

Wirtschaftsplan 2025

Zweckverband Kommunale Dienste - Bärenwalder Straße 29b - 08328 Stützengrün

Telefon: 037462 / 636955 - Fax: 037462 / 636958 - E-Mail: zkd@zschorlau.de
Internet: www.zweckverband-kommunale-dienste.de

Vorbericht

Wirtschaftsplan 2025

1. Allgemeines

1.1 Rechtsgrundlagen

Der Zweckverband ist zum 1. Juli 2009 durch Beschluss der Verbandssatzung durch die Gemeinderäte beider Verbandsgemeinden entstanden:

- Beschluss Nr. 2009/038 vom 25. Mai 2009 des Gemeinderates Zschorlau
- Beschluss Nr. 4/224/55 vom 19. Mai 2009 des Gemeinderates Stützengrün

Die wesentlichen Rechtsgrundlagen finden sich in den §§ 44 bis 70 des Sächsischen Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 15. April 2019.

Das Landratsamt Erzgebirgskreis als zuständige Rechtsaufsichtsbehörde hat die Verbandsatzung mit Bescheid vom 28. Mai 2009 genehmigt. Die Bekanntmachung der Genehmigung erfolgte im Sächsischen Amtsblatt Nr. 26 vom 25. Juni 2009.

Mit Beschluss ZKD012/2013 vom 14. November 2013 beschloss die Verbandsversammlung die 1. Änderungssatzung zur Verbandssatzung. Diese wurde durch das Landratsamt Erzgebirgskreis mit Bescheid vom 9. Dezember 2013 genehmigt und im Sächsischen Amtsblatt Nr. 5 vom 30. Januar 2014 bekannt gemacht.

Mit Beschluss ZKD008/2019 vom 24. September 2019 beschloss die Verbandsversammlung die 2. Änderungssatzung zur Verbandssatzung. Diese wurde durch das Landratsamt Erzgebirgskreis mit Bescheid vom 18. Oktober 2019 genehmigt und im Sächsischen Amtsblatt Nr. 47 vom 21. November 2019 bekannt gemacht.

Der Zweckverband führt den Namen „Zweckverband Kommunale Dienste“. Die Verbandsgemeinden Zschorlau und Stützengrün sind jeweils zur Hälfte am Vermögen und den Schulden des Zweckverbandes beteiligt. Der Zweckverband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Seine eigentliche Tätigkeit nahm er zum 1. Januar 2010 mit der Personalübernahme aus den Gemeinden auf.

Der Zweckverband hat seinen Sitz in der Bärenwalder Straße 29b in 08328 Stützengrün. Es bestehen weder Zweigniederlassungen noch wurden einzelne Betriebszweige eingerichtet. Eigene beitrags- oder gebührenpflichtige technische Anlagen werden nicht betrieben. Der Zweckverband arbeitet ohne Gewinnerzielungsabsicht und finanziert sich auf Basis des Kostendeckungsprinzips durch Kostenerstattung für die in den Verbandsgemeinden erbrachten Leistungen.

1.2 Aufgaben

Durch § 3 der Verbandssatzung wurden dem Zweckverband folgende kommunale Aufgaben übertragen. Es handelt sich um Pflicht- und freiwillige Aufgaben der Verbandsgemeinden.

1. Unterhaltung und Bewirtschaftung von Gemeindestraßen, öffentlichen Grün- und Parkanlagen
2. Straßenreinigung und Winterdienst
3. Unterhaltung öffentlicher Gewässer und wasserbaulicher Anlagen
4. Heimatpflege
5. Friedhofsunterhaltung
6. Unterhaltung Sportstätten und Freibäder
7. Naturschutz und Landschaftspflege

Diese Aufgaben (Daueraufträge) wurden mit der Aufstellung eines Produktplanes präzisiert, der dem Vorbericht als Anlage beigelegt ist. Der Zweckverband ist berechtigt, sich zur Erfüllung der Aufgaben Dritter zu bedienen. Über die Daueraufträge hinaus erfüllt der Zweckverband auf konkrete Anforderung einer Verbandsgemeinde weitere technische und pflegerische Aufgaben, Dienstleistungen und Hilfsdienste und/oder stellt Geräte und Personal zur Verfügung (Einzelaufträge). Leistungen aller Art für Dritte darf der Zweckverband nur in besonderen Ausnahmefällen erbringen.

Das Aufgabenportfolio des Zweckverbandes hat erfahrungsgemäß drei Schwerpunkte, deren Anteile jährlich, hauptsächlich witterungsbedingt, schwanken. Im Wirtschaftsjahr 2023 ergab sich folgende Verteilung:

Aufgabe / Leistung	Anteil in %
Unterhaltung von Straßen inkl. Straßenbegleitgrün	29 %
Winterdienst, Straßen- und Ortsreinigung	41 %
Unterhaltung von Grünanlagen und Spielplätzen	16 %
andere Leistungen	14 %
Summe	100 %

1.3 Verbandsorgane

Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsitzende.

Die Verbandsversammlung besteht aus den Bürgermeistern und zwei weiteren Vertretern eines jeden Verbandsmitgliedes, die vom Gemeinderat für die Dauer der Wahlperiode aus seiner Mitte gewählt werden. Der Verbandsvorsitzende und ein Stellvertreter werden von der Verbandsversammlung aus dem Kreis der Bürgermeister für die Dauer ihres kommunalen Wahlamtes gewählt. Alle Verbandsräte sind ehrenamtlich tätig.

Der Verbandsvorsitzende ist für die Geschäfte der laufenden Verwaltung und die sonstigen ihm übertragenen Aufgaben verantwortlich. Eine Betriebsleitung wurde nicht bestellt. Die Verwaltungsaufgaben des Zweckverbandes werden von Mitarbeitern der Gemeindeverwaltungen (Geschäftsbesorgungsverträge) erledigt.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplans gehören der Verbandsversammlung folgende Mitglieder an:

Verbandsvorsitzender: Herr Wolfgang Leonhardt (Bürgermeister Zschorlau)
stv. Verbandsvorsitzender: Herr Volkmar Viehweg (Bürgermeister Stützengrün)
Verbandsräte: Herr Ronny Stierand (Gemeinderat Zschorlau)
Herr Rene Herrmann (Gemeinderat Zschorlau)
Herr Rico Baumgärtel (Gemeinderat Stützengrün)
Herr Robert Friedrich (Gemeinderat Stützengrün)

1.4 Rechnungswesen

Gemäß § 13 der Verbandssatzung i. V. m. § 58 Absatz 2 SächsKomZG finden auf die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes die Vorschriften des Sächsischen Eigenbetriebsrechtes in der jeweils geltenden Fassung unmittelbare Anwendung. Seit 1. Januar 2014 ist dieses ausschließlich in der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) geregelt. Im Übrigen gelten die Vorschriften der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO).

Die Finanzbuchhaltung wird über die Rechentechnik der Gemeindeverwaltung Zschorlau geführt. Dabei wird das Verfahren „SASKIA H2R“ verwendet.

2. Wirtschaftsplan 2025

2.1 Allgemeines

Gemäß § 16 ff. SächsEigBVO ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen und von der Verbandsversammlung zu beschließen. Er besteht aus dem Vorbericht (§ 17), dem Erfolgsplan (§ 18), dem Liquiditätsplan (§ 19), der Finanzplanung (§ 20) und der Stellenübersicht (§ 21).

2.2 Erfolgsplan

Der Erfolgsplan umfasst den allgemeinen Geschäftsbetrieb des Zweckverbandes mit allen voraussehbaren Erträgen und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres.

Die Aufwendungen bestehen aus Personal- und Materialaufwendungen, Abschreibungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen. Diese werden auf Basis der vorangegangenen Wirtschaftsjahre unter Beachtung bekannter zukünftiger Entwicklungen geplant. Die Aufwendungen werden über Verrechnungssätze für die erbrachten Leistungen erwirtschaftet (Personal-, Fahrzeug- und Maschineneinsatz). Materialaufwendungen werden ohne Aufschlag zum Einkaufspreis weiterberechnet. Es gilt ausschließlich das Kostendeckungsprinzip ohne Gewinnerzielungsabsicht.

Für das Wirtschaftsjahr 2025 plant der Zweckverband:

Ordentliche Erträge	1.309.222,00 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.309.222,00 EUR
Finanzerträge	0,00 EUR
Finanzaufwendungen	0,00 EUR
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00 EUR

Die ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Kostenerstattung Leistungen für Zschorlau	683.037,00 EUR
Kostenerstattung Leistungen für Stützengrün	623.985,00 EUR
Kostenerstattung Leistungen für Sonstige	600,00 EUR
Kostenerstattung Leistungen für andere Zweckverbände	1.200,00 EUR
Mieten und Pachten	400,00 EUR
Sonstige betriebliche Erträge	0,00 EUR
Summe der ordentlichen Erträge	1.309.222,00 EUR

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Materialaufwand	486.243,00 EUR
Personalaufwand	724.580,00 EUR
Abschreibungen	59.530,00 EUR
sonstige betriebliche Aufwendungen	38.869,00 EUR
Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.309.222,00 EUR

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden grundsätzlich nicht geplant. Wesentliche Abweichungen zu den Vorjahreswerten werden in der Anlage zum Erfolgsplan erläutert.

2.3 Liquiditätsplan

a) Liquiditätsplan

Im Liquiditätsplan sind alle vorhersehbaren Finanzierungsmittel und der Finanzierungsbedarf des Wirtschaftsjahres dargestellt, die sich aus Veränderungen des Anlagevermögens und aus der Kreditwirtschaft ergeben.

Für das Wirtschaftsjahr 2025 plant der Zweckverband:

Periodenergebnis	0,00 EUR
Abschreibungen	59.530,00 EUR
Auflösung von Sonderposten	0,00 EUR
<u>Zinsaufwendungen</u>	<u>0,00 EUR</u>
Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	59.530,00 EUR
 <u>Auszahlungen für Investitionen</u>	 <u>- 17.740,00 EUR</u>
Mittelzu- / Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	- 17.740,00 EUR
 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführung	0,00 EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 EUR
Auszahlungen für Tilgung von Investitionskrediten	0,00 EUR
<u>gezahlte Zinsen</u>	<u>0,00 EUR</u>
Mittelzu- / Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	0,00 EUR
 zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	41.790,00 EUR
 Finanzmittelbestand am Anfang des Wirtschaftsjahres	111.139,26 EUR
Finanzmittelbestand am Ende des Wirtschaftsjahres	152.929,26 EUR

b) Investitionen

Die Investitionen eines Wirtschaftsjahres sollen grundsätzlich nur in Höhe der erwarteten Abschreibungen geplant werden. Höhere Investitionen sind aus angesparten Eigenmitteln früherer Wirtschaftsjahre (Ist-Abschreibung > Ist-Investitionen) bzw. aus Finanzmittelüberschüssen der festgestellten Jahresergebnisse zu finanzieren. Der detaillierte Investitionsplan ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beigelegt.

Im Wirtschaftsplan des Vorjahres 2024 standen den erwarteten Abschreibungen von 54.665 Euro Investitionen von 63.500 Euro gegenüber:

Ersatzfahrzeug für Opel Combo	30.000,00 EUR
Schweißgerät	4.500,00 EUR
Rasentraktor	25.000,00 EUR
<u>Heißwasser Kärcher</u>	<u>4.000,00 EUR</u>
Summe der Investitionen	63.500,00 EUR

Davon wurden bis jetzt Investitionen von 55.727,55 Euro umgesetzt bei vorläufigen Ist-Abschreibungen von 55.370,55 Euro.

Die getätigten Investitionen setzten sich wie folgt zusammen:

Ersatzfahrzeug für Opel Combo	23.800,00 EUR
Schweißgerät	3.654,01 EUR
Rasentraktor	23.145,00 EUR
Stabheckenschere	891,64 EUR
<u>Heißwasser Kärcher</u>	<u>4.236,40 EUR</u>
Summe der Investitionen	55.727,55 EUR

Für das Jahr 2025 werden Abschreibungen von insgesamt 63.602 Euro in den Wirtschaftsplan aufgenommen. Demgegenüber steht folgende Investitionsplanung:

<u>Geräte / Technik</u>	<u>17.740,00 EUR</u>
Summe	17.740,00 EUR

Die geplanten Investitionen von Geräten und Technik können durch die aus den erwarteten Abschreibungen generierten Eigenmittel und den angesparten Eigenmitteln der Vorjahre finanziert werden.

Die Investitionen „Geräte / Technik“ setzen sich wie folgt zusammen:

Stromerzeuger	2.000,00 EUR
3 Motorsensen	3.000,00 EUR
Laubbläser	1.000,00 EUR
3 Kettensäge / Hochentaster	6.000,00 EUR
Hardware für mobile Tätigkeitserfassung	2.170,00 EUR
g-diag LIMES Bauhof	3.570,00 EUR
Summe der Investitionen	17.740,00 EUR

2.4 Finanzplanung

Die Finanzplanung zeigt die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen (Erfolgsplan) sowie des Mittelzu- und Mittelabflusses (Liquiditätsplan) für die drei auf das Wirtschaftsjahr folgenden Jahre. Dem Erfolgs- und Liquiditätsplan ist jeweils die Finanzplanung der Jahre 2026 bis 2028 als Anlage beigefügt. Der Wirtschaftsplan enthält außerdem das Investitionsprogramm des Finanzplanungszeitraums.

Erfolgsplan	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	1.334.847 EUR	1.368.653 EUR	1.408.408 EUR
davon: Kostenerstattung Zschorlau	696.443 EUR	713.832 EUR	734.193 EUR
Kostenerstattung Stützengrün	636.204 EUR	652.621 EUR	672.015 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.334.847 EUR	1.368.653 EUR	1.408.408 EUR
Finanzerträge	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Finanzaufwendungen	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Ergebnis nach Steuern	0 EUR	0 EUR	0 EUR
Jahresergebnis	0 EUR	0 EUR	0 EUR

Liquiditätsplan	2026	2027	2028
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	55.417 EUR	51.133 EUR	47.827 EUR
Cashflow aus Investitionstätigkeit	- 17.000 EUR	- 17.000 EUR	- 17.000 EUR
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0 EUR	0 EUR	0 EUR
zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	38.417 EUR	34.133 EUR	30.827 EUR
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	152.929 EUR	191.346 EUR	225.479 EUR
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	191.346 EUR	225.479 EUR	256.306 EUR

2.5 Stellenübersicht

Die Stellenübersicht zeigt die im Zweckverband erforderlichen und tatsächlich besetzten Stellen. Zum Stichtag 30. Juni 2024 sind insgesamt 13 Stellen vorgesehen und besetzt, die 13 Stellen betreffen den technischen Bereich.

Bei einer tariflichen Wochenarbeitszeit von 39 Stunden entsprechen die ausgewiesenen 13 Stellen 12,063 Vollzeitäquivalenten (VZÄ). Die detaillierte Stellenübersicht ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beigefügt.

Die Aufgaben der Verwaltung werden im Umfang von durchschnittlich zwanzig Wochenstunden von einer Mitarbeiterin der Gemeindeverwaltung Zschorlau gegen entsprechende Kostenerstattung übernommen. In der Stellenübersicht wird dies nicht dargestellt, da kein Arbeitsverhältnis mit dem Zweckverband besteht.

2.6 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Die Fahrzeuge des Zweckverbandes werden überwiegend mittels Leasings finanziert. Ziel ist die Aufrechterhaltung eines modernen und zuverlässigen Fahrzeugbestandes bei vertretbaren sowie gut planbaren Unterhaltungsaufwendungen. Dazu werden die Fahrzeuge regelmäßig ersetzt, wobei die Summe der Leasingaufwendungen langfristig möglichst stabil gehalten werden soll.

Die Wirtschaftlichkeit der Leasingfinanzierung wird mittels einer dynamischen Investitionsvergleichsrechnung bei jeder Neuanschaffung individuell geprüft und mit anderen Finanzierungsalternativen verglichen.

Die detaillierte Leasingplanung ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beigefügt.

2.7 Entwicklung der Abschreibungen

Die Inventargüter werden linear abgeschrieben. Die in der Anlagenbuchhaltung erstellte Prognose der Abschreibungen für das Planjahr 2025 beträgt 54.507 EUR. Zusätzlich wurden Abschreibungen von 5.023 EUR für bereits geplante Investitionen berücksichtigt. Die detaillierte Prognose der Investitionen und Abschreibungen ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beigefügt.

Im Bestand befinden sich zahlreiche Maschinen und Geräte, die bereits abgeschrieben sind. Aufgrund der begrenzten Eigenmittel können nicht alle Anlagegüter zum Ende der Nutzungsdauer ersetzt werden. Sie werden weiter genutzt, solange dies wirtschaftlich vertretbar ist. Dies führt zu sinkenden Abschreibungsbeträgen im Finanzplanungszeitraum.

Stützengrün, den 22.11.2024



gez.
Wolfgang Leonhardt
Verbandsvorsitzender
Bürgermeister Gemeinde Zschorlau

Anlage Produktplan

Produkt	Bezeichnung
00.111201	Verwaltung des Zweckverbandes
00.111301	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
00.611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
00.612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
00.613001	Abwicklung der Vorjahre
10.111305	Gebäudemanagement, Gebäudeservice (Zschorlau)
10.211101	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft (Zschorlau)
10.211102	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft (Bockau)
10.215101	Mittelschulen in öffentlicher Trägerschaft (Zschorlau)
10.281001	Förderung der Heimatpflege (Zschorlau)
10.365101	Eigene Einrichtungen (Kita Burkhardtsgrün)
10.421001	Förderung des Sports (Zschorlau)
10.421002	Sportveranstaltungen (Zschorlau)
10.424101	Sportplätze (Zschorlau)
10.424102	Turn- und Sporthalle (Zschorlau)
10.541001	Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen (Zschorlau)
10.541002	Unterhaltung von Brücken, Tunneln und sonstigen Ingenieurbauwerken an Gemeindestraßen (Zschorlau)
10.541003	Unterhaltung von öffentlicher Beleuchtung an Gemeindestraßen (Zschorlau)
10.541004	Unterhaltung von Grün an Gemeindestraßen (Zschorlau)
10.545101	Straßenreinigung (Zschorlau)
10.545102	Ortsreinigung (Zschorlau)
10.545201	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen (Zschorlau)
10.551001	Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen sowie Spielplätzen (Zschorlau)
10.552001	Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern; Gewässerschutz; Hochwasserschutz (Zschorlau)
10.553001	Gedenkstätten- und Kriegsgräberunterhaltung (Zschorlau)
10.553002	Unterhaltung und Bereitstellung von Grabstellen und Friedhofsanlagen (Zschorlau)
10.554001	Allgemeine Schutz-, Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen im Naturschutz (Zschorlau)
20.111305	Gebäudemanagement, Gebäudeservice (Stützengrün)
20.211103	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft (Stützengrün)
20.281001	Förderung der Heimatpflege (Stützengrün)
20.421001	Förderung des Sports (Stützengrün)
20.421002	Sportveranstaltungen (Stützengrün)
20.424101	Sportplätze (Stützengrün)
20.424102	Turn- und Sporthalle (Stützengrün)
20.424202	Freibäder (Stützengrün)
20.541001	Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen (Stützengrün)
20.541002	Unterhaltung von Brücken, Tunneln und sonstigen Ingenieurbauwerken an Gemeindestraßen (Stützengrün)
20.541003	Unterhaltung von öffentlicher Beleuchtung an Gemeindestraßen (Stützengrün)
20.541004	Unterhaltung von Grün an Gemeindestraßen (Stützengrün)
20.545101	Straßenreinigung (Stützengrün)
20.545102	Ortsreinigung (Stützengrün)
20.545201	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen (Stützengrün)
20.551001	Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen sowie Spielplätzen (Stützengrün)
20.552001	Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern; Gewässerschutz; Hochwasserschutz (Stützengrün)
20.553001	Gedenkstätten- und Kriegsgräberunterhaltung (Stützengrün)
20.553002	Unterhaltung und Bereitstellung von Grabstellen und Friedhofsanlagen (Stützengrün)
20.554001	Allgemeine Schutz-, Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen im Naturschutz (Stützengrün)

Erfolgsplan

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan 2025
Finanzplanung 2026-2028 / Übersicht
Finanzplanung 2026-2028 / Konten
Anlage zum Erfolgsplan

Erfolgsplan

2025

1.	Umsatzerlöse	1.309.222
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	0
Ordentliche Erträge		1.309.222
5.	Materialaufwand	486.243
	5a) Aufwendung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	461.543
	5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	24.700
6.	Personalaufwand	724.580
	6a) Löhne und Gehälter	589.649
	6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	134.931
	davon für Altersversorgung	0
7.	Abschreibungen	59.530
	7a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	59.530
	7b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	38.869
Ordentliche Aufwendungen		1.309.222
9.	Erträge aus Beteiligungen	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0
Finanzerträge		0
12.	Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0
Finanzaufwendungen		0
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0
15.	Ergebnis nach Steuern	0
16.	sonstige Steuern	0
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0

Ein- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6
	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. Wirtschaftsjahr)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (Planjahr)	das auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 2. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 3. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	1.219.307,06	1.295.458	1.309.222	1.334.847	1.368.653	1.408.408
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	1.246,67	63	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.220.553,73	1.295.521	1.309.222	1.334.847	1.368.653	1.408.408
5. Materialaufwand	467.414,92	472.961	486.243	494.243	509.943	529.943
5a) Aufwendung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	440.698,74	448.061	461.543	469.543	485.243	505.243
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.716,18	24.900	24.700	24.700	24.700	24.700
6. Personalaufwand	685.415,65	730.882	724.580	746.318	768.708	791.769
6a) Löhne und Gehälter	558.342,17	589.718	589.649	607.339	625.559	644.325
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	127.073,48	141.164	134.931	138.979	143.149	147.444
davon für Altersversorgung	0,00	0	0	0	0	0
7. Abschreibungen	52.936,38	54.665	59.530	55.417	51.133	47.827
7a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	52.936,38	54.665	59.530	55.417	51.133	47.827
7b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	30.657,39	37.013	38.869	38.869	38.869	38.869
Ordentliche Aufwendungen	1.236.424,34	1.295.521	1.309.222	1.334.847	1.368.653	1.408.408
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	-15.870,61	0	0	0	0	0
16. sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-15.870,61	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6
	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. Wirtschaftsjahr)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (Planjahr)	das auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 2. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 3. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	1.219.307,06	1.295.458	1.309.222	1.334.847	1.368.653	1.408.408
34110000-Erträge aus Mieten und Pachten	1.210,00	400	400	400	400	400
34210000-Erträge aus Verkauf	100,00	0	0	0	0	0
34820010-Erträge aus Kostenerstattung / Zschorlau	651.622,43	665.781	683.037	696.443	713.832	734.193
34820020-Erträge aus Kostenerstattung / Stützengrün	564.612,63	627.577	623.985	636.204	652.621	672.015
34830000-Erträge aus Kostenerstattung / Zweckverbände	1.762,00	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
34880000-Erträge aus Kostenerstattung / Sonstige	0,00	600	600	600	600	600
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	1.246,67	63	0	0	0	0
31510000-Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	104,00	63	0	0	0	0
50120000-Empfangene Schadensersatzleistungen und Ähnliches	142,67	0	0	0	0	0
50620000-Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.000,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.220.553,73	1.295.521	1.309.222	1.334.847	1.368.653	1.408.408
5. Materialaufwand	467.414,92	472.961	486.243	494.243	509.943	529.943
5a) Aufwendung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	440.698,74	448.061	461.543	469.543	485.243	505.243
42110000-Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.828,65	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
42210000-Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	62.124,06	87.500	87.500	87.500	87.500	87.500
42230000-Erwerb von bewegl. AV, dessen Wert 800 Euro nicht überschreitet (410 Euro bis 31.12.17)	801,42	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
42310000-Aufwendungen für Mieten und Pachten	2.831,09	2.832	2.832	2.832	2.832	2.832
42310010-Aufwendungen für Mieten und Pachten Maschinen	20.365,99	22.479	22.479	22.479	22.479	22.479
42320000-Leasingaufwendungen, sofern kein Finanzierungsleasing	137.969,19	145.700	163.900	171.900	187.600	207.600
42410010-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Energie	9.915,32	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
42410020-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser	377,29	750	880	880	880	880
42410030-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	2.604,05	7.500	5.100	5.100	5.100	5.100
42410040-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Sonstiges	5.378,86	5.600	8.842	8.842	8.842	8.842
42510010-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Dieseldieselkraftstoff u. a. Betriebsstoffe	45.284,86	51.000	47.000	47.000	47.000	47.000
42510020-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Transporter	6.351,23	5.630	6.000	6.000	6.000	6.000
42510030-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Multicar	35.877,58	23.800	24.000	24.000	24.000	24.000
42510040-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Unimog	11.979,11	13.300	11.000	11.000	11.000	11.000
42510050-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Sonstiges	1.051,74	360	600	600	600	600
42510060-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Anhänger	904,97	450	500	500	500	500
42610000-Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.155,25	3.560	3.310	3.310	3.310	3.310
42810000-Aufwendungen für Vorräte	88.898,08	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.716,18	24.900	24.700	24.700	24.700	24.700
42220000-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.651,49	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
42220010-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Werkstatt	2.719,12	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Ein- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6
	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. Wirtschaftsjahr)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (Planjahr)	das auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 2. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 3. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
42220020-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Winterdienst	9.292,35	8.800	9.000	9.000	9.000	9.000
42220030-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Grünflächen	5.430,43	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
42220040-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Straßenunterhaltung	6.622,79	8.200	6.600	6.600	6.600	6.600
6. Personalaufwand	685.415,65	730.882	724.580	746.318	768.708	791.769
6a) Löhne und Gehälter	558.342,17	589.718	589.649	607.339	625.559	644.325
40120000-Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	550.456,09	589.718	589.649	607.339	625.559	644.325
40190000-Dienstaufwendungen sonst.Besch.	817,34	0	0	0	0	0
40720000-Zuführungen zu Rückstellungen für Urlaubsansprüche, Überstunden und ähnliche Maßnahmen	7.068,74	0	0	0	0	0
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	127.073,48	141.164	134.931	138.979	143.149	147.444
40220000-Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.120,30	21.307	22.407	23.079	23.772	24.485
40290000-Beiträge zu Versorgungskassen sonst.Besch.	28,62	0	0	0	0	0
40320000-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	102.773,06	116.636	109.032	112.303	115.672	119.143
40320002-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Unfallkasse	2.943,56	3.221	3.492	3.597	3.705	3.816
40390000-Beiträge zur ges. Sozialversicherung sonst. Besch.	207,94	0	0	0	0	0
davon für Altersversorgung	0,00	0	0	0	0	0
7. Abschreibungen	52.936,38	54.665	59.530	55.417	51.133	47.827
7a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	52.936,38	54.665	59.530	55.417	51.133	47.827
47110010-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Fahrzeuge und Transportmittel	7.610,51	8.683	9.311	8.951	7.294	6.863
47110011-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Bebaute Grundstücke	24.306,00	24.306	24.306	24.306	24.306	24.306
47110012-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / BGA und Sammelposten BGA	508,00	97	2.196	17	0	0
47110013-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Maschinen und technische Anlagen	258,00	258	1.090	1.000	1.000	1.000
47110014-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Betriebsvorrichtungen und Sammelposten	8.595,25	8.466	8.377	8.377	8.377	7.306
47110016-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Betriebsgeräte und Werkzeuge	11.658,62	12.855	13.060	11.576	8.966	8.352
47110017-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	1.190	1.190	1.190	0
7b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	30.657,39	37.013	38.869	38.869	38.869	38.869
42710000-Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100,00	150	150	150	150	150
42910000-Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.427,38	1.500	1.550	1.550	1.550	1.550
44110000-Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	851,87	660	910	910	910	910
44210000-Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	240,00	320	320	320	320	320
44230000-Datenverarbeitung	542,64	1.000	1.343	1.343	1.343	1.343
44290020-Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Mitgliedsbeiträge	563,75	573	573	573	573	573
44310000-Geschäftsaufwendungen	11,57	50	50	50	50	50
44310010-Bürobedarf	276,92	500	300	300	300	300

Ein- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6
	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. Wirtschaftsjahr)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (Planjahr)	das auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 2. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 3. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
44310020-Bücher und Zeitschriften	0,00	80	80	80	80	80
44310030-Post- und Fernmeldegebühren	2.389,45	2.400	2.487	2.487	2.487	2.487
44310040-Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten	7.354,67	7.220	7.491	7.491	7.491	7.491
44310050-Reisekostenvergütungen	312,60	80	80	80	80	80
44310060-sonstige Geschäftsaufwendungen	656,64	690	1.128	1.128	1.128	1.128
44410000-Steuern und Versicherungen	1.923,35	1.790	2.407	2.407	2.407	2.407
44520010-Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.999,96	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zschorlau						
51130000-Aufwendungen aus Schadensfällen, Schadensersatz u. ä.	3.997,59	0	0	0	0	0
51390000-Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie aufgrund v. Vermögensabgang	8,00	0	0	0	0	0
51620000-Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.236.424,34	1.295.521	1.309.222	1.334.847	1.368.653	1.408.408
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
45170000-Zinsaufwendungen an Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	-15.870,61	0	0	0	0	0
16. sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-15.870,61	0	0	0	0	0

Anlage zum Erfolgsplan nach § 18 Absatz 2 SächsEigBVO

a) Erläuterungen zu Erträgen

1. Umsatzerlöse

34820010 / 34820020 – Erträge aus Kostenerstattung Zschorlau / Stützengrün
Kostenerstattung der Leistungen, die für die Mitgliedskommunen erbracht werden.

b) Erläuterungen zu Aufwendungen

5. Materialaufwand

42810000 - Aufwendungen für Vorräte

Witterungsabhängig unterliegen die Aufwendungen für Auftausalz größeren Schwankungen und sind nicht zuverlässig planbar. In den Wirtschaftsjahren von 2010 bis 2023 betrugen die durchschnittlichen Aufwendungen rund 55.000 Euro pro Jahr.

6. Personalaufwand

40120000 / 40220000 / 40320000 / 40320001 - Dienstaufwendungen / Beiträge zu Versorgungskassen / Beiträge zur Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte / Unfallkasse
Durch die Stufenerhöhungen in 2025 erhöhen sich die Entgelte im Durchschnitt um 3 %.

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

42910000 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Als sonstige Dienstleistungen werden nur die Aufwendungen der SASKIA® Informations-Systeme GmbH für die Lohnrechnung geplant.

44310040 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten

Enthalten die Aufwendungen für die Jahresabschlussprüfung (Wirtschaftsprüfer) und örtliche Prüfung.

44520010 - Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zschorlau

Auf diesem Konto werden Aufwandsentschädigung für die Verwaltungsleistungen der Gemeinde Zschorlau aufgrund des Geschäftsbesorgungsvertrages gebucht. Der Geschäftsbesorgungsvertrag wurde zuletzt am 01.11.2018 mit Wirkung vom 01.11.2018 geändert.

17. Außerordentliche Erträge

18. Außerordentliche Aufwendungen

Das Ergebnis des Vorvorjahres 2023 weist außerordentliche Posten aus. Für das Wirtschaftsjahr 2025 sind derartige Erträge und Aufwendungen zwar zu erwarten, in der Höhe allerdings nicht zuverlässig planbar. Auf Planansätze wird deshalb grundsätzlich verzichtet.

Liquiditätsplan

Wirtschaftsplan 2025

Liquiditätsplan 2025
Finanzplanung 2026-2028

Liquiditätsplan - direkte Methode -

2025

gemäß des Deutschen Rechnungslegungs Standards Nr. 21 (DRS 21) vom 04.02.2014

1.	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.309.222,00
2.	(-) Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-1.249.692,00
2a)	Auszahlungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	-461.543,00
2b)	Auszahlungen für bezogene Leistungen	-24.700,00
2c)	Auszahlungen für Löhne und Gehälter	-589.649,00
2d)	Auszahlungen für soziale Abgaben sowie für Altersversorgung und Unterstützung	-134.931,00
2e)	Auszahlungen für sonstige betriebliche Aufwendungen	-38.869,00
3.	(+) sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00
4.	(-) sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00
5.	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
6.	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
7.	(-/+) Ertragsteuerzahlungen	0,00
8.	Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	59.530,00

9.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
10.	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-3.570,00
11.	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00
12.	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-14.170,00
13.	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00
14.	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00
15.	(+) Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0,00
16.	(-) Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0,00
17.	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
18.	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19.	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
20.	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
21.	(+) erhaltene Zinsen	0,00
22.	(+) erhaltene Dividenden	0,00
23.	Cashflow aus Investitionstätigkeit	-17.740,00

24.	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens (Verbandsgemeinden)	0,00
25.	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von anderen Gesellschaftern	0,00
26.	(-) Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter des Mutterunternehmens (Verbandsgemeinden)	0,00
27.	(-) Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an andere Gesellschafter	0,00
28.	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00
29.	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	0,00
30.	(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,00
31.	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
32.	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
33.	(-) gezahlte Zinsen	0,00
34.	(-) gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens	0,00
35.	(-) gezahlte Dividenden an andere Gesellschafter	0,00
36.	Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0,00

37.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (Summe aus 8, 23, 36)	41.790,00
-----	--	------------------

38.	(+/-) wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
39.	(+/-) konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
40.	(+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	111.139,26

41.	Finanzmittelfonds am Ende der Periode (Summe aus 37 bis 40)	152.929,26
-----	--	-------------------

Wirtschaftsjahr 2025

Ein- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6
	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. Wirtschaftsjahr)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (Planjahr)	das auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 2. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 3. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1. Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.211.825,92	1.295.458,00	1.309.222,00	1.334.847,00	1.368.653,00	1.408.408,00
2. (-) Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-1.169.779,54	-1.240.856,00	-1.249.692,00	-1.279.430,00	-1.317.520,00	-1.360.581,00
2a) Auszahlungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	-430.143,27	-448.061,00	-461.543,00	-469.543,00	-485.243,00	-505.243,00
2b) Auszahlungen für bezogene Leistungen	-24.893,25	-24.900,00	-24.700,00	-24.700,00	-24.700,00	-24.700,00
2c) Auszahlungen für Löhne und Gehälter	-556.937,33	-589.718,00	-589.649,00	-607.339,00	-625.559,00	-644.325,00
2d) Auszahlungen für soziale Abgaben sowie für Altersversorgung und Unterstützung	-132.102,31	-141.164,00	-134.931,00	-138.979,00	-143.149,00	-147.444,00
2e) Auszahlungen für sonstige betriebliche Aufwendungen	-25.703,38	-37.013,00	-38.869,00	-38.869,00	-38.869,00	-38.869,00
3. (+) sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. (-) sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. (+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	142,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. (-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	-142,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. (-/+) Ertragsteuerzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	42.046,38	54.602,00	59.530,00	55.417,00	51.133,00	47.827,00
9. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. (-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-3.570,00	0,00	0,00	0,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-40.290,38	-63.500,00	-14.170,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00
13. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. (+) Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. (-) Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. (+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. (-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. (+) erhaltene Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. (+) erhaltene Dividenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Cashflow aus Investitionstätigkeit	-39.290,38	-63.500,00	-17.740,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00

Wirtschaftsjahr 2025

Ein- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6
	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. Wirtschaftsjahr)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (Planjahr)	das auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 2. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 3. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
24. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens (Verbandsgemeinden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von anderen Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. (-) Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter des Mutterunternehmens (Verbandsgemeinden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. (-) Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an andere Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. (+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. (+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. (+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. (-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. (-) gezahlte Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. (-) gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. (-) gezahlte Dividenden an andere Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus 8. 23. 36)	2.756,00	-8.898,00	41.790,00	38.417,00	34.133,00	30.827,00
38. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0,00	0	0	0	0	0
39. (+/-) konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	0	0	0	0	0
40. (+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	47.611,10	120.037	111.139	152.929	191.346	225.479
17110000 - Banken	47.430,13	120.037	111.139	152.929	191.346	225.479
17310000 - Kassenbestand	180,97	0	0	0	0	0
41. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	50.367,10	111.139	152.929	191.346	225.479	256.306

Saldo Kontoauszug vom 30.12.2023 50.146,77
Kassenbestand am 31.12.2023 220,33
50.367,10

Stellenübersicht

Wirtschaftsplan 2025

Stellenübersicht

2025

Entgelt- gruppe	Vorjahr		Wirtschaftsjahr								Bemerkungen
	Anzahl der Stellen Stichtag 30.06.		Anzahl der Stellen Stichtag 30.06.	Erläuterungen (Darstellung in VzÄ) Basis = Jahr ¹⁾							
	Plan	tatsächlich besetzt		VzÄ	Tz	ATZ AP	ATZ FP	ku	kw	EZ	
Verwaltung											
E 9b	0	0	0								
Summe Verwaltung	0	0	0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Service											
E 9a	1	1	1	1,000							
E 8	1	1	1	1,000							
E 5	10	10	10	10,000							
E 2	1	1	1	0,063	0,063						1 x 0,063 (2,47 Wochenstunden)
Summe Service	13	13	13	12,063	0,063	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Gesamt	13	13	13	12,063	0,063	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	

¹⁾ anteilige Ermittlung der VzÄ, wenn Beschäftigungsverhältnis nicht für gesamtes Kalenderjahr besteht

VzÄ: Vollzeitäquivalent (Wochenarbeitszeit von 39,5 Stunden)

Tz: Teilzeit (ohne Altersteilzeit)

ATZ AP / FP: Altersteilzeit Aktivphase / Freizeitphase

ku: künftig umwandelnd

kw: künftig wegfallend

Weitere Anlagen

Wirtschaftsplan 2025

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Leasing)

Investitionsplan

Abschreibungen

Instandhaltungs- und

Instandsetzungsmaßnahmen

Leasingplan

2025

Leasingobjekt	Kennzeichen	AK brutto	Grundlaufzeit			Rate monatlich	Istergebnis		Wirtschaftsplan				
			Monate	Beginn	Ende		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Unimog U318+Streuer	ERZ-ZV 136	184.943,85	90	01.12.2015	01.05.2023	1.690,99	20.291,88	8.454,95					
Unimog U319+Streuer	ERZ-ZV 144	244.092,80	84	01.06.2023	01.05.2030	2.581,11		18.583,99	30.973,32	30.973,32	30.973,32	30.973,32	30.973,32
Unimog U318+Streuer	ERZ-ZV 137	200.919,60	90	01.06.2017	01.11.2024	1.750,49	21.005,88	21.005,88	19.255,39				
Unimog U319+Streuer	ERZ-ZV 137	266.619,50	84	01.07.2024	01.06.2031	2.777,46			2.700,00	33.329,52	33.329,52	33.329,52	33.329,52
Unimog U219+Streuer+Schneepflug	ERZ-ZV 140	201.880,60	90	01.08.2020	01.01.2028	1.805,23	21.662,76	21.662,76	21.662,76	21.662,76	21.662,76	21.662,76	1.805,23
Ersatzbeschaffung		280.000,00	84	01.02.2028	01.01.2035	3.000,00							33.000,00
Transporter Opel Movano	ERZ-ZV 132	47.540,50	72	01.09.2021	01.08.2027	464,10	5.569,20	5.569,20	5.569,20	5.569,20	5.569,20	4.176,90	
Ersatzbeschaffung		50.000,00	72	01.10.2027	01.09.2033	600,00						1.800,00	7.200,00
Transporter Peugeot Boxer	ERZ-ZV 138	39.297,52	72	01.05.2018	01.04.2024	390,32	4.683,84	4.683,84	1.561,28				
Transporter Peugeot Boxer	ERZ-ZV 138	45.300,00	72	01.01.2024	01.12.2029	546,21		345,93	5.600,00	6.554,52	6.554,52	6.554,52	6.554,52
Multicar M31 C	ERZ-ZV 139	96.985,00	72	01.12.2018	01.11.2024	1.017,45	12.209,40	12.209,40	11.191,95				
Multicar M31 C		135.814,70	60	01.12.2024	01.11.2029	1.682,66			1.600,00	20.191,92	20.191,92	20.191,92	20.191,92
Multicar M31C+Streuer+Schneepflug	ERZ-ZV 128	126.378,00	72	01.08.2021	01.07.2027	1.288,77	15.465,24	15.465,24	15.465,24	15.465,24	15.465,24	9.021,39	
Ersatzbeschaffung		160.000,00	60	01.08.2027	01.07.2032	2.100,00						10.500,00	25.200,00
Multicar M31C+Streuer	ERZ-ZV 129	125.513,16	72	01.08.2020	01.07.2026	1.313,76	15.765,12	15.765,12	15.765,12	15.765,12	9.196,32		
Ersatzbeschaffung		160.000,00	60	01.08.2026	01.07.2031	2.100,00					10.500,00	25.200,00	25.200,00
Multicar M31C+Streuer	ERZ-ZV 141	113.254,28	72	01.08.2020	01.07.2026	1.185,24	14.222,88	14.222,88	14.222,88	14.222,88	8.296,68		
Ersatzbeschaffung		150.000,00	60	01.08.2026	01.07.2031	2.000,00					10.000,00	24.000,00	24.000,00

Summe	130.876,20	137.969,19	145.567,14	163.734,48	171.739,48	187.410,33	207.454,51
≈	130.877,00	137.970,00	145.568,00	163.735,00	171.740,00	187.411,00	207.455,00

WP	134.500,00	137.200,00	145.700,00	163.900,00	171.900,00	187.600,00	207.600,00
----	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Investitionsplan

2025

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Nr.	Istergebnis		Wirtschaftsplan				
				2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
00.111201	09804000	Geräte/Technik	001/2014	20.289,15	40.290,38			17.000,00	17.000,00	17.000,00
		Schweißgerät				4.500,00				
		Heißwasser Kärcher				4.000,00				
		Rasentraktor				25.000,00				
		Ersatzfahrzeug Opel Combo				30.000,00				
		Hardware für mobile					2.170,00			
		Tätigkeitserfassung					3.000,00			
		3 Motorsensen					1.000,00			
		Laubbläser					6.000,00			
		3 Kettensäge / Hochentaster					2.000,00			
	09931000	g-diag LIMES Bauhof	2025/001				3.570,00			
				20.289,15	40.290,38	63.500,00	17.740,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Abschreibungen (Eigenmittel zur Finanzierung)				51.066,15	52.936,38	54.665,00	59.530,00	55.417,00	51.133,00	47.827,00
Über-/Unterdeckung (Eigenmittel abzgl. Investitionen)				30.777,00	12.646,00	-8.835,00	41.790,00	38.417,00	34.133,00	30.827,00

Prognose der Abschreibungen

2025

Basis: Abschreibungen entsprechend Vorschauliste aus Anlagenbuchhaltung (siehe Anlage)

Prognose: Anpassung der Werte aus Vorschauliste entsprechend geplanter/bekannter Investitionen

1. Abschreibungen entsprechend Vorschauliste aus Anlagenbuchhaltung (siehe Anlage)

Sachkonto	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
47110010	Fahrzeuge und Transportmittel	9.311,00	8.951,00	7.294,00	6.863,00
47110011	Bebaute Grundstücke	24.306,00	24.306,00	24.306,00	24.306,00
47110012	BGA und Sammelposten Gruppen 074, 075	30,00	17,00	0,00	0,00
47110013	Maschinen und technische Anlagen	90,00	0,00	0,00	0,00
47110014	Betriebsvorrichtungen und Sammelposten Gruppen 061, 062, 063	8.377,00	8.377,00	8.377,00	7.306,00
47110016	Betriebsgeräte und Werkzeuge	12.393,00	10.909,00	8.299,00	7.685,00
		54.507,00	52.560,00	48.276,00	46.160,00

2. Investitionsplan und erwartete Abschreibungen

Sachkonto	Investition	AK / HK	ND (Jahre)	AfA / Jahr	AfA 2025
47110012	Hardware für mobile Tätigkeitserfassung	2.170,00	1	2.166,00	2.166,00
47110017	g-diag LIMES Bauhof	3.570,00	3	1.190,00	1.190,00
47110016	3 Motorsensen	3.000,00	6	500,00	500,00
47110016	Laubbläser	1.000,00	6	167,00	167,00
47110013	3 Kettensäge / Hochentaster	6.000,00	8	750,00	750,00
47110013	Stromaggregat	2.000,00	8	250,00	250,00
		17.740,00		5.023,00	5.023,00

3. Prognose der Abschreibungen unter Beachtung geplanter Investitionen

Sachkonto	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
47110010	Fahrzeuge und Transportmittel	9.311,00	8.951,00	7.294,00	6.863,00
47110011	Bebaute Grundstücke	24.306,00	24.306,00	24.306,00	24.306,00
47110012	BGA und Sammelposten Gruppen 074, 075	2.196,00	17,00	0,00	0,00
47110013	Maschinen und technische Anlagen	1.090,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
47110014	Betriebsvorrichtungen und Sammelposten Gruppen 061, 062, 063	8.377,00	8.377,00	8.377,00	7.306,00
47110016	Betriebsgeräte und Werkzeuge	13.060,00	11.576,00	8.966,00	8.352,00
47110017	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.190,00	1.190,00	1.190,00	0,00
		59.530,00	55.417,00	51.133,00	47.827,00

Anl.-Grp.	Ko.-Stelle	Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr. Bezeichnung	Standort (bei Inv.) Inventar-Nr. (bei Zus.)	ND M/H	AfA Art	So- AfA	Ansch.-Wert [WBZW]	AfA SoAfA	Restbuchwert	Zinsen kalkul.	Meth. Zins (%)	Menge ME
Vorschaujahr:		2024										
Summe:		02	Jahr 2024				937.570,80	24.306,00	682.486,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					937.570,80	0,00				
Summe:		061	Jahr 2024				220.217,64	8.319,00	65.962,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					220.217,64	0,00				
Summe:		062	Jahr 2024				9.124,42	258,00	106,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					9.124,42	0,00				
Summe:		063	Jahr 2024				171.569,04	8.547,00	37.899,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					171.569,04	0,00				
Summe:		065	Jahr 2024				5.833,06	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					5.833,06	0,00				
Summe:		074	Jahr 2024				45.559,91	-555,54	69,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					45.559,91	0,00				
Summe:		075	Jahr 2024				167.967,82	13.416,56	58.882,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					167.967,82	0,00				
Summe:		076	Jahr 2024				5.599,69	0,00	2,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					5.599,69	0,00				
Summe:		230	Jahr 2024				-1.500,00	-63,00	-1,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2024					1.561.942,38	54.228,02	845.406,24	0,00		
							1.561.942,38	0,00				

Anl.-Grp.	Ko.-Stelle	Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr. Bezeichnung	Standort (bei Inv.) Inventar-Nr. (bei Zus.)	ND M/H	AfA Art	So- AfA	Ansch.-Wert [WBZW]	AfA SoAfA	Restbuchwert	Zinsen kalkul.	Meth. Zins (%)	Menge ME
Vorschaujahr:		2025										
Summe:		02	Jahr 2025				937.570,80	24.306,00	658.180,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					937.570,80	0,00				
Summe:		061	Jahr 2025				220.217,64	9.311,00	56.651,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					220.217,64	0,00				
Summe:		062	Jahr 2025				9.124,42	90,00	16,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					9.124,42	0,00				
Summe:		063	Jahr 2025				171.569,04	8.377,00	29.522,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					171.569,04	0,00				
Summe:		065	Jahr 2025				5.833,06	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					5.833,06	0,00				
Summe:		074	Jahr 2025				45.559,91	30,00	39,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					45.559,91	0,00				
Summe:		075	Jahr 2025				167.967,82	12.393,00	46.489,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					167.967,82	0,00				
Summe:		076	Jahr 2025				5.599,69	0,00	2,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					5.599,69	0,00				
Summe:		230	Jahr 2025				-1.500,00	0,00	-1,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2025					1.561.942,38	54.507,00	790.899,24	0,00		
							1.561.942,38	0,00				

Anl.-Grp.	Ko.-Stelle	Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr. Bezeichnung	Standort (bei Inv.) Inventar-Nr. (bei Zus.)	ND M/H	AfA Art	So- AfA	Ansch.-Wert [WBZW]	AfA SoAfA	Restbuchwert	Zinsen kalkul.	Meth. Zins (%)	Menge ME
Vorschaujahr:		2026										
Summe:		02	Jahr 2026				937.570,80	24.306,00	633.874,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					937.570,80	0,00				
Summe:		061	Jahr 2026				220.217,64	8.951,00	47.700,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					220.217,64	0,00				
Summe:		062	Jahr 2026				9.124,42	0,00	16,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					9.124,42	0,00				
Summe:		063	Jahr 2026				171.569,04	8.377,00	21.145,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					171.569,04	0,00				
Summe:		065	Jahr 2026				5.833,06	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					5.833,06	0,00				
Summe:		074	Jahr 2026				45.559,91	17,00	22,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					45.559,91	0,00				
Summe:		075	Jahr 2026				167.967,82	10.909,00	35.580,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					167.967,82	0,00				
Summe:		076	Jahr 2026				5.599,69	0,00	2,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					5.599,69	0,00				
Summe:		230	Jahr 2026				-1.500,00	0,00	-1,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2026					1.561.942,38	52.560,00	738.339,24	0,00		
							1.561.942,38	0,00				

Anl.-Grp.	Ko.-Stelle	Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr. Bezeichnung	Standort (bei Inv.) Inventar-Nr. (bei Zus.)	ND M/H	AfA Art	So- AfA	Ansch.-Wert [WBZW]	AfA SoAfA	Restbuchwert	Zinsen kalkul.	Meth. Zins (%)	Menge ME
Vorschaujahr:		2027										
Summe:		02	Jahr 2027				937.570,80	24.306,00	609.568,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					937.570,80	0,00				
Summe:		061	Jahr 2027				220.217,64	7.294,00	40.406,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					220.217,64	0,00				
Summe:		062	Jahr 2027				9.124,42	0,00	16,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					9.124,42	0,00				
Summe:		063	Jahr 2027				171.569,04	8.377,00	12.768,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					171.569,04	0,00				
Summe:		065	Jahr 2027				5.833,06	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					5.833,06	0,00				
Summe:		074	Jahr 2027				45.559,91	0,00	22,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					45.559,91	0,00				
Summe:		075	Jahr 2027				167.967,82	8.299,00	27.281,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					167.967,82	0,00				
Summe:		076	Jahr 2027				5.599,69	0,00	2,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					5.599,69	0,00				
Summe:		230	Jahr 2027				-1.500,00	0,00	-1,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2027					1.561.942,38	48.276,00	690.063,24	0,00		
							1.561.942,38	0,00				

Anl.-Grp.	Ko.-Stelle	Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr. Bezeichnung	Standort (bei Inv.) Inventar-Nr. (bei Zus.)	ND M/H	AfA Art	So- AfA	Ansch.-Wert [WBZW]	AfA SoAfA	Restbuchwert	Zinsen kalkul.	Meth. Zins (%)	Menge ME
Vorschaujahr:		2028										
Summe:		02	Jahr 2028				937.570,80	24.306,00	585.262,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					937.570,80	0,00				
Summe:		061	Jahr 2028				220.217,64	6.863,00	33.543,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					220.217,64	0,00				
Summe:		062	Jahr 2028				9.124,42	0,00	16,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					9.124,42	0,00				
Summe:		063	Jahr 2028				171.569,04	7.306,00	5.462,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					171.569,04	0,00				
Summe:		065	Jahr 2028				5.833,06	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					5.833,06	0,00				
Summe:		074	Jahr 2028				45.559,91	0,00	22,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					45.559,91	0,00				
Summe:		075	Jahr 2028				167.967,82	7.685,00	19.596,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					167.967,82	0,00				
Summe:		076	Jahr 2028				5.599,69	0,00	2,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					5.599,69	0,00				
Summe:		230	Jahr 2028				-1.500,00	0,00	-1,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2028					1.561.942,38	46.160,00	643.903,24	0,00		
							1.561.942,38	0,00				
Gesamtsumme / Endbetrag:								255.731,02		0,00		
								0,00				

Druckparameter:

Mandant: 0099 Zweckverband Kommunale Dienste HH-Jahr: 2024 AfA-Sicht: bilanzrechtlich von außer: 2024 bis: 2028 Anzahl: 5 kalk. Zinssatz (in %): -1,000 Umb. unterdrücken monatlich: DWM-f
Sortierung: Anlagegruppe
Auswahl: Inventarnr., Zuschussnr.
Anlagennachweis/Bestandsverzeichnis: Anlagennachweis, Bestandsverzeichnis, Prognose bei Leistungs-AfA
Umfang: nur Summen entspr. Sortierung
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'ystubenrauch')

Übersicht über die im Erfolgsplan zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen¹

2025

Produkt	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahme	Aufwendungen	Erträge
		Ansatz des Wirtschaftsjahres	Ansatz des Wirtschaftsjahres
		Euro	
1	2	3	4
Gesamt:			

¹ In diese Übersicht sind nur solche Maßnahmen aufzunehmen, die von erheblichem Umfang sind oder für die Zuwendungen beantragt werden.