

Wirtschaftsplan 2021

Zweckverband Kommunale Dienste - Bärenwalder Straße 29b - 08328 Stützengrün

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

Vorbericht

Wirtschaftsplan 2021

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 Verbandsatzung. 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 Verbandsatzung. 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 Verbandsatzung 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 2019 ergab sich folgende Verteilung:

Aufgabe / Leistung	Anteil in %
Unterhaltung von Straßen inkl. Straßenbegleitgrün	57 %
Winterdienst, Straßen- und Ortsreinigung	23 %
Unterhaltung von Grünanlagen und Spielplätzen	8 %
andere Leistungen	12 %
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 Jürgen Vogel (Gemeinderat Stützengrün)
Frau Steffi Bretschneider (Gemeinderätin 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.de-IFR kommunale Doppik 4.1“ verwendet. Die Sächsische Anstalt für kommunale Datenverarbeitung (SAKD) hat das Programm für den aktuellen Prüfzeitraum vom 19. Juni 2017 bis 18. Juni 2021 zugelassen. Nähere Informationen finden sich auf der Homepage der SAKD unter <http://www.sakd.de>.

2. Wirtschaftsplan 2021

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 2021 plant der Zweckverband:

Ordentliche Erträge	1.131.935,00 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.131.873,00 EUR
Finanzerträge	0,00 EUR
Finanzaufwendungen	62,00 EUR
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00 EUR

Die ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Kostenerstattung Leistungen für Zschorlau	577.478,00 EUR
Kostenerstattung Leistungen für Stützengrün	548.951,00 EUR
Kostenerstattung Leistungen für Sonstige	4.002,00 EUR
Kostenerstattung Leistungen für andere Zweckverbände	1.000,00 EUR
Mieten und Pachten	400,00 EUR
Sonstige betriebliche Erträge	104,00 EUR
Summe der ordentlichen Erträge	1.131.935,00 EUR

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Materialaufwand	413.532,00 EUR
Personalaufwand	633.684,00 EUR
Abschreibungen	48.390,00 EUR
sonstige betriebliche Aufwendungen	36.267,00 EUR
Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.131.873,00 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 2021 plant der Zweckverband:

Periodenergebnis	0,00 EUR
Abschreibungen	48.390,00 EUR
Auflösung von Sonderposten	- 104,00 EUR
<u>Zinsaufwendungen</u>	<u>62,00 EUR</u>
Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	48.348,00 EUR
 <u>Auszahlungen für Investitionen</u>	 <u>- 107.500,00 EUR</u>
Mittelzu- / Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	- 107.500,00 EUR
 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführung	 7.500,00 EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00 EUR
Auszahlungen für Tilgung von Investitionskrediten	- 7.500,00 EUR
<u>gezahlte Zinsen</u>	<u>- 62,00 EUR</u>
Mittelzu- / Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	-62,00 EUR
 zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	 -59.214,00 EUR
 Finanzmittelbestand am Anfang des Wirtschaftsjahres	 156.180,26 EUR
Finanzmittelbestand am Ende des Wirtschaftsjahres	96.966,26 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 beigefügt.

Im Wirtschaftsplan des Vorjahres 2020 standen den erwarteten Abschreibungen von 46.924 Euro Investitionen von 117.500 Euro gegenüber:

Außenanlagen / Bauabschnitt Entwässerung Vorflut	100.000,00 EUR
<u>Geräte / Technik</u>	<u>17.500,00 EUR</u>
Summe	117.500,00 EUR

Davon wurden bis jetzt Investitionen von 4.655,04 Euro umgesetzt bei vorläufigen Ist-Abschreibungen von 46.924 Euro. Daraus ergibt sich ein Eigenmittelüberschuss von 42.268,96 Euro.

Die getätigten Investitionen setzten sich wie folgt zusammen:

<u>Außenanlage</u>	<u>4.655,04 EUR</u>
Summe der Investitionen	4.655,04 EUR

Für das Jahr 2021 werden Abschreibungen von insgesamt 48.390 Euro in den Wirtschaftsplan aufgenommen. Demgegenüber steht folgende Investitionsplanung:

Außenanlagen / Bauabschnitt Entwässerung Vorflut	100.000,00 EUR
Geräte / Technik	7.500,00 EUR
Summe	107.500,00 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.

Der größte Investitionsbedarf besteht bei den Außenanlagen des Betriebsgeländes. Der herrschende Zustand entspricht noch nicht dem notwendigen Standard. Entwurfsplanung und Kostenermittlung wurden vollständig durchgeführt und einzelne Bauabschnitte gebildet.

Der erste Bauabschnitt dient der Herstellung einer geordneten Ableitung des Oberflächenwassers (Bauabschnitt Entwässerung Vorflut) und wurde im November 2015 begonnen. Bis Ende 2019 wurden dafür rund 90.000 Euro aus angesparten Eigenmitteln ausgezahlt und als Anlage im Bau bilanziert. Für die Außenanlagen sind im Wirtschaftsjahr 2021 100.000,00 EUR geplant.

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

Geräte	6.000,00 EUR
Bürger-/Ratsinformationssystem (LEADER-Projekt)	1.500,00 EUR
Summe der Investitionen	7.500,00 EUR

c) Entwicklung der Schulden

Auf Grundlage der Kreditermächtigung des Wirtschaftsjahres 2010 wurde im Jahr 2011 ein Investitionskredit in Höhe von 270.000,00 EUR bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) aufgenommen. Die Laufzeit beträgt 10 Jahre bei einem Zinssatz von 3,28%. Der Kredit war tilgungsfrei bis 2012 und wird im Jahr 2021 zurückgezahlt sein.

Tilgung	2011	0 EUR	Schuldenstand	2011	270.000 EUR
	2012	22.500 EUR		2012	247.500 EUR
	2013	30.000 EUR		2013	217.500 EUR
	2014	30.000 EUR		2014	187.500 EUR
	2015	30.000 EUR		2015	157.500 EUR
	2016	30.000 EUR		2016	127.500 EUR
	2017	30.000 EUR		2017	97.500 EUR
	2018	30.000 EUR		2018	67.500 EUR
	2019	30.000 EUR		2019	37.500 EUR
	2020	30.000 EUR		2020	7.500 EUR
	2021	7.500 EUR		2021	0 EUR

Die Kreditzinsen erwirtschaftet der Zweckverband über einen Gemeinkostenzuschlag auf den Personalverrechnungssatz. Die Tilgung wird durch eine separate Umlage der beiden Verbandsgemeinden finanziert (Kreditumlage). Diese Sonderzahlung dient der Liquiditätssicherung und Stärkung des Eigenkapitals und wird gemäß § 27 Absatz 1 SächsEigBVO der Kapitalrücklage zugeführt. Im Liquiditätsplan (Wirtschaftsplan) bzw. der Liquiditätsrechnung (Jahresabschluss) wird die Kreditumlage als Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit ausgewiesen (Einzahlung aus Eigenkapitalzuführung).

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 2022 bis 2024 als Anlage beigefügt. Der Wirtschaftsplan enthält außerdem das Investitionsprogramm des Finanzplanungszeitraums.

Auf den aufgenommenen Kredit, die Kreditrückzahlungen und Eigenkapitalzuführungen der Gemeinden wurde bereits im vorstehenden Gliederungspunkt eingegangen.

Erfolgsplan	2022	2023	2024
Ordentliche Erträge	1.151.994 EUR	1.170.062 EUR	1.189.586 EUR
davon:			
Kostenerstattung Zschorlau	587.700 EUR	597.334 EUR	607.671 EUR
Kostenerstattung Stützengrün	558.698 EUR	567.042 EUR	576.174 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.151.994 EUR	1.170.062 EUR	1.189.586 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	2022	2023	2024
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	44.724 EUR	42.293 EUR	39.775 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	27.724 EUR	25.293 EUR	22.775 EUR
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	96.966 EUR	124.690 EUR	149.983 EUR
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	124.690 EUR	149.983 EUR	172.758 EUR

2.5 Stellenübersicht

Die Stellenübersicht zeigt die im Zweckverband erforderlichen und tatsächlich besetzten Stellen. Zum Stichtag 30. Juni 2021 sind insgesamt 13 Stellen vorgesehen und besetzt, die 13 Stellen betreffen den technischen Bereich.

Bei einer tariflichen Wochenarbeitszeit von 40 Stunden entsprechen die ausgewiesenen 13 Stellen 12,075 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. Gemäß § 2 Kommunalfreistellungsverordnung (KomFreiVO) vom 12. Dezember 1996, zuletzt geändert durch die Verordnung vom 19. April 2015, müssen Leasingverträge ab einem Fahrzeugwert von 46.000 Euro netto der Kommunalaufsicht zur Prüfung und Genehmigung vorgelegt werden.

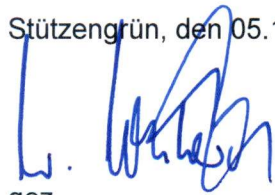
Die detaillierte Leasingplanung ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beigelegt.

2.7 Entwicklung der Abschreibungen

Die Inventargüter werden linear abgeschrieben. Die in der Anlagenbuchhaltung erstellte Prognose der Abschreibungen für das Planjahr 2021 beträgt 44.848 EUR. Zusätzlich wurden Abschreibungen von 3.542 EUR für bereits geplante Investitionen berücksichtigt. Die detaillierte Prognose der Investitionen und Abschreibungen ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beigelegt.

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 05.10.2020



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 Burkhardtgrün)
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 2021

Erfolgsplan 2021
Finanzplanung 2022-2024 / Übersicht
Finanzplanung 2022-2024 / Konten
Anlage zum Erfolgsplan

Erfolgsplan

2021

1.	Umsatzerlöse	1.131.831
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	104
Ordentliche Erträge		1.131.935
5.	Materialaufwand	413.532
	5a) Aufwendung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	390.932
	5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	22.600
6.	Personalaufwand	633.684
	6a) Löhne und Gehälter	514.965
	6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	118.719
	davon für Altersversorgung	0
7.	Abschreibungen	48.390
	7a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	48.390
	7b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	36.267
Ordentliche Aufwendungen		1.131.873
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	62
	davon aus verbundenen Unternehmen	0
Finanzaufwendungen		62
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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Umsatzerlöse	1.011.388,83	1.100.193	1.131.831	1.151.890	1.169.958	1.189.523
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	1.474,14	104	104	104	104	63
Ordentliche Erträge	1.012.862,97	1.100.297	1.131.935	1.151.994	1.170.062	1.189.586
5. Materialaufwand	361.372,11	398.659	413.532	418.282	419.282	421.282
5a) Aufwendung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	343.516,32	375.859	390.932	395.682	396.682	398.682
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.855,79	22.800	22.600	22.600	22.600	22.600
6. Personalaufwand	570.983,40	612.668	633.684	652.617	672.116	692.199
6a) Löhne und Gehälter	464.301,51	499.966	514.965	530.415	546.327	562.716
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	106.681,89	112.702	118.719	122.202	125.789	129.483
davon für Altersversorgung	0,00	0	0	0	0	0
7. Abschreibungen	44.557,66	46.924	48.390	44.828	42.397	39.838
7a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	44.557,66	46.924	48.390	44.828	42.397	39.838
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	29.232,22	41.185	36.267	36.267	36.267	36.267
Ordentliche Aufwendungen	1.006.145,39	1.099.436	1.131.873	1.151.994	1.170.062	1.189.586
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	1.845,00	861	62	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	1.845,00	861	62	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	4.872,58	0	0	0	0	0
16. sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.872,58	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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Umsatzerlöse	1.011.388,83	1.100.193	1.131.831	1.151.890	1.169.958	1.189.523
34110000-Erträge aus Mieten und Pachten	1.000,00	400	400	400	400	400
34820010-Erträge aus Kostenerstattung / Zschorlau	542.627,87	557.354	577.478	587.700	597.334	607.671
34820020-Erträge aus Kostenerstattung / Stützengrün	465.330,86	537.577	548.951	558.698	567.042	576.174
34830000-Erträge aus Kostenerstattung / Zweckverbände	775,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
34880000-Erträge aus Kostenerstattung / Sonstige	1.655,10	3.862	4.002	4.092	4.182	4.278
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	1.474,14	104	104	104	104	63
31510000-Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	104,00	104	104	104	104	63
50120000-Empfangene Schadensersatzleistungen und Ähnliches	1.370,14	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.012.862,97	1.100.297	1.131.935	1.151.994	1.170.062	1.189.586
5. Materialaufwand	361.372,11	398.659	413.532	418.282	419.282	421.282
5a) Aufwendung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	343.516,32	375.859	390.932	395.682	396.682	398.682
42110000-Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.014,91	4.100	4.160	4.160	4.160	4.160
42210000-Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	82.283,08	90.800	89.900	89.900	89.900	89.900
42230000-Erwerb von bewegl. AV, dessen Wert 800 Euro nicht überschreitet (410 Euro bis 31.12.17)	511,48	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
42310000-Aufwendungen für Mieten und Pachten	13.559,84	15.499	2.832	2.832	2.832	2.832
42310000-Aufwendungen für Mieten und Pachten Maschinen	0,00	0	12.964	12.964	12.964	12.964
42320000-Leasingaufwendungen, sofern kein Finanzierungsleasing	107.242,16	116.000	127.000	134.500	136.200	138.200
42410010-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Energie	7.833,82	7.100	9.000	9.000	9.000	9.000
42410020-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser	380,00	1.000	750	750	750	750
42410030-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	1.846,01	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
42410040-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Sonstiges	3.944,79	3.700	4.916	4.916	4.916	4.916
42510010-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Dieselkraftstoff u. a. Betriebsstoffe	30.535,52	30.000	30.500	30.500	30.500	30.500
42510020-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Transporter	10.111,00	5.800	7.900	7.900	7.200	7.200
42510030-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Multicar	26.185,05	20.000	20.000	18.500	18.500	18.500
42510040-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Unimog	9.453,86	10.000	9.600	9.600	9.600	9.600
42510050-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Sonstiges	1.282,82	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
42510060-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Anhänger	429,12	3.000	800	800	800	800
42610000-Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.794,18	3.560	4.810	3.560	3.560	3.560
42810000-Aufwendungen für Vorräte	43.108,68	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.855,79	22.800	22.600	22.600	22.600	22.600
42220000-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.167,95	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
42220010-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Werkstatt	2.836,22	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
42220020-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Winterdienst	7.355,55	6.300	7.300	7.300	7.300	7.300

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
42220030-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Grünflächen	3.298,91	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
42220040-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Straßenunterhaltung	3.197,16	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6. Personalaufwand	570.983,40	612.668	633.684	652.617	672.116	692.199
6a) Löhne und Gehälter	464.301,51	499.966	514.965	530.415	546.327	562.716
40120000-Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	456.362,04	499.966	514.965	530.415	546.327	562.716
40720000-Zuführungen zu Rückstellungen für Urlaubsansprüche, Überstunden und ähnliche Maßnahmen	7.939,47	0	0	0	0	0
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	106.681,89	112.702	118.719	122.202	125.789	129.483
40220000-Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.911,82	17.496	18.021	18.562	19.119	19.692
40320000-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	89.770,07	95.206	98.062	101.004	104.034	107.155
40320001-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Unfallkasse	0,00	0	2.636	2.636	2.636	2.636
davon für Altersversorgung	0,00	0	0	0	0	0
7. Abschreibungen	44.557,66	46.924	48.390	44.828	42.397	39.838
7a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	44.557,66	46.924	48.390	44.828	42.397	39.838
47110010-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Fahrzeuge und Transportmittel	7.785,85	8.397	7.720	4.954	4.954	4.954
47110011-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Bebaute Grundstücke	15.940,00	15.940	15.940	15.940	15.940	15.940
47110012-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / BGA und Sammelposten BGA	1.828,73	2.181	2.181	1.825	883	472
47110013-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Maschinen und technische Anlagen	403,27	308	308	267	258	258
47110014-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Betriebsvorrichtungen und Sammelposten	8.484,00	8.484	8.484	8.484	8.484	8.368
47110015-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Infrastrukturvermögen	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
47110016-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Betriebsgeräte und Werkzeuge	10.115,81	10.614	12.257	11.858	10.378	8.346
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	29.232,22	41.185	36.267	36.267	36.267	36.267
42710000-Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	673,88	55	150	150	150	150
42910000-Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.298,57	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
44110000-Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	573,47	600	630	630	630	630
44210000-Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	300,00	320	320	320	320	320
44230000-Datenverarbeitung	542,64	543	543	543	543	543
44290020-Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Mitgliedsbeiträge	451,10	452	456	456	456	456
44310000-Geschäftsaufwendungen	52,42	55	60	60	60	60
44310010-Bürobedarf	455,66	500	500	500	500	500
44310020-Bücher und Zeitschriften	58,28	80	80	80	80	80
44310030-Post- und Fernmeldegebühren	1.931,45	2.050	2.000	2.000	2.000	2.000
44310040-Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten	6.054,47	9.820	7.700	7.700	7.700	7.700
44310050-Reisekostenvergütungen	0,00	100	100	100	100	100
44310060-sonstige Geschäftsaufwendungen	629,61	660	660	660	660	660
44410000-Steuern und Versicherungen	4.125,65	4.550	1.668	1.668	1.668	1.668

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
44520010-Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zschorlau	9.999,96	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
51130000-Aufwendungen aus Schadensfällen, Schadensersatz u. ä.	2.085,06	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.006.145,39	1.099.436	1.131.873	1.151.994	1.170.062	1.189.586
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	1.845,00	861	62	0	0	0
45170000-Zinsaufwendungen an Kreditinstituten	1.845,00	861	62	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	1.845,00	861	62	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	4.872,58	0	0	0	0	0
16. sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.872,58	0	0	0	0	0

Anlage zum Erfolgsplan nach § 18 Absatz 2 SächsEigBVO

a) Erläuterungen zu Erträgen

4. Sonstige betriebliche Erträge

31510000 – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Enthält die Auflösung des Sonderpostens für die Kläranlage.

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 2019 betrugen die durchschnittlichen Aufwendungen rund 48.000 Euro pro Jahr.

6. Personalaufwand

40120000 / 40220000 / 40320000 / 40320001 - Dienstaufwendungen / Beiträge zu Versorgungskassen / Beiträge zur Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte / Unfallkasse

Seit 2008 sind die Entgelte jährlich um durchschnittlich 2,15 Prozent gestiegen. Für den Wirtschaftsplan 2021 und den Finanzplanungszeitraum von 2022 bis 2024 werden deshalb jährliche Tarifierungen von 3,0 Prozent angenommen.

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 Vorjahres 2019 weist außerordentliche Posten aus. Für das Wirtschaftsjahr 2021 sind derartige Erträge und Aufwendungen zwar zu erwarten, in der Höhe allerdings nicht zuverlässig planbar. Auf Planansätze wird deshalb grundsätzlich verzichtet.

Liquiditätsplan

Wirtschaftsplan 2021

Liquiditätsplan 2021
Finanzplanung 2022-2024

Liquiditätsplan - direkte Methode -

2021

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	1.131.831,00
2.	(-) Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-1.083.483,00
2a)	Auszahlungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	-390.932,00
2b)	Auszahlungen für bezogene Leistungen	-22.600,00
2c)	Auszahlungen für Löhne und Gehälter	-514.965,00
2d)	Auszahlungen für soziale Abgaben sowie für Altersversorgung und Unterstützung	-118.719,00
2e)	Auszahlungen für sonstige betriebliche Aufwendungen	-36.267,00
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	48.348,00

9.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
10.	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00
11.	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00
12.	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-107.500,00
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	-107.500,00

24.	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens (Verbandsgemeinden)	7.500,00
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	-7.500,00
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	-62,00
34.	(-) gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens	0,00
35.	(-) gezahlte Dividenden an andere Gesellschafter	0,00
36.	Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-62,00

37.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (Summe aus 8, 23, 36)	-59.214,00
-----	--	-------------------

38.	(+/-) wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
39.	(+/-) konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
40.	(+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	156.180,26

41.	Finanzmittelfonds am Ende der Periode (Summe aus 37 bis 40)	96.966,26
-----	--	------------------

Wirtschaftsjahr 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.041.399,82	1.100.193,00	1.131.831,00	1.151.890,00	1.169.958,00	1.189.523,00
2. (-) Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-969.521,33	-1.052.512,00	-1.083.483,00	-1.107.166,00	-1.127.665,00	-1.149.748,00
2a) Auszahlungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	-348.635,38	-375.859,00	-390.932,00	-395.682,00	-396.682,00	-398.682,00
2b) Auszahlungen für bezogene Leistungen	-17.718,96	-22.800,00	-22.600,00	-22.600,00	-22.600,00	-22.600,00
2c) Auszahlungen für Löhne und Gehälter	-469.021,84	-499.966,00	-514.965,00	-530.415,00	-546.327,00	-562.716,00
2d) Auszahlungen für soziale Abgaben sowie für Altersversorgung und Unterstützung	-107.512,85	-112.702,00	-118.719,00	-122.202,00	-125.789,00	-129.483,00
2e) Auszahlungen für sonstige betriebliche Aufwendungen	-26.632,30	-41.185,00	-36.267,00	-36.267,00	-36.267,00	-36.267,00
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	1.370,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. (-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	-2.085,06	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	71.163,57	47.681,00	48.348,00	44.724,00	42.293,00	39.775,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-75.630,70	-117.500,00	-107.500,00	-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	-75.630,70	-117.500,00	-107.500,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00

Wirtschaftsjahr 2021

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
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
24. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens (Verbandsgemeinden)	30.000,00	30.000,00	7.500,00	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	-30.000,00	-30.000,00	-7.500,00	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	-1.845,00	-861,00	-62,00	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	-1.845,00	-861,00	-62,00	0,00	0,00	0,00
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus 8, 23, 36)	-6.312,13	-70.680,00	-59.214,00	27.724,00	25.293,00	22.775,00
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	233.172,39	226.860	156.180	96.966	124.690	149.983
41. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	226.860,26	156.180	96.966	124.690	149.983	172.758

Saldo Kontoauszug vom 30.12.2019	226.606,86
Kassenbestand am 31.12.2019	253,40
	<u>226.860,26</u>

Stellenübersicht

Wirtschaftsplan 2021

Stellenübersicht

2021

Entgelt- gruppe	Vorjahr		Wirtschaftsjahr								Bemerkungen
	Anzahl der Stellen Stichtag 30.06. Plan tatsächlich besetzt		Anzahl der Stellen Stichtag 30.06.	Erläuterungen (Darstellung in VzÄ) Basis = Jahr ¹⁾							
				VzÄ	Tz	ATZ AP	ATZ FP	ku	kw	EZ	
davon											
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 6	1	1	1	1,000							
E 5	10	11	10	10,000							
E 2	1	1	1	0,075	0,075						1 x 0,075 (3 Wochenstunden)
Summe Service	13	14	13	12,075	0,075	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Gesamt	13	14	13	12,075	0,075	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 40 Stunden)

Tz: Teilzeit (ohne Altersteilzeit)

ATZ AP / FP: Altersteilzeit Aktivphase / Freizeitphase

ku: künftig umwandelnd

kw: künftig wegfallend

EZ: Elternzeit

Weitere Anlagen

Wirtschaftsplan 2021

Kredit- und Tilgungsübersicht
Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Leasing)
Investitionsplan
Abschreibungen
Instandhaltungs- und
Instandsetzungsmaßnahmen

Kenn- Nr.	Kreditgeber	Aufn.- Jahr	Nominalbetrag	Zinssatz %	Tilgsatz %	Plan- Jahr	Zinsen im Planjahr	Tilgung im Planjahr	Restschuld im Planjahr
58	KFW Bankengruppe	2011	270.000,00	3,2800	0,0000	2021	61,50	7.500,00	0,00
	Abzahlungskredit					2022	0,00	0,00	0,00
	Adr.-Nr.: K000002					2023	0,00	0,00	0,00
Anzahl: 1	Gesamtsumme:					2021	61,50	7.500,00	0,00
						2022	0,00	0,00	0,00
						2023	0,00	0,00	0,00

Druckparameter: Mandant: 0099 Zweckverband Kommunale Dienste HH-Jahr: 2021 Art: K Kredit Anzahl Vorschaujahre: 3
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'ystubenrauch')

Leasingplan

2021

Leasingobjekt	Kennzeichen	AK brutto	Grundlaufzeit			Verlängerung		Rate monatlich	Istergebnis		Wirtschaftsplan				
			Monate	Beginn	Ende	Monate	Ende		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Unimog U318+Streuer	ERZ-ZV 136	184.943,85	90	01.12.2015	01.05.2023			1.690,99	20.291,88	20.291,88	20.291,88	20.291,88	20.291,88	8.454,95	
Ersatzbeschaffung		210.000,00	90	01.06.2023	01.11.2030			1.850,00						12.950,00	22.200,00
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	21.005,88	21.005,88	21.005,88	21.005,88	19.255,39
Ersatzbeschaffung		210.000,00	90	01.12.2024	01.05.2031			1.850,00							1.850,00
Unimog U20+Streuer+Schneepflug	ERZ-ZV 132	149.922,15	72	01.11.2011	01.10.2017	24	01.08.2020	1.888,53	22.662,36	13.551,08	2.998,48				
Unimog U219+Streuer+Schneepflug	ERZ-ZV 140	201.880,60	90	01.08.2020	01.01.2028			1.805,23			14.441,84	21.662,76	21.662,76	21.662,76	21.662,76
Transporter Iveco Daily	ERZ-ZV 126	31.832,50	60	01.08.2011	01.07.2016	24	01.02.2018	399,84	799,68						
Ersatzbeschaffung		40.000,00	72	01.07.2021	01.06.2027			500,00				3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Transporter Peugeot Boxer	ERZ-ZV 138	39.297,52	72	01.05.2018	01.04.2024			390,32	3.187,62	4.683,84	4.683,84	4.683,84	4.683,84	4.683,84	1.561,28
Ersatzbeschaffung		40.000,00	72	01.05.2024	01.04.2030			500,00							4.000,00
Multicar M30 FUMO Carrier	ERZ-ZV 127	76.252,25	48	01.08.2012	01.07.2016	26	01.09.2018	1.138,83	10.249,47						
Multicar M31 C	ERZ-ZV 139	96.985,00	72	01.12.2018	01.11.2024			1.017,45	1.119,20	12.209,40	12.209,40	12.209,40	12.209,40	12.209,40	11.191,95
Ersatzbeschaffung		110.000,00	72	01.12.2024	01.11.2030			1.200,00							1.200,00
Multicar M31C+Streuer+Schneepflug	ERZ-ZV 135	95.961,60	72	01.09.2015	01.08.2021			1.029,35	12.352,20	12.352,20	12.352,20	8.234,80			
Ersatzbeschaffung		130.000,00	72	01.09.2021	01.08.2027			1.400,00				5.600,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
Multicar M31C+Streuer	ERZ-VB 17	100.565,71	72	01.01.2014	01.12.2019	5	01.08.2020	1.111,46	13.337,52	13.337,52	4.445,84				
Multicar M31C+Streuer	ERZ-ZV 142	125.513,16	72	01.08.2020	01.07.2026			1.313,76			10.510,08	15.765,12	15.765,12	15.765,12	15.765,12
Multicar M30 FUMO Carrier+Streuer	ERZ-ZV 128	75.029,50	72	01.12.2013	01.11.2019	6	01.08.2020	817,53	9.810,36	9.810,36	3.270,12				
Multicar M31C+Streuer	ERZ-ZV 141	113.254,28	72	01.08.2020	01.07.2026			1.185,24			9.481,92	14.222,88	14.222,88	14.222,88	14.222,88
Ersatzbeschaffung Kastenwagen		15.000,00	72	01.04.2022	01.03.2028			200,00					1.800,00	2.400,00	2.400,00

Summe	114.816,17	107.242,16	115.691,48	126.676,56	134.441,76	136.154,83	138.109,38
≈	114.817,00	107.243,00	115.692,00	126.677,00	134.442,00	136.155,00	138.110,00

WP	117.000,00	111.000,00	116.000,00	127.000,00	134.500,00	136.200,00	138.200,00
----	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Investitionsplan

2021

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Nr.	Istergebnis		Wirtschaftsplan				
				2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
00.111201	09802000	Außenanlagen Entwässerung Vorflut	002/2010 2015/004		26.228,04	100.000,00	100.000,00			
00.111201	09804000	Geräte/Technik Transporter Iveco Daily (aus Leasingvertrag)	001/2014 2018/001	25.838,36 8.021,30	58.741,02	17.500,00	7.500,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
				33.859,66	84.969,06	117.500,00	107.500,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Abschreibungen (Eigenmittel zur Finanzierung)				39.876,66	44.557,66	46.924,00	47.573,00	46.723,00	42.828,00	37.838,00
Über-/Unterdeckung (Eigenmittel abzgl. Investitionen)				6.017,00	-40.411,40	-70.576,00	-59.927,00	29.723,00	25.828,00	20.838,00

Prognose der Abschreibungen

2021

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	2021	2022	2023	2024
47110010	Fahrzeuge und Transportmittel	7.720,00	4.954,00	4.954,00	4.954,00
47110011	Bebaute Grundstücke	15.940,00	15.940,00	15.940,00	15.940,00
47110012	BGA und Sammelposten Gruppen 074, 075	1.806,00	1.450,00	508,00	97,00
47110013	Maschinen und technische Anlagen	308,00	267,00	258,00	258,00
47110014	Betriebsvorrichtungen und Sammelposten Gruppen 061, 062, 063	8.484,00	8.484,00	8.484,00	8.368,00
47110015	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
47110016	Betriebsgeräte und Werkzeuge	10.590,00	9.858,00	8.378,00	6.346,00
		44.848,00	40.953,00	38.522,00	35.963,00

2. Investitionsplan aus 2020

Sachkonto	Investition	AK / HK	ND (Jahre)	AfA / Jahr	AfA 2020
47110016	4 Motorsensen	6.000,00	6	1.000,00	667,00
		6.000,00		1.000,00	667,00

2. Investitionsplan und erwartete Abschreibungen

Sachkonto	Investition	AK / HK	ND (Jahre)	AfA / Jahr	AfA 2021
47110012	Bürger-/Ratsinformationssystem	1.500,00	4	375,00	375,00
47110015	Außenanlagen / Entwässerung Vorflut	90.000,00	60	1.500,00	1.500,00
47110016	Geräte	6.000,00	6	1.000,00	667,00
	^{*)} Beginn der Abschreibung mit Aktivierung (2015-2020 als Anlage im Bau)	97.500,00		2.875,00	2.542,00

3. Prognose der Abschreibungen unter Beachtung geplanter Investitionen

Sachkonto	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024
47110010	Fahrzeuge und Transportmittel	7.720,00	4.954,00	4.954,00	4.954,00
47110011	Bebaute Grundstücke	15.940,00	15.940,00	15.940,00	15.940,00
47110012	BGA und Sammelposten Gruppen 074, 075	2.181,00	1.825,00	883,00	472,00
47110013	Maschinen und technische Anlagen	308,00	267,00	258,00	258,00
47110014	Betriebsvorrichtungen und Sammelposten Gruppen 061, 062, 063	8.484,00	8.484,00	8.484,00	8.368,00
47110015	Infrastrukturvermögen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
47110016	Betriebsgeräte und Werkzeuge	12.257,00	11.858,00	10.378,00	8.346,00
		48.390,00	44.828,00	42.397,00	39.838,00

Zuordnung Anlagengruppen aus Vorschauliste zu Sachkonten Finanzbuchhaltung

Gruppe	Anlagenbuchhaltung Bezeichnung	Sachkonto	
		GuV	Bilanz
02	Bebaute Grundstücke	47110011	02700000 02900000
03	Infrastrukturvermögen	47110015	03700000
061	Fahrzeuge und Transportmittel	47110010	06100000
062	Maschinen und technische Anlagen	47110013	06200000
063	Betriebsvorrichtungen	47110014	06300000
065	Sammelposten Gruppe 061, 062, 063		06500000
074	Büro- und Geschäftsausstattung	47110012	07400000
075	Betriebsgeräte und Werkzeuge	47110016	07400010
076	Sammelposten Gruppe 074	47110012	07600000

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:		2020										
Summe:		02	Jahr 2020				602.944,62	15.940,00	437.415,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					602.944,62	0,00				
Summe:		061	Jahr 2020				174.615,69	8.397,00	36.221,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					174.615,69	0,00				
Summe:		062	Jahr 2020				7.071,73	308,00	1.189,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					7.071,73	0,00				
Summe:		063	Jahr 2020				165.320,79	8.484,00	70.220,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					165.320,79	0,00				
Summe:		065	Jahr 2020				6.633,74	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					6.633,74	0,00				
Summe:		074	Jahr 2020				34.654,82	1.806,00	3.936,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					34.654,82	0,00				
Summe:		075	Jahr 2020				114.562,55	10.763,00	43.497,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					114.562,55	0,00				
Summe:		076	Jahr 2020				8.232,51	0,00	4,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					8.232,51	0,00				
Summe:		090	Jahr 2020				111.424,83	0,00	111.424,83	0,00		
		Anlagen im Bau					111.424,83	0,00				
Summe:		230	Jahr 2020				-1.500,00	-104,00	-376,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2020					1.223.961,28	45.594,00	703.532,07	0,00		
							1.223.961,28	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:		2021										
Summe:		02	Jahr	2021			602.944,62	15.940,00	421.475,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					602.944,62	0,00				
Summe:		061	Jahr	2021			174.615,69	7.720,00	28.501,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					174.615,69	0,00				
Summe:		062	Jahr	2021			7.071,73	308,00	881,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					7.071,73	0,00				
Summe:		063	Jahr	2021			165.320,79	8.484,00	61.736,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					165.320,79	0,00				
Summe:		065	Jahr	2021			6.633,74	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					6.633,74	0,00				
Summe:		074	Jahr	2021			34.654,82	1.806,00	2.130,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					34.654,82	0,00				
Summe:		075	Jahr	2021			114.562,55	10.590,00	32.907,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					114.562,55	0,00				
Summe:		076	Jahr	2021			8.232,51	0,00	4,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					8.232,51	0,00				
Summe:		090	Jahr	2021			111.424,83	0,00	111.424,83	0,00		
		Anlagen im Bau					111.424,83	0,00				
Summe:		230	Jahr	2021			-1.500,00	-104,00	-272,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2021					1.223.961,28	44.744,00	658.788,07	0,00		
							1.223.961,28	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:		2022										
Summe:		02	Jahr	2022			602.944,62	15.940,00	405.535,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					602.944,62	0,00				
Summe:		061	Jahr	2022			174.615,69	4.954,00	23.547,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					174.615,69	0,00				
Summe:		062	Jahr	2022			7.071,73	267,00	614,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					7.071,73	0,00				
Summe:		063	Jahr	2022			165.320,79	8.484,00	53.252,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					165.320,79	0,00				
Summe:		065	Jahr	2022			6.633,74	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					6.633,74	0,00				
Summe:		074	Jahr	2022			34.654,82	1.450,00	680,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					34.654,82	0,00				
Summe:		075	Jahr	2022			114.562,55	9.858,00	23.049,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					114.562,55	0,00				
Summe:		076	Jahr	2022			8.232,51	0,00	4,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					8.232,51	0,00				
Summe:		090	Jahr	2022			111.424,83	0,00	111.424,83	0,00		
		Anlagen im Bau					111.424,83	0,00				
Summe:		230	Jahr	2022			-1.500,00	-104,00	-168,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2022					1.223.961,28	40.849,00	617.939,07	0,00		
							1.223.961,28	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:		2023										
Summe:		02	Jahr 2023				602.944,62	15.940,00	389.595,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					602.944,62	0,00				
Summe:		061	Jahr 2023				174.615,69	4.954,00	18.593,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					174.615,69	0,00				
Summe:		062	Jahr 2023				7.071,73	258,00	356,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					7.071,73	0,00				
Summe:		063	Jahr 2023				165.320,79	8.484,00	44.768,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					165.320,79	0,00				
Summe:		065	Jahr 2023				6.633,74	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					6.633,74	0,00				
Summe:		074	Jahr 2023				34.654,82	508,00	172,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					34.654,82	0,00				
Summe:		075	Jahr 2023				114.562,55	8.378,00	14.671,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					114.562,55	0,00				
Summe:		076	Jahr 2023				8.232,51	0,00	4,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					8.232,51	0,00				
Summe:		090	Jahr 2023				111.424,83	0,00	111.424,83	0,00		
		Anlagen im Bau					111.424,83	0,00				
Summe:		230	Jahr 2023				-1.500,00	-104,00	-64,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2023					1.223.961,28	38.418,00	579.521,07	0,00		
							1.223.961,28	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:		2024										
Summe:		02	Jahr 2024				602.944,62	15.940,00	373.655,24	0,00		
		Bebaute Grundstücke					602.944,62	0,00				
Summe:		061	Jahr 2024				174.615,69	4.954,00	13.639,00	0,00		
		Fahrzeuge und Transportmittel					174.615,69	0,00				
Summe:		062	Jahr 2024				7.071,73	258,00	98,00	0,00		
		Maschinen und technische Anlagen					7.071,73	0,00				
Summe:		063	Jahr 2024				165.320,79	8.368,00	36.400,00	0,00		
		Betriebsvorrichtungen					165.320,79	0,00				
Summe:		065	Jahr 2024				6.633,74	0,00	1,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 061, 062, 063					6.633,74	0,00				
Summe:		074	Jahr 2024				34.654,82	97,00	75,00	0,00		
		Büro- und Geschäftsausstattung					34.654,82	0,00				
Summe:		075	Jahr 2024				114.562,55	6.346,00	8.325,00	0,00		
		Betriebsgeräte und Werkzeuge					114.562,55	0,00				
Summe:		076	Jahr 2024				8.232,51	0,00	4,00	0,00		
		Sammelposten Gruppe 074, 075					8.232,51	0,00				
Summe:		090	Jahr 2024				111.424,83	0,00	111.424,83	0,00		
		Anlagen im Bau					111.424,83	0,00				
Summe:		230	Jahr 2024				-1.500,00	-63,00	-1,00	0,00		
		Sonderposten Ertragszuschüsse					-1.500,00	0,00				
Jahressumme:		2024					1.223.961,28	35.900,00	543.621,07	0,00		
							1.223.961,28	0,00				
Gesamtsumme / Endbetrag:								205.505,00		0,00		
								0,00				

Druckparameter: Mandant: 0099 Zweckverband Kommunale Dienste HH-Jahr: 2020 AfA-Sicht: bilanzrechtlich von außer: 2020 bis: 2024 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

2021

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.