung. Die konservativ geschätzten Mehreinnahmen von ca. 35 TEUR wurden hier bereits berücksichtigt.	803 TEUR	732 TEUR
4050-4052	Erlöse aus Verwertung Im Planansatz wird von einer Mengensteigerung ausgegangen. Wesentlicher Faktor sind jedoch die deutlich gestiegenen Rohstoffpreise, welche zu einem Mehrerlös führen. Für die kommenden Jahre wird von einem sinkenden Rohstoffpreisniveau ausgegangen.	414 TEUR	358 TEUR
4060-4061	Erlöse aus Wiederverwendung Trotz verbesserter Personaldecke wird von geringeren Umsatzerlösen aus der Wiederverwendung ausgegangen.	98 TEUR	106 TEUR
4071/4075	Dienstleistungen für Dritte Hier werden vor allem Erlöse aus den Sicherheitsmessungen nach DGUV 3 budgetiert. Die Veränderung basiert auf höheren Messzahlen und höheren Preisen.	291 TEUR	258 TEUR
4861/4862	Vermietung und Verpachtung Der Landkreis mietet seit 01.01.2021 das 2. Obergeschoss der AZUR als Lagerfläche für Alt-Akten an. Der Mietvertrag wurde erst nach Wirtschaftsplanerstellung abgeschlossen. In der Planung 2021 wurde von geringeren Quadratmeterzahlen ausgegangen - daher der Anstieg.	98 TEUR	80 TEUR
4830/4832	Zuschüsse nach SGB Bei der Einstellung der 16i-Mitarbeiter kam es teilweise zu deutlichen Verschiebungen. Ende 2021 wurden drei 16i-Mitarbeiter eingestellt und für 2022 sind weitere 3 Stellen eingeplant.	414 TEUR	347 TEUR
4926 - 29	MAE + MKP Im Zuge der Pandemie wurden deutlich weniger AGH-Stellen besetzt, als in der Rahmenvereinbarung avisiert. Daher wurde im Planansatz für 2022 mit 6 AGH-Stellen weniger gerechnet als 2021.	238 TEUR	249 TEUR
3. Sonstige betriebliche Erträge			
4839	Erstattung Lohnfortzahlung (U1; U2) Die krankheitsbedingten Ausfälle der letzten Jahre führen zu einem höheren Ansatz.	40 TEUR	35 TEUR
4855	Abgänge Sachanlagen RBW bei BG In 2021 wurde mit drei Anlagenabgängen kalkuliert. Für das Jahr 2022 wird lediglich mit einem LKW-Abgang gerechnet.	1 TEUR	12 TEUR
AUFWAND		PLAN	PLAN
		2022	2021
4. Materialaufwand			
5901	Bez. Leistungen Leihfahrer	15 TEUR	25 TEUR

Personalengpassproblematiken bei den Fahrern in 2020 führte zu Leihfahrerkosten in Höhe von 36 TEUR. Im April 2021 mit Zustimmung der Gesellschafterversammlung ein zusätzlicher Fahrer eingestellt. Daher werden für das kommende Jahr geringere Ausgaben eingeplant.

5902	Gesch.besorgung LaDaDi	35 TEUR	22 TEUR
	In der Planung 2021 wurde für die IT-Betreuung durch den Landkreis von einem Vertragswert von ca. 24 TEUR ausgegangen. Da der Wechsel zur Jahresmitte erfolgte, wurden in der Planung 2021 50% der Kosten angesetzt. Der IT-Vertrag wurde erst nach Wirtschaftsplanerstellung 2021 abgeschlossen und fällt mit knapp 50 TEUR deutlich höher aus, als in der Planung 2021 angesetzt. Nach den ersten 3 Monaten ist jedoch klar, dass der zeitliche Volumen deutlich unterhalb der geschätzten Annahme liegt. Somit wurde für den Wirtschaftsplan 2022 das Vertragsvolumen mit 50% angesetzt. Aufgrund des deutlichen Rückgangs, klärt der Landkreis derzeit wie die IT-Betreuung künftig abgerechnet werden soll.		
	Für die Personalabrechnung werden ca. 10 TEUR angesetzt.		
5906	Aufwand f. E- Schrott Ankauf von EAD, Integra u.a.	44 TEUR	20 TEUR
	Der Vertrag mit dem EAD wurde verlängert. Die Konditionen wurden angepasst. Der Mehraufwand resultiert im Wesentlichen durch die Preissteigerung bei den Großgeräten. Der zugrundeliegende Index ist im Jahr 2021 um über 40 EUR gegenüber dem Planansatz für 2021 gestiegen. Daher wurde das Jahr 2022 mit höheren Preisen gerechnet.		
5909	Bez. Leistungen sonstige	100 TEUR	110 TEUR
	Der Aufwand für die Buchhaltung (-24 TEUR) wird nun beim sonstigen betrieblichen Aufwand geführt. Gleichzeitig erhöht sich das Geschäftsführerentgelt (+12 TEUR, siehe Gesellschafterversammlung vom 13.07.2021).		
59xx	Bez. Leistungen Miete bewegliche WG ü. Landkreis	11 TEUR	0 TEUR
	Für 2021 war geplant, einen LKW zu leasen. Dies ist nicht umgesetzt worden. Stattdessen führt der Landkreis derzeit eine Ausschreibung für einen gebrauchten LKW durch, welcher dann an die AZUR vermietet wird. Darüber hinaus sind hier noch die Mietkosten für den Stapler enthalten, den der Landkreis im Jahr 2021 per Ausschreibung beschafft hat und ebenfalls an die AZUR vermietet.		
6301/6302	GZA Mehraufwandsentschädigung und MA Fahrtkost.	60 TEUR	57 TEUR
	In 2021 wurde mit insgesamt 30 Personen geplant. Für 2022 wird mit insgesamt 28 Personen gerechnet. Im Planansatz wird mit geringfügig höheren Fahrkostenerstattungen gerechnet.		

5. Personalaufwand

6001	Stammpersonal	901 TEUR	755 TEUR
	Die Steigerung beinhaltet eine 1,4%-Tariferhöhung zum 01.04.2021 sowie 3 Personen, die in der Planung 2021 nicht enthalten waren. Hierbei handelt es sich um einen zusätzlichen Fahrer (Einstellung gemäß Gesellschafterbeschluss vom 25.02.2021), eine Dame die voraussichtlich wieder aus der Elternzeit zurückkehrt, einem technischen Mitarbeiter und einem Helfer, der in Abstimmung mit dem Landkreis (siehe Gesellschafterbeschluss vom 30.09.2021) befristet eingestellt wurde.		
6002	§16 e+i MA	389 TEUR	360 TEUR
	Die für 2021 geplanten 16i-Mitarbeiter wurden nicht alle eingestellt. Zudem läuft ein 16e-Mitarbeiter nächstes Jahr aus und wird als Nachfolgeregelung für einen Mitarbeiter im Stammpersonal eingestellt. Für 2022 wird mit 3 weiteren 16i-Personen geplant.		

6. Abschreibungen

6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	39 TEUR	54 TEUR
	Der Planansatz für 2021 war zu hoch. Mit der Umstellung der Buchhaltung auf den neuen Dienstleister konnte nun eine aktuelle Afa-Simulation gefahren werden. Die Löschwasserezisterne wurde bereits anteilig berücksichtigt.)		
6222	Abschreibungen auf Kfz	4 TEUR	45 TEUR

Der Fuhrpark ist nahezu komplett abgeschrieben. Neue Fahrzeuge sollen geleast bzw. vom Landkreis angemietet werden.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

63xx	Leasing LKW Die geplante Leasingfinanzierung bzw. die Miete für Stapler und LKW welche die AZUR vom Landkreis bezieht ist im Materialaufwand unter "Bezogene Leistungen Miete über Landkreis" ausgewiesen.	0 TEUR	6 TEUR
6320-6325	Nebenkosten Gebäude Der größte Posten betrifft das Heizöl. Die Steigerung ist im Wesentlichen auf die deutlich steigenden Heizölpreise zurückzuführen. Der Heizölpreis ist im Jahr 2020 von ca. 35 Cent/Liter auf etwa 70 Cent/Liter in 2021 gestiegen. Mit Stand 19.10.2021 lag der Preis bei ca. 90 Cent/Liter. Von einer weiteren Preissteigerung wird ausgegangen.	55 TEUR	39 TEUR
6485-6490	Rep./Kfz; LKW; andere Anlagen In 2021 gab es zwei Konten für Reparaturen. Diese werden für 2022 zusammengefasst, sodass sich der Wert aus diesem Konto und dem Konto 6540 zusammensetzt. Beide Konten addiert ergeben 43 TEUR für das Jahr 2021. Die Reparaturkosten steigen, sodass der Planansatz entsprechend nach oben angepasst wird.	45 TEUR	43 TEUR
6450	Rep / Instandhaltg. Gebäude Es sind keine Maßnahmen am Gebäude geplant.	0 TEUR	7 TEUR
6530/31/70/95	lfd. Kfz. Kosten; sonst. Kfz Kosten Hier sind im Wesentlichen die Spritkosten enthalten. Aufgrund der steigenden Dieselpreise wurde der Ansatz entsprechend erhöht. Ab 2022 werden die Mautkosten auf dem separaten Konto 6580 erfasst. Die Reduzierung wird durch die steigenden Spritkosten überkompensiert.	40 TEUR	35 TEUR
6580	Mautgebühren Ab 2021 werden die Mautgebühren separat erfasst. Vorher wurden sie auf dem Konto 6570 geplant.	10 TEUR	0 TEUR
6601	Veranstaltung Tag der offenen Tür Im Jahr 2021 wurden verschiedene Ergebnisse geführt. Ein Tag der offenen Tür böte die Möglichkeit der regionalen Werbung, was allgemein sehr begrüßt würde. Proforma wurde ein Tag der offenen Tür erstmal eingeplant.	5 TEUR	0 TEUR
6816	Medizinische Betreuung Aufgrund der geplanten Steigerung an AGH-Stellen wurde der Ansatz für die medizinische Betreuung angepasst.	5 TEUR	3 TEUR
6817-6818	Kosten Sachverständiger; FASl In der Planung von 2021 wurden noch Kosten für die Löschwasserpumpe geplant. Für 2022 wird im Wesentlichen nur noch mit dem TÜV und Gefahrgutbeauftragten gerechnet.	8 TEUR	12 TEUR
6830	Buchführungskosten Die Buchführungskosten wurden im Laufe des Jahres 2021 erstmalig auf einem separaten Aufwandskonto im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen gebucht. In 2021 waren diese noch im Materialaufwand und 5909 "Bezogene Leistungen Sonstige" verbucht. Die Reduzierung bei den Bezogenen Leistungen Sonstige wird hauptsächlich durch das gestiegene Geschäftsführungsentgelt kompensiert.	25 TEUR	0 TEUR
6895	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV Es wird lediglich der Verkauf eines LKWs geplant. Dieser ist bis dahin abgeschrieben.	0 TEUR	12 TEUR
	16. Bilanzgewinn/-verlust	-69 TEUR	-88 TEUR

Neben der Pandemie war 2021 unter anderem geprägt vom Personalengpass. Für 2022 wird wieder mit deutlich weniger Personalausfällen gerechnet. Gegenüber 2021 wurden für 2022 zwei weitere Personen eingeplant. Der Ersatz für den langfristig ausgefallenen Elektriker sowie der zusätzliche Helfer (siehe Gesellschafterbeschluss vom 30.09.2021). Hinzu kommen Mehrkosten für Sprit und Heizöl.

Im geplanten Ergebnis sind bislang 50 TEUR an Mehrerlösen bei der Einsammlung enthalten. Dieser Betrag ist als sicher anzusehen. Der Entwurf des neuen Gutachtens liegt dem ZAW zwischenzeitlich vor. Eine Rückmeldung seitens des ZAW steht entsprechend noch aus, zudem muss dies durch das Aufsichtsgremium des ZAW noch bestätigt werden. Da sich die zugrundeliegende Preisermittlung verändert hat, ist noch unklar, ob weitere Mehrerlöse (bis zu 40 TEUR) realisiert werden können. Diese würden das Ergebnis nochmal positiv verändern.

Die zusätzlichen Aufwendungen können durch die Mehrerlöse nicht kompensiert werden. Die eventuellen Mehreinnahmen von 40 TEUR könnten den Verlust jedoch deutlich schmälern.

Stellenplan der AZUR GmbH Mühlthal für 2022

		Beschäftigte														Stellenzahl	besetzte Stellen				
Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle	Entgeltgruppen nach TVöD-E														2022	2021	30.06.2020			
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1			
1	Stabsstelle								1										1,00	1,00	1,00
2	Stoffstrom-Disposition									1									1,00	1,00	1,00
3	Haustechnik											1							1,00	1,00	1,00
4	Sekretariat 75,00 %												1						0,75	0,75	0,75
5	DGUV 3 Messung 50 %													1					0,50	0,50	0,50
6	LKW Fahrer																4		4,00	4,00	4,00
7	Technische Angestellte																2		2,00	2,00	2,00
	Summe TVöD-E Angestellte																		10,25	10,25	10,25
		Entgelte nach Haustarif																			
8	LKW Fahrer	2.697 €																	1,00	1,00	1,00
9	Betriebsleiter	3.045 €																	1,00	1,00	1,00
10	Technische Angestellter	2.292 €																	1,00	1,00	1,00
11	Technische Angestellte	2.337 €																	4,00	3,00	3,00
12	Sozialarbeiterin 76,92%	2.718 €																	0,77	0,77	0,77
13	Sozialarbeiterin 64,10 %	2.046 €																	0,64	0,64	0,64
14	Kaufmännische Angestellte	2.838 €																	1,00	1,00	1,00
15	Kaufmännische Angestellte	2.639 €																	1,00	1,00	1,00
16	Kaufmännischer Angestellter	2.168 €																	1,00	1,00	1,00
17	Hilfsarbeiter 20 %	420 €																	0,20	0,20	0,20
	Summe Haustarif Angestellte																		11,61	10,61	10,61
		Entgelte für Geförderte nach SGB II + III + ESF																			
18	Technisch Angestellte	1.980 - 2.203 €																	14,00	12,00	11,00
	Summe Geförderte Mitarbeiter																		14,00	12,00	11,00
																			Beschäftigte	Stellenzahl	besetzte Stellen
Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle	Entgeltgruppen nach TVöD-E														2022	2021	30.06.2020			
		Auszubildende Kaufmann für Büromanagement																			
21	Auszubildende																		0,00	2,00	2,00
	Summe aller Stellen																		35,86	34,86	33,86

Planung "Beihilferechtliche Ausgleichszahlungen" 2022

Bezeichnung	PLAN	
	2022	
	EUR	
Umsatzerlöse	2.364.808	
Erhöhung/Verminderung Bestand fertige/unfertige Erzeugnisse	7.000	
Sonstige betriebliche Erträge	44.500	
Aufwendungen für RHB und bezogene Waren	7.000	
Aufwendungen für bezogene Leistungen	326.751	
Löhne	1.289.946	
Sozialaufwendungen	313.195	
Altersversorgung (ZVK)	34.855	
Abschreibung	118.378	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	369.516	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.000	
Außerordentliche Erträge	22.500	
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	
Sonstige Steuern	14.000	
16. Bilanzgewinn/-verlust	-68.834	
Fiktiver Zinsvorteil aus Kommunalbürgschaft € 1.100.000,00		
Summe Aufwendungen		
zulässiger Gewinn (1,95%)		
Bereinigtes Jahresergebnis		
evtl. unzulässige Ausgleichsleist.		