

Anlage zu TOP 5

AR - FPG

14.11.2023



Wirtschaftsplan

2024

der

Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH

Am Flugplatz 1
99820 Hörselberg- Hainich

Stand

08.11.2023

Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Vorbericht	1
2. Erfolgsplan	2
3. Aufgliederung	3
4. Finanzierungsplan	4
5. Liquiditätsplan	5
6. Investitionsplan	6
7. Stellenplan	7
8. Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse	8

1.1. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Gesellschaftszweck der Flugplatzgesellschaft Eisenach Kindel mbH (FPG) ist die Entwicklung und der Betrieb des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel. Die Position des Verkehrslandeplatzes als wesentliches Infrastrukturelement des Wirtschaftsraumes Süd- West- Thüringen konnte auch im Wirtschaftsjahr 2023 weiter gefestigt werden.

Die Flugplatzgesellschaft verfügt über ein angemessenes Anlagevermögen, welches im Wesentlichen aus der Flugplatzliegenschaft und der flugbetrieblichen Infrastruktur besteht. Für das Jahr 2024 sind Investitionen in Höhe von 55.500 € in die Infrastruktur, die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie geringfügige Wirtschaftsgüter vorgesehen.

Für die Flugbetriebsflächen, die Betriebsstraße und die sonstige Infrastruktur des Flugplatzes sind Mittel in angemessener Höhe als Instandhaltungsaufwand eingestellt.

Für das Wirtschaftsjahr 2024 ist zu berücksichtigen, dass aus der Vermietung von Außenflächen für die Freilandmesse Demopark kein Umsatz realisiert werden kann, da die nächste Messe erst in 2025 wieder stattfinden wird.

Für 2024 ist zu berücksichtigen, dass die Dädalus Fallschirmsport GmbH ihren Betrieb eingestellt hat, was sich negativ auf die Umsatzerlöse aus Tankungen und Landungen auswirken wird. Nach alternativen Betreibern dieses Umsatzsegment wird gesucht. Die Auswirkungen der Corona- Pandemie haben sich im Geschäftsjahr 2023 relativiert. Jedoch dämpften die hohen Kraftstoffpreise den Absatz an Flugtreibstoffen erheblich. Zwischenzeitlich ist eine leichte Erholung eingetreten.

Der Geschäftsbetrieb ist entsprechend der aktuellen Entwicklungen auszurichten.

Sofern es relevante Auswirkungen auf den Geschäftsbetrieb der FPG geben sollte, müsste der Wirtschaftsplan 2024 ggf. entsprechend angepasst werden.

Für die Zukunft ist die bedarfsgerechte Weiterentwicklung der flugbetrieblichen und logistischen Infrastruktur des Flugplatzes auch weiterhin von wesentlicher Bedeutung.

Der Geschäftsbetrieb der Flugplatzgesellschaft Eisenach- Kindel mbH ist durch die Akquirierung von neuen Luftfahrtbetrieben, weiteren Fremdveranstaltungen und Flächenvermietungen zu beleben. In diesem Zusammenhang ist auch die Verknüpfung mit den regionalen Konzepten von wesentlicher Bedeutung um wechselseitige Synergieeffekte zu schaffen.

Unter Ausschöpfung noch vorhandener Potentiale kann sich die wirtschaftliche Ertragslage der Flugplatzgesellschaft Eisenach – Kindel mbH weiter stabilisieren.

Hinweis: Rundungsdifferenzen +/- 2 € sind im Wirtschaftsplan möglich!

Erläuterung zur Notwendigkeit der Investitionen 2024

Zu 1. und 2 Flugbetrieb und Infrastruktur 42 T€

Darunter sind Investitionen für in die Ersteinrichtung eines GPS-Anflugverfahrens und Flugsicherungsausrüstungen in Höhe von insgesamt 10 T€ sowie 32 T€ in die Infrastruktur zwar in den Investitionsplan eingestellt, bedürfen jedoch vor der Ausführung einer nochmaligen gesonderten Beschlussfassung durch den Aufsichtsrat.

Für diese Investitionen ist zur Deckung des Eigenanteils eine Darlehensaufnahme i. H. v. 25 T€ vorgesehen. Es wird davon ausgegangen, dass für die Flugsicherungsausrüstungen und Sicherheitsanlagen vom Freistaat Thüringen bzw. von der Europäischen Union eine Förderung von wenigstens 60%, also in Höhe von 22,2 T€ gewährt wird.

Die Investitionen dienen insbesondere der Erhöhung der flugbetrieblichen Sicherheit und der Verbesserung der Verfügbarkeit des Flugplatzes besonders für den Geschäfts- und Frachtflugverkehr, sowie der Daseinsvorsorge für den Verkehrslandeplatz Eisenach- Kindel und sind mittelfristig unabdingbar.

Die Darlehensaufnahme bedarf einer gesonderten Beschlussfassung durch den Aufsichtsrat.

Zu 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung 12 T€

Für die Anschaffung sonstiger Betriebs- und Geschäftsausstattung sind insgesamt 12T€ zur Anschaffung eines Radladers, Servers und Büroausstattungen eingestellt.

Zu 4. Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) 1,5 T€

Im Laufe des Geschäftsjahres ist es notwendig, verschiedene GWG zu erneuern bzw. neu anzuschaffen

Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH

2. Erfolgsplan 2024

	IST 2022 EUR	SOLL 2023 EUR	SOLL 2024 EUR	SOLL zu IST 2022 %
1. Umsatzerlöse	356.258	403.664	395.477	111,01
2. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	100,00
3. Bestandsveränderungen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	100,00
Gesamtleistung	356.258	403.664	395.477	111,01
4. Materialaufwand / Fremdleistungen	<u>180.376</u>	<u>172.950</u>	<u>174.499</u>	96,74
Rohertrag	175.881	230.714	220.978	125,64
5. Sonstige betriebliche Erträge	<u>72.940</u>	<u>51.000</u>	<u>69.300</u>	95,01
Rohergebnis	248.821	281.714	290.278	116,66
6. Personalkosten	175.333	231.240	257.540	146,89
7. Abschreibung	26.007	21.907	26.372	101,40
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>132.907</u>	<u>121.800</u>	<u>128.687</u>	96,82
Betriebskosten	334.246	374.947	412.599	123,44
Betriebsergebnis	-85.425	-93.233	-122.321	143,19
9. Finanzerträge	200	0	200	100,00
10. Finanzaufwand	<u>2.594</u>	<u>2.417</u>	<u>1.631</u>	62,89
Finanzergebnis	-2.394	-2.417	-1.431	59,79
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-87.819	-95.650	-123.752	140,92
	0			
11. Außerordentl. periodenfremdes Ergebnis		0	0	100,00
12. Sonstige Steuern	<u>3.948</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	101,32
Jahresfehlbetrag	-91.767	-99.650	-127.752	139,21
13. Gesellschaftereinlage	<u>91.767</u>	<u>99.650</u>	<u>127.752</u>	139,21
Summe Gesellschaftereinlage	91.767	99.650	127.752	139,21
Deckung nach Gesellschaftereinlage	0	0	0	./.

3. Aufgliederung zum Wirtschaftsplan 2024

	IST	SOLL	SOLL	SOLL zu
	2022	2023	2024	IST 2022
	EUR	EUR	EUR	%
1. Umsatzerlöse				
Landeentgelte	34.201	38.000	38.000	111,11
Parkgebühren	1.255	1.750	1.750	139,39
Kraftstoffe	236.934	237.619	285.677	120,57
Hangarmiete	35.446	32.500	34.500	97,33
Mieteeinnahmen	16.646	15.500	11.950	71,79
Erbpachteinnahmen	4.012	330	330	8,23
Erschließungskostenanteile - Erbpacht	755	770	770	101,99
Flächenvermietung-Veranstaltungen *	15.558	70.196	17.500	112,48
Dienstleistungen	0	1.000	1.000	VJ 0,00
Sonstige Erlöse	11.451	6.000	4.000	34,93
Summe Umsatzerlöse	356.258	403.665	395.477	111,01
2. Sonstige betriebliche Erträge				
Kostenerstattung - Luftaufsicht	40.316	40.000	40.000	99,22
Erlöse Anlagenabgang (Buchgewinn)	0	0	0	
Zuschuss Instandhaltung Landebahn	2.667	6.000	2.100	78,74
Buchwertabgang	0	0	0	100,00
Zuschuss Arbeitsamt	0	0	0	100,00
Zuschuss Investitionen			22.200	
Sonstige Erträge	29.957	5.000	5.000	16,69
Summe sonstige betriebliche Erträge	72.940	51.000	69.300	95,01
3. Materialaufwand				
<i><u>a. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren</u></i>				
Flugtreibstoff - AVGAS	74.916	84.307	59.597	79,55
Flugtreibstoff JET-A1	65.051	55.103	76.855	118,15
Super-plus	32.106	32.890	31.846	99,19
Sonstiger Materialaufwand	0	650	200	VJ 0,00
<i>Summe RHB, Waren</i>	<i>172.073</i>	<i>73 % 172.950</i>	<i>168.499</i>	<i>97,92</i>
<i><u>b. Fremdleistungen</u></i>				
Fremdleistungen	8.303	0	0	0,00
Sonstige Fremdleistungen	0	0	6.000	0,00
<i>Summe Fremdleistungen</i>	<i>8.303</i>	<i>0</i>	<i>6.000</i>	<i>0,00</i>
Summe Materialaufwand	180.376	172.950	174.499	96,74
4. Personalkosten				
<i><u>a. Löhne und Gehälter</u></i>				
Gehälter	137.405	184.200	203.700	148,25
PK-Zuschüsse Arbeitsamt	0	0	0	
Sonstige Zuwendungen	3.055	2.640	2.640	86,42
<i>Summe Löhne und Gehälter</i>	<i>140.460</i>	<i>186.840</i>	<i>206.340</i>	<i>146,90</i>
<i><u>b. Soziale Aufwendungen</u></i>				
AG- Anteil zur SV	32.366	43.300	49.900	154,17
freiwillige soziale Aufwendungen	1.682	0	0	
Berufsgenossenschaftsbeiträge	824	1.100	1.300	157,74
<i>Summe soziale Aufwendungen</i>	<i>34.872</i>	<i>44.400</i>	<i>51.200</i>	<i>146,82</i>
Summe Personalkosten	175.333	231.240	257.540	146,89

* 2024 - keine Demopark

	Ist 2022 EUR	Soll 2023 EUR	SOLL 2024 EUR	SOLL zu Ist 2022 %
5. Abschreibungen				
Gebäude/Anlagen	22.708	15.543	14.224	62,64
Betriebsvorrichtungen	0	0	0	
Betriebs- / Geschäftsaustattung	903	4.864	10.648	>300,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.396	1.500	1.500	62,61
Summe Abschreibungen	26.007	21.907	26.372	101,40
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Strom	5.256	10.000	10.000	190,26
Raumkosten/Unterhaltung	15.939	12.000	12.000	75,28
Versicherung/Beiträge/Abgaben	14.328	15.000	15.000	104,69
KFZ Kosten	11.983	5.000	6.000	50,07
Werbe/Reisekosten	2.744	4.000	1.500	54,66
Reparaturen / Instandhaltung	19.520	12.000	12.000	61,47
Instandhaltung Landebahn	15.969	10.000	3.500	21,92
Telefon/Porto	2.216	2.800	2.800	126,37
Bürobedarf, Zeitschriften, Bücher	1.048	1.500	1.500	143,08
Rechts- und Beratungskosten	3.369	5.000	5.000	148,43
Buchführung, Kostenrechnung	20.043	21.000	40.700	203,07
Abschluss- und Prüfungskosten	6.100	6.000	6.000	98,36
Fremdarbeiten*	1.105	8.000	300	27,15
Aufwandserstattung Aufsichtsrat	1.920	2.000	1.440	75,00
Kosten des Geldverkehrs	2.715	2.500	2.500	92,07
Werkzeuge	674	1.000	1.000	148,32
Andere betriebliche Kosten	7.977	4.000	7.447	93,35
Summe sonstige betriebliche Kosten	132.907	121.800	128.687	96,83
7. Zinserträge				
kurzfristig	200	0	200	
Summe Zinserträge	200	0	200	100,00
8. Schuldzinsen				
langfristig	2.594	2.267	1.481	57,12
sonstige	0	150	150	VJ 0,00
Summe Schuldzinsen	2.594	2.417	1.631	62,90
9. Steuern				
KFZ-Steuer	252	300	300	119,05
Grundsteuer	3.696	3.700	3.700	100,12
Summe sonstige Steuern	3.948	4.000	4.000	101,32

4. Finanzierungsplan 2024

	Ist 2022 EUR	SOLL- 2023 EUR	SOLL 2024 EUR	SOLL zu Ist 2022 %
1. Voraussichtliche Liquidität per 01.01.				
Bank- und Kassenbestand zum 01.01.	73.401	94.720	105.868	144,23
Forderungen Vorjahr	22.718	14.000	14.000	61,63
Verbindlichkeiten und sonst. Verbindl. Vorjahre	-13.476	-15.000	-15.000	111,31
Überzahlung Nachschuss	0	0	0	
kurzfristige Rückstellungen aus Vorjahren	-6.996	-15.820	-38.870	555,60
Liquidität aus Vorjahr	75.647	77.900	65.998	87,25
2. Liquidität aus laufendem Geschäftsjahr				
<u>2. 1. Mittelherkunft laufendes Geschäftsjahr</u>				
Umsatzerlöse*	328.622	402.895	394.707	120,11
Sonstige betriebliche Erträge	66.147	51.000	69.300	104,77
Erhaltene Anzahlungen	0	-10.500	-10.500	100,00
Zinserträge	156	200	200	128,21
Darlehen für Investitionen	0	15.000	25.000	
Fördermittel Investitionen **	0	15.000	22.200	100,00
Kapitaleinlagen Gesellschafter	91.767	99.650	127.752	139,21
Übertrag Nachschuss / Ergebnis Vorjahr	0	0	0	
Kapitaleinl- Ausgleich Tilgung / Abschreibungen	9.353	16.800	16.800	179,62
Verrechnung Nachschuss / Ergebnis Vorjahr	0	0	0	
Versicherungsentschädigung	0	0	0	
Summe Einnahmen	496.045	590.045	645.459	130,12
<u>2. 2. Mittelverwendung laufendes Geschäftsjahr</u>				
Investitionen lt. Investitionsplan **	6.775	32.500	55.500	819,19
Materialaufwand	126.773	172.950	168.499	132,91
Personalkosten	166.675	231.240	257.540	154,52
sonstige betriebliche Aufwendungen*	117.984	121.800	128.687	109,07
Tilgung - laufende Darlehen	36.106	39.013	39.496	109,39
Zinsaufwand	3.675	2.417	1.631	44,39
Steuern - laufendes Jahr	3.948	4.000	4.000	101,32
Summe Ausgaben	461.936	603.920	655.353	141,87
Liquidität aus laufendem Geschäftsjahr	34.109	-13.875	-9.894	-29,01
3. Liquidität zum Geschäftsjahresende	109.756	64.025	56.104	51,12

* nur sofern liquiditätswirksam

** Siehe Fußnote (1* Investitionsplan)

Investitionsplan

2024

Bezeichnung	Ist 2022 Eigenanteile EUR	SOLL 2023 Eigenanteile EUR	SOLL		
			2024		
			Ausgaben EUR	Fördermittel EUR	Eigenanteile EUR
1. Flugbetrieb (*1)					
1.1 Ersteinrichtung GPS-Anflugverfahren Entwicklung des Verfahrens	0	0	5.000	3.000	2.000
1.2 Flugsicherungsausrüstung		15.000	0	0	0
1.3 Sonstige		5.000	5.000	3.000	2.000
Summe Flugbetrieb	0	20.000	10.000	6.000	4.000
2. Infrastruktur					
2. 1. bauliche Erweiterungen	0	5.000	17.000	10.200	6.800
Sicherheitsanlagen Schranken	4.348		5.000	0	5.000
Überwachung			10.000	6.000	4.000
2. 2. <u>sonstige Infrastruktur</u> (*1)	0	5.000	0	0	0
Summe Infrastruktur	4.348	10.000	32.000	16.200	15.800
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	1.000	12.000	0	12.000
4. Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.407	1.500	1.500	0	1.500
Gesamt	<u>6.755</u>	<u>32.500</u>	<u>55.500</u>	<u>22.200</u>	<u>33.300</u>

Finanzierung Investitionen durch:	Ist 2022	SOLL	
		2023 EUR	2024 EUR
Eigenmittel	6.755	2.500	8.300
Darlehen	0	15.000	25.000
Fördermittel	0	15.000	22.200
Kaufleasing	0	0	0
Kapitaleinlagen	0	0	0
Summe	<u>6.755</u>	<u>32.500</u>	<u>55.500</u>

(*1 Bedarf einer gesonderten Beschlussfassung, sofern so festgelegt, da diese Investition nur mit einer Darlehensaufnahme realisiert werden kann.

Die Investitionen werden realisiert unter der Voraussetzung, dass die Finanzierung gesichert ist. Verschiebungen zwischen den Einzelansätzen sind möglich, sofern der Gesamtaufwand an Eigenmitteln in Höhe von EUR 33.300 nicht überschritten wird.

7. Stellenplan 2024

	IST 2022	SOLL 2023		SOLL 2024	
	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen	nach VAK	nach Köpfen
Geschäftsführer	1	1,0	1	1,0	1
Ingenieurtechnische Angestellte / Bearter	0,0	0,2	1	0,2	1
Sekretär(in) / Sachbearbeiter(in)		0,2	1	0,9	1
Beauftragte für Luftaufsicht	2	1,5	2	1,0	1
Flugleiter / Beauftragter für Luftaufsicht (Einarbeitung)		0,5	1	0,5	1
Flugleiter - geringfügig	0,3	0,3	1	0,5	2
Platzhandwerker	1	1,0	1	1,0	1
Geringfügig bzw. Minijob- Handwerker	0,3	0,5	2	0,5	2
Summe der Mitarbeiter	4,6	5,2	10	5,6	10

*1) Neueinstellung-

8. Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

2024

Firma : Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH

Rechtsform : Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz : Am Flugplatz 1
99820 Hörselberg-Hainich

Handelsregister : HRB 403630
Amtsgericht Jena

Gegenstand des Unternehmens : Betrieb und Entwicklung des Verkehrslandeplatzes
Eisenach - Kindel sowie die Realisierung der Ziele
des Flugplatzausbauplanes

Gezeichnetes Kapital : 51.250 Euro

Gesellschafteranteile :

<u>Name</u>	<u>Anteil</u>	
Verkehrsunternehmen Wartburgmobil (VUW) gkAöR Hersfelder Str. 4 36433 Bad Salzungen	27.650	Euro
Stadt Eisenach Markt 2, 99817 Eisenach	18.450	Euro
Gemeinde Hörselberg-Hainich Hauptstraße 90a, 99820 Hörselberg- Hainich	5.150	Euro

Geschäftsführer : Rene' Pilz