

# Wirtschaftsplan 2022

Zweckverband Kommunale Dienste - Bärenwalder Straße 29b - 08328 Stützengrün

Telefon: 037462 / 636955 - Fax: 037462 / 636958 - E-Mail: [zkd@zschorlau.de](mailto:zkd@zschorlau.de)  
Internet: [www.zweckverband-kommunale-dienste.de](http://www.zweckverband-kommunale-dienste.de)

# Vorbericht

## Wirtschaftsplan 2022

## **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 2020 ergab sich folgende Verteilung:

| Aufgabe / Leistung                                | Anteil in %  |
|---------------------------------------------------|--------------|
| Unterhaltung von Straßen inkl. Straßenbegleitgrün | 33 %         |
| Winterdienst, Straßen- und Ortsreinigung          | 40 %         |
| Unterhaltung von Grünanlagen und Spielplätzen     | 16 %         |
| andere Leistungen                                 | 11 %         |
| <b>Summe</b>                                      | <b>100 %</b> |

### 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 16.03.2021 bis 15.03.2025 zugelassen. Nähere Informationen finden sich auf der Homepage der SAKD unter <http://www.sakd.de>.

## 2. Wirtschaftsplan 2022

### 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 2022 plant der Zweckverband:

|                                              |                  |
|----------------------------------------------|------------------|
| Ordentliche Erträge                          | 1.210.107,00 EUR |
| Ordentliche Aufwendungen                     | 1.210.107,00 EUR |
| Finanzerträge                                | 0,00 EUR         |
| <u>Finanzaufwendungen</u>                    | <u>0,00 EUR</u>  |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0,00 EUR         |

Die ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                      |                   |
|------------------------------------------------------|-------------------|
| Kostenerstattung Leistungen für Zschorlau            | 624.250,00 EUR    |
| Kostenerstattung Leistungen für Stützengrün          | 581.990,00 EUR    |
| Kostenerstattung Leistungen für Sonstige             | 2.363,00 EUR      |
| Kostenerstattung Leistungen für andere Zweckverbände | 1.000,00 EUR      |
| Mieten und Pachten                                   | 400,00 EUR        |
| <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>                 | <u>104,00 EUR</u> |
| Summe der ordentlichen Erträge                       | 1.210.107,00 EUR  |

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                           |                      |
|-------------------------------------------|----------------------|
| Materialaufwand                           | 430.222,00 EUR       |
| Personalaufwand                           | 693.144,00 EUR       |
| Abschreibungen                            | 50.202,00 EUR        |
| <u>sonstige betriebliche Aufwendungen</u> | <u>36.539,00 EUR</u> |
| Summe der ordentlichen Aufwendungen       | 1.210.107,00 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 2022 plant der Zweckverband:

|                                                            |                            |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Periodenergebnis                                           | 0,00 EUR                   |
| Abschreibungen                                             | 50.202,00 EUR              |
| Auflösung von Sonderposten                                 | - 104,00 EUR               |
| <u>Zinsaufwendungen</u>                                    | <u>0,00 EUR</u>            |
| Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit | 50.098,00 EUR              |
| <br><u>Auszahlungen für Investitionen</u>                  | <br><u>- 27.500,00 EUR</u> |
| Mittelzu- / Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit        | - 27.500,00 EUR            |
| <br>Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführung                 | <br>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                   |
| <br>zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes | <br>22.598,00 EUR          |
| <br>Finanzmittelbestand am Anfang des Wirtschaftsjahres    | <br>96.966,26 EUR          |
| Finanzmittelbestand am Ende des Wirtschaftsjahres          | 119.564,26 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 2021 standen den erwarteten Abschreibungen von 48.390 Euro Investitionen von 107.500 Euro gegenüber:

|                                                  |                     |
|--------------------------------------------------|---------------------|
| Außenanlagen / Bauabschnitt Entwässerung Vorflut | 100.000,00 EUR      |
| <u>Geräte / Technik</u>                          | <u>7.500,00 EUR</u> |
| Summe                                            | 107.500,00 EUR      |

Davon wurden bis jetzt Investitionen von 117.934,26 Euro umgesetzt bei vorläufigen Ist-Abschreibungen von 46.206,85 Euro.

Die getätigten Investitionen setzten sich wie folgt zusammen:

|                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| Tandemtiefklärer        | 10.489,85 EUR         |
| <u>Außenanlage</u>      | <u>107.444,41 EUR</u> |
| Summe der Investitionen | 117.934,26 EUR        |

Für das Jahr 2022 werden Abschreibungen von insgesamt 50.202 Euro in den Wirtschaftsplan aufgenommen. Demgegenüber steht folgende Investitionsplanung:

|                  |               |
|------------------|---------------|
| Geräte / Technik | 27.500,00 EUR |
| Summe            | 27.500,00 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.

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

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| Motorsense               | 1.000,00 EUR  |
| Schneefräse              | 4.000,00 EUR  |
| 2 Rasenmäher             | 5.000,00 EUR  |
| Aufschmelz-Verguss-Gerät | 4.500,00 EUR  |
| Schneepflug              | 13.000,00 EUR |
| Summe der Investitionen  | 27.500,00 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 2023 bis 2025 als Anlage beigefügt. Der Wirtschaftsplan enthält außerdem das Investitionsprogramm des Finanzplanungszeitraums.

| <b>Erfolgsplan</b>                | <b>2023</b>   | <b>2024</b>   | <b>2025</b>   |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Ordentliche Erträge               | 1.163.119 EUR | 1.181.969 EUR | 1.204.605 EUR |
| davon: Kostenerstattung Zschorlau | 599.740 EUR   | 609.883 EUR   | 621.803 EUR   |
| Kostenerstattung Stützengrün      | 559.643 EUR   | 568.292 EUR   | 578.943 EUR   |
| Ordentliche Aufwendungen          | 1.163.119 EUR | 1.181.969 EUR | 1.204.605 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         |

| <b>Liquiditätsplan</b>                                 | <b>2023</b>  | <b>2024</b>  | <b>2025</b>  |
|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit              | 49.248 EUR   | 46.730 EUR   | 44.612 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 | 32.248 EUR   | 29.730 EUR   | 27.612 EUR   |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode                | 119.564 EUR  | 151.812 EUR  | 181.542 EUR  |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode                  | 151.812 EUR  | 181.542 EUR  | 209.154 EUR  |



## 2.5 Stellenübersicht

Die Stellenübersicht zeigt die im Zweckverband erforderlichen und tatsächlich besetzten Stellen. Zum Stichtag 30. Juni 2022 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.

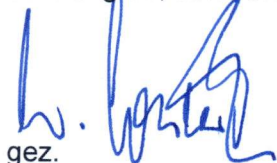
Die detaillierte Leasingplanung ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beigefügt.

## 2.7 Entwicklung der Abschreibungen

Die Inventargüter werden linear abgeschrieben. Die in der Anlagenbuchhaltung erstellte Prognose der Abschreibungen für das Planjahr 2022 beträgt 42.416 EUR. Zusätzlich wurden Abschreibungen von 7.786 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 06.10.2021



gez.  
Wolfgang Leonhardt  
Verbandsvorsitzender  
Bürgermeister Gemeinde Zschorlau



## **Anlage Produktplan**

| <b>Produkt</b> | <b>Bezeichnung</b>                                                                                  |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 2022

Erfolgsplan 2022  
Finanzplanung 2023-2025 / Übersicht  
Finanzplanung 2023-2025 / Konten  
Anlage zum Erfolgsplan

# Erfolgsplan

2022

|                                 |                                                                                                                                     |                  |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1.                              | Umsatzerlöse                                                                                                                        | 1.210.003        |
| 2.                              | Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                                    | 0                |
| 3.                              | andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                   | 0                |
| 4.                              | sonstige betriebliche Erträge                                                                                                       | 104              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>      |                                                                                                                                     | <b>1.210.107</b> |
| 5.                              | Materialaufwand                                                                                                                     | 430.222          |
|                                 | 5a) Aufwendung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren                                                                        | 407.622          |
|                                 | 5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                            | 22.600           |
| 6.                              | Personalaufwand                                                                                                                     | 693.144          |
|                                 | 6a) Löhne und Gehälter                                                                                                              | 563.041          |
|                                 | 6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                                     | 130.103          |
|                                 | davon für Altersversorgung                                                                                                          | 0                |
| 7.                              | Abschreibungen                                                                                                                      | 50.202           |
|                                 | 7a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                       | 50.202           |
|                                 | 7b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | 0                |
| 8.                              | sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                  | 36.539           |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b> |                                                                                                                                     | <b>1.210.107</b> |
| 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                |
| <b>Finanzerträge</b>            |                                                                                                                                     | <b>0</b>         |
| 12.                             | Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                            | 0                |
| 13.                             | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                    | 0                |
|                                 | davon aus verbundenen Unternehmen                                                                                                   | 0                |
| <b>Finanzaufwendungen</b>       |                                                                                                                                     | <b>0</b>         |
| 14.                             | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                                | 0                |
| 15.                             | <b>Ergebnis nach Steuern</b>                                                                                                        | <b>0</b>         |
| 16.                             | sonstige Steuern                                                                                                                    | 0                |
| 17.                             | <b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                                            | <b>0</b>         |

| 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 |
|                                                                                                                                     | 2020                   | 2021                                        | 2022                                    | 2023                                      | 2024                                         | 2025                                         |
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                     | 1.049.868,12           | 1.131.831                                   | 1.210.003                               | 1.163.119                                 | 1.181.969                                    | 1.204.605                                    |
| 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                                                                                                    | 1.619,04               | 104                                         | 104                                     | 104                                       | 63                                           | 0                                            |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                                                                          | <b>1.051.487,16</b>    | <b>1.131.935</b>                            | <b>1.210.107</b>                        | <b>1.163.223</b>                          | <b>1.182.032</b>                             | <b>1.204.605</b>                             |
| 5. Materialaufwand                                                                                                                  | 345.815,85             | 413.532                                     | 430.222                                 | 422.456                                   | 424.256                                      | 428.856                                      |
| 5a) Aufwendung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren                                                                        | 332.706,97             | 390.932                                     | 407.622                                 | 399.856                                   | 401.656                                      | 406.256                                      |
| 5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                            | 13.108,88              | 22.600                                      | 22.600                                  | 22.600                                    | 22.600                                       | 22.600                                       |
| 6. Personalaufwand                                                                                                                  | 606.735,54             | 633.684                                     | 693.144                                 | 654.876                                   | 674.444                                      | 694.598                                      |
| 6a) Löhne und Gehälter                                                                                                              | 493.967,92             | 514.965                                     | 563.041                                 | 531.877                                   | 547.833                                      | 564.268                                      |
| 6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                                     | 112.767,62             | 118.719                                     | 130.103                                 | 122.999                                   | 126.611                                      | 130.330                                      |
| davon für Altersversorgung                                                                                                          | 0,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| 7. Abschreibungen                                                                                                                   | 45.749,00              | 48.390                                      | 50.202                                  | 49.352                                    | 46.793                                       | 44.612                                       |
| 7a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                       | 45.749,00              | 48.390                                      | 50.202                                  | 49.352                                    | 46.793                                       | 44.612                                       |
| 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                                                                                               | 29.784,97              | 36.267                                      | 36.539                                  | 36.539                                    | 36.539                                       | 36.539                                       |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                                                     | <b>1.028.085,36</b>    | <b>1.131.873</b>                            | <b>1.210.107</b>                        | <b>1.163.223</b>                          | <b>1.182.032</b>                             | <b>1.204.605</b>                             |
| 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                                            |
| <b>Finanzerträge</b>                                                                                                                | <b>0,00</b>            | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| 12. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                        | 0,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                | 861,00                 | 62                                          | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| davon aus verbundenen Unternehmen                                                                                                   | 0,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>Finanzaufwendungen</b>                                                                                                           | <b>861,00</b>          | <b>62</b>                                   | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| 14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                            | 0,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                                                                    | <b>22.540,80</b>       | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| 16. sonstige Steuern                                                                                                                | 0,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                                        | <b>22.540,80</b>       | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |

| 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 |
|                                                                                                  | 2020                   | 2021                                        | 2022                                    | 2023                                      | 2024                                         | 2025                                         |
| <b>1. Umsatzerlöse</b>                                                                           | 1.049.868,12           | 1.131.831                                   | 1.210.003                               | 1.163.119                                 | 1.181.969                                    | 1.204.605                                    |
| 34110000-Erträge aus Mieten und Pachten                                                          | 400,00                 | 400                                         | 400                                     | 400                                       | 400                                          | 400                                          |
| 34210000-Erträge aus Verkauf                                                                     | 160,00                 | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| 34820010-Erträge aus Kostenerstattung / Zschorlau                                                | 554.060,92             | 577.478                                     | 624.250                                 | 599.740                                   | 609.883                                      | 621.803                                      |
| 34820020-Erträge aus Kostenerstattung / Stützengrün                                              | 492.834,39             | 548.951                                     | 581.990                                 | 559.643                                   | 568.292                                      | 578.943                                      |
| 34830000-Erträge aus Kostenerstattung / Zweckverbände                                            | 679,50                 | 1.000                                       | 1.000                                   | 1.000                                     | 1.000                                        | 1.000                                        |
| 34880000-Erträge aus Kostenerstattung / Sonstige                                                 | 1.733,31               | 4.002                                       | 2.363                                   | 2.336                                     | 2.394                                        | 2.459                                        |
| <b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>       | 0,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>3. andere aktivierte Eigenleistungen</b>                                                      | 0,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>                                                          | 1.619,04               | 104                                         | 104                                     | 104                                       | 63                                           | 0                                            |
| 31510000-Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                              | 104,00                 | 104                                         | 104                                     | 104                                       | 63                                           | 0                                            |
| 35810000-Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen oder Rückstellungen  | 102,00                 | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| 50120000-Empfangene Schadensersatzleistungen und Ähnliches                                       | 1.232,04               | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| 50190000-Sonstige außergewöhnliche Erträge                                                       | 1,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| 50620000-Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen                       | 180,00                 | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                                       | <b>1.051.487,16</b>    | <b>1.131.935</b>                            | <b>1.210.107</b>                        | <b>1.163.223</b>                          | <b>1.182.032</b>                             | <b>1.204.605</b>                             |
| <b>5. Materialaufwand</b>                                                                        | 345.815,85             | 413.532                                     | 430.222                                 | 422.456                                   | 424.256                                      | 428.856                                      |
| 5a) Aufwendung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren                                     | 332.706,97             | 390.932                                     | 407.622                                 | 399.856                                   | 401.656                                      | 406.256                                      |
| 42110000-Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                 | 7.763,90               | 4.160                                       | 3.600                                   | 4.100                                     | 3.600                                        | 4.100                                        |
| 42210000-Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                      | 96.900,33              | 89.900                                      | 99.900                                  | 89.900                                    | 89.900                                       | 89.900                                       |
| 42230000-Erwerb von bewegl. AV, dessen Wert 800 Euro nicht überschreitet (410 Euro bis 31.12.17) | 2.225,30               | 1.500                                       | 3.000                                   | 2.000                                     | 2.000                                        | 2.000                                        |
| 42310000-Aufwendungen für Mieten und Pachten                                                     | 12.279,33              | 2.832                                       | 2.832                                   | 2.832                                     | 2.832                                        | 2.832                                        |
| 42310010-Aufwendungen für Mieten und Pachten Maschinen                                           | 0,00                   | 12.964                                      | 12.964                                  | 12.964                                    | 12.964                                       | 12.964                                       |
| 42320000-Leasingaufwendungen, sofern kein Finanzierungsleasing                                   | 113.903,83             | 127.000                                     | 134.500                                 | 137.200                                   | 139.500                                      | 143.600                                      |
| 42410010-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Energie                         | 6.853,47               | 9.000                                       | 8.000                                   | 8.000                                     | 8.000                                        | 8.000                                        |
| 42410020-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser                          | 470,25                 | 750                                         | 750                                     | 750                                       | 750                                          | 750                                          |
| 42410030-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung                         | 1.951,24               | 3.000                                       | 3.000                                   | 3.000                                     | 3.000                                        | 3.000                                        |
| 42410040-Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Sonstiges                       | 4.129,30               | 4.916                                       | 4.916                                   | 4.950                                     | 4.950                                        | 4.950                                        |
| 42510010-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Dieselmotoren u. a. Betriebsstoffe        | 21.923,49              | 30.500                                      | 30.500                                  | 30.500                                    | 30.500                                       | 30.500                                       |
| 42510020-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Transporter                               | 3.993,80               | 7.900                                       | 8.000                                   | 8.000                                     | 8.000                                        | 8.000                                        |
| 42510030-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Multicar                                  | 15.194,67              | 20.000                                      | 20.000                                  | 20.000                                    | 20.000                                       | 20.000                                       |
| 42510040-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Unimog                                    | 10.326,59              | 9.600                                       | 10.000                                  | 10.000                                    | 10.000                                       | 10.000                                       |
| 42510050-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Sonstiges                                 | 357,49                 | 1.300                                       | 1.300                                   | 1.300                                     | 1.300                                        | 1.300                                        |
| 42510060-Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen / Anhänger                                  | 506,14                 | 800                                         | 800                                     | 800                                       | 800                                          | 800                                          |
| 42610000-Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                                 | 4.309,54               | 4.810                                       | 3.560                                   | 3.560                                     | 3.560                                        | 3.560                                        |
| 42810000-Aufwendungen für Vorräte                                                                | 29.618,30              | 60.000                                      | 60.000                                  | 60.000                                    | 60.000                                       | 60.000                                       |

| 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 |
|                                                                                                                                     | 2020                   | 2021                                        | 2022                                    | 2023                                      | 2024                                         | 2025                                         |
| 5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                            | 13.108,88              | 22.600                                      | 22.600                                  | 22.600                                    | 22.600                                       | 22.600                                       |
| 4220000-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                                                                            | 1.727,43               | 1.800                                       | 1.800                                   | 1.800                                     | 1.800                                        | 1.800                                        |
| 42220010-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Werkstatt                                                               | 2.114,10               | 3.500                                       | 3.500                                   | 3.500                                     | 3.500                                        | 3.500                                        |
| 42220020-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Winterdienst                                                            | 282,25                 | 7.300                                       | 6.300                                   | 6.300                                     | 6.300                                        | 6.300                                        |
| 42220030-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Grünflächen                                                             | 1.865,88               | 4.000                                       | 4.000                                   | 4.000                                     | 4.000                                        | 4.000                                        |
| 42220040-Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens / Straßenunterhaltung                                                     | 7.119,22               | 6.000                                       | 7.000                                   | 7.000                                     | 7.000                                        | 7.000                                        |
| <b>6. Personalaufwand</b>                                                                                                           | <b>606.735,54</b>      | <b>633.684</b>                              | <b>693.144</b>                          | <b>654.876</b>                            | <b>674.444</b>                               | <b>694.598</b>                               |
| 6a) Löhne und Gehälter                                                                                                              | 493.967,92             | 514.965                                     | 563.041                                 | 531.877                                   | 547.833                                      | 564.268                                      |
| 40120000-Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte                                                                              | 486.742,52             | 514.965                                     | 563.041                                 | 531.877                                   | 547.833                                      | 564.268                                      |
| 40720000-Zuführungen zu Rückstellungen für Urlaubsansprüche, Überstunden und ähnliche Maßnahmen                                     | 7.225,40               | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| 6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                                     | 112.767,62             | 118.719                                     | 130.103                                 | 122.999                                   | 126.611                                      | 130.330                                      |
| 40220000-Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte                                                                   | 17.025,27              | 18.021                                      | 19.709                                  | 18.604                                    | 19.163                                       | 19.737                                       |
| 40320000-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte                                                    | 93.123,90              | 98.062                                      | 107.758                                 | 101.759                                   | 104.812                                      | 107.957                                      |
| 40320001-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Unfallkasse                                        | 2.618,45               | 2.636                                       | 2.636                                   | 2.636                                     | 2.636                                        | 2.636                                        |
| davon für Altersversorgung                                                                                                          | 0,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>7. Abschreibungen</b>                                                                                                            | <b>45.749,00</b>       | <b>48.390</b>                               | <b>50.202</b>                           | <b>49.352</b>                             | <b>46.793</b>                                | <b>44.612</b>                                |
| 7a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                       | 45.749,00              | 48.390                                      | 50.202                                  | 49.352                                    | 46.793                                       | 44.612                                       |
| 47110010-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Fahrzeuge und Transportmittel                                | 8.397,00               | 7.720                                       | 6.699                                   | 7.565                                     | 7.565                                        | 7.565                                        |
| 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                                     | 1.806,00               | 2.181                                       | 1.450                                   | 508                                       | 97                                           | 44                                           |
| 47110013-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Maschinen und technische Anlagen                             | 308,00                 | 308                                         | 267                                     | 258                                       | 258                                          | 90                                           |
| 47110014-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Betriebsvorrichtungen und Sammelposten                       | 8.484,00               | 8.484                                       | 8.484                                   | 8.484                                     | 8.368                                        | 8.198                                        |
| 47110015-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Infrastrukturvermögen                                        | 0,00                   | 1.500                                       | 6.167                                   | 6.167                                     | 6.167                                        | 6.167                                        |
| 47110016-Abschreibungen auf immat. Verm.-gegenstände und Sachanlagen / Betriebsgeräte und Werkzeuge                                 | 10.814,00              | 12.257                                      | 11.195                                  | 10.430                                    | 8.398                                        | 6.608                                        |
| 7b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | 0,00                   | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>8. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                                                                        | <b>29.784,97</b>       | <b>36.267</b>                               | <b>36.539</b>                           | <b>36.539</b>                             | <b>36.539</b>                                | <b>36.539</b>                                |
| 42710000-Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                                                            | 390,19                 | 150                                         | 150                                     | 150                                       | 150                                          | 150                                          |
| 42910000-Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                                                                                 | 1.360,19               | 1.400                                       | 1.600                                   | 1.600                                     | 1.600                                        | 1.600                                        |
| 44110000-Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                                                                             | 330,00                 | 630                                         | 660                                     | 660                                       | 660                                          | 660                                          |
| 44210000-Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                                                                                   | 200,00                 | 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                                  | 455,80                 | 456                                         | 456                                     | 456                                       | 456                                          | 456                                          |
| 44310000-Geschäftsaufwendungen                                                                                                      | 52,52                  | 60                                          | 60                                      | 60                                        | 60                                           | 60                                           |
| 44310010-Bürobedarf                                                                                                                 | 459,84                 | 500                                         | 600                                     | 600                                       | 600                                          | 600                                          |



| 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 |
|                                                                                           | 2020                      | 2021                                        | 2022                                    | 2023                                      | 2024                                         | 2025                                         |
| 44310020-Bücher und Zeitschriften                                                         | 92,55                     | 80                                          | 80                                      | 80                                        | 80                                           | 80                                           |
| 44310030-Post- und Fernmeldegebühren                                                      | 2.115,94                  | 2.000                                       | 1.900                                   | 1.900                                     | 1.900                                        | 1.900                                        |
| 44310040-Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten                                  | 10.184,51                 | 7.700                                       | 7.720                                   | 7.720                                     | 7.720                                        | 7.720                                        |
| 44310050-Reisekostenvergütungen                                                           | 0,00                      | 100                                         | 80                                      | 80                                        | 80                                           | 80                                           |
| 44310060-sonstige Geschäftsaufwendungen                                                   | 594,36                    | 660                                         | 660                                     | 660                                       | 660                                          | 660                                          |
| 44410000-Steuern und Versicherungen                                                       | 1.773,43                  | 1.668                                       | 1.710                                   | 1.710                                     | 1.710                                        | 1.710                                        |
| 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.                            | 1.232,04                  | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| 51620000-Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen           | 1,00                      | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                           | <b>1.028.085,36</b>       | <b>1.131.873</b>                            | <b>1.210.107</b>                        | <b>1.163.223</b>                          | <b>1.182.032</b>                             | <b>1.204.605</b>                             |
| <b>9. Erträge aus Beteiligungen</b>                                                       | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| davon aus verbundenen Unternehmen                                                         | 0,00                      | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>    | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| davon aus verbundenen Unternehmen                                                         | 0,00                      | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                                           | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| davon aus verbundenen Unternehmen                                                         | 0,00                      | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>Finanzerträge</b>                                                                      | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| <b>12. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>       | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| <b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                               | <b>861,00</b>             | <b>62</b>                                   | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| 45170000-Zinsaufwendungen an Kreditinstituten                                             | 861,00                    | 62                                          | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| davon aus verbundenen Unternehmen                                                         | 0,00                      | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>Finanzaufwendungen</b>                                                                 | <b>861,00</b>             | <b>62</b>                                   | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| <b>14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>                                           | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| <b>15. Ergebnis nach Steuern</b>                                                          | <b>22.540,80</b>          | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| <b>16. sonstige Steuern</b>                                                               | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |
| <b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                              | <b>22.540,80</b>          | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     |

## 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 2020 betrugen die durchschnittlichen Aufwendungen rund 46.000 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 2022 und den Finanzplanungszeitraum von 2023 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 2020 weist außerordentliche Posten aus. Für das Wirtschaftsjahr 2022 sind derartige Erträge und Aufwendungen zwar zu erwarten, in der Höhe allerdings nicht zuverlässig planbar. Auf Planansätze wird deshalb grundsätzlich verzichtet.

# Liquiditätsplan

## Wirtschaftsplan 2022

Liquiditätsplan 2022  
Finanzplanung 2023-2025

# Liquiditätsplan - direkte Methode -

**2022**

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               | 1.210.003,00     |
| 2.  | (-) Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte                                                   | -1.159.905,00    |
| 2a) | Auszahlungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren                                         | -407.622,00      |
| 2b) | Auszahlungen für bezogene Leistungen                                                               | -22.600,00       |
| 2c) | Auszahlungen für Löhne und Gehälter                                                                | -563.041,00      |
| 2d) | Auszahlungen für soziale Abgaben sowie für Altersversorgung und Unterstützung                      | -130.103,00      |
| 2e) | Auszahlungen für sonstige betriebliche Aufwendungen                                                | -36.539,00       |
| 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.  | <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                   | <b>50.098,00</b> |

|     |                                                                                                 |                   |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 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                                    | -27.500,00        |
| 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. | <b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>                                                       | <b>-27.500,00</b> |

|     |                                                                                                              |             |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 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. | <b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                   | <b>0,00</b> |

|     |                                                                                    |                  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 37. | <b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds</b><br>(Summe aus 8, 23, 36) | <b>22.598,00</b> |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

|     |                                                                            |           |
|-----|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 38. | (+/-) wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds | 0,00      |
| 39. | (+/-) konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds        | 0,00      |
| 40. | (+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode                                | 96.966,26 |

|     |                                                                    |                   |
|-----|--------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 41. | <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b> (Summe aus 37 bis 40) | <b>119.564,26</b> |
|-----|--------------------------------------------------------------------|-------------------|

**Wirtschaftsjahr 2022**

| 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 |
|                                                                                                       | 2020                      | 2021                                        | 2022                                    | 2023                                      | 2024                                         | 2025                                         |
| 1. Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen               | 1.047.992,38              | 1.131.831,00                                | 1.210.003,00                            | 1.163.119,00                              | 1.181.969,00                                 | 1.204.605,00                                 |
| 2. (-) Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte                                                   | -1.009.825,93             | -1.083.483,00                               | -1.159.905,00                           | -1.113.871,00                             | -1.135.239,00                                | -1.159.993,00                                |
| 2a) Auszahlungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren                                        | -351.354,89               | -390.932,00                                 | -407.622,00                             | -399.856,00                               | -401.656,00                                  | -406.256,00                                  |
| 2b) Auszahlungen für bezogene Leistungen                                                              | -13.194,82                | -22.600,00                                  | -22.600,00                              | -22.600,00                                | -22.600,00                                   | -22.600,00                                   |
| 2c) Auszahlungen für Löhne und Gehälter                                                               | -494.681,99               | -514.965,00                                 | -563.041,00                             | -531.877,00                               | -547.833,00                                  | -564.268,00                                  |
| 2d) Auszahlungen für soziale Abgaben sowie für Altersversorgung und Unterstützung                     | -118.050,45               | -118.719,00                                 | -130.103,00                             | -122.999,00                               | -126.611,00                                  | -130.330,00                                  |
| 2e) Auszahlungen für sonstige betriebliche Aufwendungen                                               | -32.543,78                | -36.267,00                                  | -36.539,00                              | -36.539,00                                | -36.539,00                                   | -36.539,00                                   |
| 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                                                      | 1.233,04                  | 0,00                                        | 0,00                                    | 0,00                                      | 0,00                                         | 0,00                                         |
| 6. (-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten                                                      | -1.232,04                 | 0,00                                        | 0,00                                    | 0,00                                      | 0,00                                         | 0,00                                         |
| 7. (-/+) Ertragsteuerzahlungen                                                                        | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                                    | 0,00                                      | 0,00                                         | 0,00                                         |
| <b>8. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                   | <b>38.167,45</b>          | <b>48.348,00</b>                            | <b>50.098,00</b>                        | <b>49.248,00</b>                          | <b>46.730,00</b>                             | <b>44.612,00</b>                             |
| 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                            | 180,00                    | 0,00                                        | 0,00                                    | 0,00                                      | 0,00                                         | 0,00                                         |
| 12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                      | -5.564,04                 | -107.500,00                                 | -27.500,00                              | -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                                         |
| <b>23. Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>                                                         | <b>-5.384,04</b>          | <b>-107.500,00</b>                          | <b>-27.500,00</b>                       | <b>-17.000,00</b>                         | <b>-17.000,00</b>                            | <b>-17.000,00</b>                            |

**Wirtschaftsjahr 2022**

| 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 |
|                                                                                                                  | 2020                      | 2021                                        | 2022                                    | 2023                                      | 2024                                         | 2025                                         |
| 24. Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens (Verbandsgemeinden)      | 30.000,00                 | 7.500,00                                    | 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                                          | -30.000,00                | -7.500,00                                   | 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                                                                                          | -861,00                   | -62,00                                      | 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                                         |
| <b>36. Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-861,00</b>            | <b>-62,00</b>                               | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                  |
| <b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus 8, 23, 36)</b>                              | <b>31.922,41</b>          | <b>-59.214,00</b>                           | <b>22.598,00</b>                        | <b>32.248,00</b>                          | <b>29.730,00</b>                             | <b>27.612,00</b>                             |
| 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                                                                  | 226.860,26                | 156.180                                     | 96.966                                  | 119.564                                   | 151.812                                      | 181.542                                      |
| 17110000 - Banken                                                                                                | 226.606,86                | 156.180                                     | 96.966                                  | 119.564                                   | 151.812                                      | 181.542                                      |
| 17310000 - Kassenbestand                                                                                         | 253,40                    | 0                                           | 0                                       | 0                                         | 0                                            | 0                                            |
| <b>41. Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                 | <b>258.782,67</b>         | <b>96.966</b>                               | <b>119.564</b>                          | <b>151.812</b>                            | <b>181.542</b>                               | <b>209.154</b>                               |

Saldo Kontoauszug vom 30.12.2020 **258.648,84**  
Kassenbestand am 31.12.2020 **133,83**  
**258.782,67**

# Stellenübersicht

## Wirtschaftsplan 2022



# Stellenübersicht

2022

| Entgelt-<br>gruppe  | Vorjahr                                                                    |    | Wirtschaftsjahr                          |                                                                  |       |        |        |       |       |       | Bemerkungen                 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------|--------|--------|-------|-------|-------|-----------------------------|
|                     | Anzahl der Stellen<br>Stichtag 30.06.<br><br>Plan   tatsächlich<br>besetzt |    | Anzahl der<br>Stellen<br>Stichtag 30.06. | Erläuterungen (Darstellung in VzÄ)<br>Basis = Jahr <sup>1)</sup> |       |        |        |       |       |       |                             |
|                     |                                                                            |    |                                          | VzÄ                                                              | Tz    | ATZ AP | ATZ FP | ku    | kw    | EZ    |                             |
| Verwaltung          |                                                                            |    |                                          |                                                                  |       |        |        |       |       |       |                             |
| E 9b                | 0                                                                          | 0  | 0                                        |                                                                  |       |        |        |       |       |       |                             |
| Summe<br>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                 | 0                                                                          | 1  | 1                                        | 1,000                                                            |       |        |        |       |       |       |                             |
| E 6                 | 1                                                                          | 0  | 0                                        |                                                                  |       |        |        |       |       |       |                             |
| E 5                 | 10                                                                         | 11 | 10                                       | 10,000                                                           |       |        |        |       |       |       |                             |
| E 2                 | 1                                                                          | 1  | 1                                        | 0,075                                                            | 0,075 |        |        |       |       |       | 1 x 0,075 (3 Wochenstunden) |
| Summe<br>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 |                             |

<sup>1)</sup> 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 2022

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Leasing)

Investitionsplan

Abschreibungen

Instandhaltungs- und

Instandsetzungsmaßnahmen

# Leasingplan

2022

| Leasingobjekt                     | Kennzeichen | AK brutto  | Grundlaufzeit |            |            | Verlängerung |            | Rate<br>monatlich | Istergebnis |           | Wirtschaftsplan |           |           |           |           |
|-----------------------------------|-------------|------------|---------------|------------|------------|--------------|------------|-------------------|-------------|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                   |             |            | Monate        | Beginn     | Ende       | Monate       | Ende       |                   | 2019        | 2020      | 2021            | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      |
| Unimog U318+Streuer               | ERZ-ZV 136  | 184.943,85 | 90            | 01.12.2015 | 01.05.2023 |              |            | 1.690,99          | 20.291,88   | 20.036,10 | 20.291,88       | 20.291,88 | 8.454,95  |           |           |
| Ersatzbeschaffung                 |             | 210.000,00 | 84            | 01.06.2023 | 01.05.2030 |              |            | 1.900,00          |             |           |                 |           | 13.300,00 | 22.800,00 | 22.800,00 |
| Unimog U318+Streuer               | ERZ-ZV 137  | 200.919,60 | 90            | 01.06.2017 | 01.11.2024 |              |            | 1.750,49          | 21.005,88   | 20.741,10 | 21.005,88       | 21.005,88 | 21.005,88 | 19.255,39 |           |
| Ersatzbeschaffung                 |             | 210.000,00 | 84            | 01.12.2024 | 01.11.2031 |              |            | 1.900,00          |             |           |                 |           |           | 1.900,00  | 22.800,00 |
| Unimog U20+Streuer+Schneepflug    | ERZ-ZV 132  | 149.922,15 | 72            | 01.11.2011 | 01.10.2017 | 34           | 01.08.2020 | 1.888,53          | 13.551,08   | 5.959,16  |                 |           |           |           |           |
| Unimog U219+Streuer+Schneepflug   | ERZ-ZV 140  | 201.880,60 | 90            | 01.08.2020 | 01.01.2028 |              |            | 1.805,23          |             | 9.737,12  | 21.662,76       | 21.662,76 | 21.662,76 | 21.662,76 | 21.662,76 |
| Transporter Opel Movano           |             | 47.540,50  | 72            | 01.07.2021 | 01.06.2027 |              |            | 464,10            |             |           | 3.000,00        | 5.569,20  | 5.569,20  | 5.569,20  | 5.569,20  |
| Transporter Peugeot Boxer         | ERZ-ZV 138  | 39.297,52  | 72            | 01.05.2018 | 01.04.2024 |              |            | 390,32            | 4.683,84    | 4.624,80  | 4.683,84        | 4.683,84  | 4.683,84  | 1.561,28  |           |
| Ersatzbeschaffung                 |             | 50.000,00  | 72            | 01.05.2024 | 01.04.2030 |              |            | 500,00            |             |           |                 |           |           | 4.000,00  | 6.000,00  |
| Multicar M31 C                    | ERZ-ZV 139  | 96.985,00  | 72            | 01.12.2018 | 01.11.2024 |              |            | 1.017,45          | 12.209,40   | 12.055,50 | 12.209,40       | 12.209,40 | 12.209,40 | 11.191,95 |           |
| Ersatzbeschaffung                 |             | 110.000,00 | 60            | 01.12.2024 | 01.11.2029 |              |            | 1.200,00          |             |           |                 |           |           | 1.200,00  | 14.400,00 |
| Multicar M31C+Streuer+Schneepflug | ERZ-ZV 135  | 95.961,60  | 72            | 01.09.2015 | 01.08.2021 |              |            | 1.029,35          | 12.352,20   | 12.196,50 | 8.234,80        |           |           |           |           |
| Multicar M31C+Streuer+Schneepflug | ERZ-ZV 128  | 126.378,00 | 72            | 01.08.2021 | 01.07.2027 |              |            | 1.288,77          |             |           | 5.600,00        | 15.465,24 | 15.465,24 | 15.465,24 | 15.465,24 |
| 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   | 8.835,64  |                 |           |           |           |           |
| Multicar M31C+Streuer             | ERZ-ZV 142  | 125.513,16 | 72            | 01.08.2020 | 01.07.2026 |              |            | 1.313,76          |             | 6.787,39  | 15.765,12       | 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    | 6.499,02  |                 |           |           |           |           |
| Multicar M31C+Streuer             | ERZ-ZV 141  | 113.254,28 | 72            | 01.08.2020 | 01.07.2026 |              |            | 1.185,24          |             | 6.431,50  | 14.222,88       | 14.222,88 | 14.222,88 | 14.222,88 | 14.222,88 |
| Ersatzbeschaffung Kastenwagen     |             | 35.000,00  | 72            | 01.04.2022 | 01.03.2028 |              |            | 400,00            |             |           |                 | 3.600,00  | 4.800,00  | 4.800,00  | 4.800,00  |

|       |            |            |            |            |            |            |            |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Summe | 107.242,16 | 113.903,83 | 126.676,56 | 134.476,20 | 137.139,27 | 139.393,82 | 143.485,20 |
| ≈     | 107.243,00 | 113.904,00 | 126.677,00 | 134.477,00 | 137.140,00 | 139.394,00 | 143.486,00 |
| WP    | 111.000,00 | 116.000,00 | 127.000,00 | 134.500,00 | 137.200,00 | 139.500,00 | 143.600,00 |

# Investitionsplan

2022

| Produkt                                                      | Sachkonto | Maßnahme                             | Nr.                  | Istergebnis       |                  | Wirtschaftsplan   |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                              |           |                                      |                      | 2019              | 2020             | 2021              | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
| 00.111201                                                    | 09802000  | Außenanlagen<br>Entwässerung Vorflut | 002/2010<br>2015/004 | 26.228,04         | 4.655,04         | 100.000,00        |                  |                  |                  |                  |
| 00.111201                                                    | 09804000  | Geräte/Technik                       | 001/2014             | 58.741,02         | 909,00           | 7.500,00          | 27.500,00        | 17.000,00        | 17.000,00        | 17.000,00        |
|                                                              |           |                                      |                      | <b>84.969,06</b>  | <b>5.564,04</b>  | <b>107.500,00</b> | <b>27.500,00</b> | <b>17.000,00</b> | <b>17.000,00</b> | <b>17.000,00</b> |
| Abschreibungen (Eigenmittel zur Finanzierung)                |           |                                      |                      | 44.557,66         | 45.749,00        | 48.390,00         | 50.202,00        | 48.977,00        | 46.418,00        | 44.237,00        |
| <b>Über-/Unterdeckung (Eigenmittel abzgl. Investitionen)</b> |           |                                      |                      | <b>-40.411,40</b> | <b>40.184,96</b> | <b>-59.110,00</b> | <b>22.702,00</b> | <b>31.977,00</b> | <b>29.418,00</b> | <b>27.237,00</b> |

# Prognose der Abschreibungen

2022

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                                                  | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 47110010  | Fahrzeuge und Transportmittel                                | 6.265,00         | 6.265,00         | 6.265,00         | 6.265,00         |
| 47110011  | Bebaute Grundstücke                                          | 15.940,00        | 15.940,00        | 15.940,00        | 15.940,00        |
| 47110012  | BGA und Sammelposten Gruppen 074, 075                        | 1.450,00         | 508,00           | 97,00            | 44,00            |
| 47110013  | Maschinen und technische Anlagen                             | 267,00           | 258,00           | 258,00           | 90,00            |
| 47110014  | Betriebsvorrichtungen und Sammelposten Gruppen 061, 062, 063 | 8.484,00         | 8.484,00         | 8.368,00         | 8.198,00         |
| 47110015  | Infrastrukturvermögen                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 47110016  | Betriebsgeräte und Werkzeuge                                 | 10.010,00        | 8.530,00         | 6.498,00         | 4.708,00         |
|           |                                                              | <b>42.416,00</b> | <b>39.985,00</b> | <b>37.426,00</b> | <b>35.245,00</b> |

## 2. Investitionsplan aus 2021

| Sachkonto | Investition  | AK / HK           | ND (Jahre) | AfA / Jahr      | AfA 2021        |
|-----------|--------------|-------------------|------------|-----------------|-----------------|
| 47110015  | Außenanlagen | 370.000,00        | 60         | 6.167,00        | 2.056,00        |
| 47110016  | Geräte       | 1.000,00          | 8          | 125,00          | 84,00           |
|           |              | <b>371.000,00</b> |            | <b>6.292,00</b> | <b>2.140,00</b> |

## 2. Investitionsplan und erwartete Abschreibungen

| Sachkonto | Investition              | AK / HK          | ND (Jahre) | AfA / Jahr      | AfA 2022        |
|-----------|--------------------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|
| 47110016  | Motorsense               | 1.000,00         | 6          | 167,00          | 112,00          |
| 47110016  | Schneefräse              | 4.000,00         | 10         | 400,00          | 267,00          |
| 47110016  | 2 Rasenmäher             | 5.000,00         | 6          | 833,00          | 556,00          |
| 47110010  | Schneepflug              | 13.000,00        | 10         | 1.300,00        | 434,00          |
| 47110016  | Aufschmelz-Verguss-Gerät | 4.500,00         | 12         | 375,00          | 125,00          |
|           |                          | <b>27.500,00</b> |            | <b>3.075,00</b> | <b>1.494,00</b> |

## 3. Prognose der Abschreibungen unter Beachtung geplanter Investitionen

| Sachkonto | Bezeichnung                                                  | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 47110010  | Fahrzeuge und Transportmittel                                | 6.699,00         | 7.565,00         | 7.565,00         | 7.565,00         |
| 47110011  | Bebaute Grundstücke                                          | 15.940,00        | 15.940,00        | 15.940,00        | 15.940,00        |
| 47110012  | BGA und Sammelposten Gruppen 074, 075                        | 1.450,00         | 508,00           | 97,00            | 44,00            |
| 47110013  | Maschinen und technische Anlagen                             | 267,00           | 258,00           | 258,00           | 90,00            |
| 47110014  | Betriebsvorrichtungen und Sammelposten Gruppen 061, 062, 063 | 8.484,00         | 8.484,00         | 8.368,00         | 8.198,00         |
| 47110015  | Infrastrukturvermögen                                        | 6.167,00         | 6.167,00         | 6.167,00         | 6.167,00         |
| 47110016  | Betriebsgeräte und Werkzeuge                                 | 11.195,00        | 10.430,00        | 8.398,00         | 6.608,00         |
|           |                                                              | <b>50.202,00</b> | <b>49.352,00</b> | <b>46.793,00</b> | <b>44.612,00</b> |

## Zuordnung Anlagengruppen aus Vorschauliste zu Sachkonten Finanzbuchhaltung

| Anlagenbuchhaltung |                                   | Sachkonto |                      |
|--------------------|-----------------------------------|-----------|----------------------|
| Gruppe             | Bezeichnung                       | GuV       | Bilanz               |
| 02                 | Bebaute Grundstücke               | 47110011  | 02700000<br>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    |           | 07400000             |
| 075                | Betriebsgeräte und Werkzeuge      | 47110016  | 07400010             |
| 076                | Sammelposten Gruppe 074           | 47110012  | 07600000             |

| Anl.-Grp.           | Ko.-Stelle | Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr.<br>Bezeichnung | Standort (bei Inv.)<br>Inventar-Nr. (bei Zus.) | ND<br>M/H | AfA<br>Art | So-<br>AfA | Ansch.-Wert<br>[WBZW] | AfA<br>SoAfA | Restbuchwert | Zinsen<br>kalkul. | Meth.<br>Zins (%) | Menge<br>ME |
|---------------------|------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Vorschaujahr:       |            | 2021                                       |                                                |           |            |            |                       |              |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 02                                         | Jahr 2021                                      |           |            |            | 602.944,62            | 15.940,00    | 421.475,24   | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Bebaute Grundstücke                        |                                                |           |            |            | 602.944,62            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 061                                        | Jahr 2021                                      |           |            |            | 185.105,54            | 9.030,85     | 37.680,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Fahrzeuge und Transportmittel              |                                                |           |            |            | 185.105,54            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 062                                        | Jahr 2021                                      |           |            |            | 7.071,73              | 308,00       | 881,00       | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Maschinen und technische Anlagen           |                                                |           |            |            | 7.071,73              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 063                                        | Jahr 2021                                      |           |            |            | 165.320,79            | 8.484,00     | 61.736,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Betriebsvorrichtungen                      |                                                |           |            |            | 165.320,79            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 065                                        | Jahr 2021                                      |           |            |            | 6.633,74              | 0,00         | 1,00         | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sammelposten Gruppe 061, 062, 063          |                                                |           |            |            | 6.633,74              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 074                                        | Jahr 2021                                      |           |            |            | 34.654,82             | 1.806,00     | 2.130,00     | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Büro- und Geschäftsausstattung             |                                                |           |            |            | 34.654,82             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 075                                        | Jahr 2021                                      |           |            |            | 111.994,77            | 10.742,00    | 33.612,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Betriebsgeräte und Werkzeuge               |                                                |           |            |            | 111.994,77            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 076                                        | Jahr 2021                                      |           |            |            | 8.232,51              | 0,00         | 4,00         | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sammelposten Gruppe 074, 075               |                                                |           |            |            | 8.232,51              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 090                                        | Jahr 2021                                      |           |            |            | 111.424,83            | 0,00         | 111.424,83   | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Anlagen im Bau                             |                                                |           |            |            | 111.424,83            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 230                                        | Jahr 2021                                      |           |            |            | -1.500,00             | -104,00      | -272,00      | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sonderposten Ertragszuschüsse              |                                                |           |            |            | -1.500,00             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Jahressumme:</b> |            | 2021                                       |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 46.206,85    | 668.672,07   | 0,00              |                   |             |
|                     |            |                                            |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 0,00         |              |                   |                   |             |

| Anl.-Grp.           | Ko.-Stelle | Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr.<br>Bezeichnung | Standort (bei Inv.)<br>Inventar-Nr. (bei Zus.) | ND<br>M/H | AfA<br>Art | So-<br>AfA | Ansch.-Wert<br>[WBZW] | AfA<br>SoAfA | Restbuchwert | Zinsen<br>kalkul. | Meth.<br>Zins (%) | Menge<br>ME |
|---------------------|------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Vorschaujahr:       |            | 2022                                       |                                                |           |            |            |                       |              |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 02                                         | Jahr                                           | 2022      |            |            | 602.944,62            | 15.940,00    | 405.535,24   | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Bebaute Grundstücke                        |                                                |           |            |            | 602.944,62            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 061                                        | Jahr                                           | 2022      |            |            | 185.105,54            | 6.265,00     | 31.415,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Fahrzeuge und Transportmittel              |                                                |           |            |            | 185.105,54            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 062                                        | Jahr                                           | 2022      |            |            | 7.071,73              | 267,00       | 614,00       | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Maschinen und technische Anlagen           |                                                |           |            |            | 7.071,73              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 063                                        | Jahr                                           | 2022      |            |            | 165.320,79            | 8.484,00     | 53.252,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Betriebsvorrichtungen                      |                                                |           |            |            | 165.320,79            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 065                                        | Jahr                                           | 2022      |            |            | 6.633,74              | 0,00         | 1,00         | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sammelposten Gruppe 061, 062, 063          |                                                |           |            |            | 6.633,74              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 074                                        | Jahr                                           | 2022      |            |            | 34.654,82             | 1.450,00     | 680,00       | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Büro- und Geschäftsausstattung             |                                                |           |            |            | 34.654,82             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 075                                        | Jahr                                           | 2022      |            |            | 111.994,77            | 10.010,00    | 23.602,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Betriebsgeräte und Werkzeuge               |                                                |           |            |            | 111.994,77            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 076                                        | Jahr                                           | 2022      |            |            | 8.232,51              | 0,00         | 4,00         | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sammelposten Gruppe 074, 075               |                                                |           |            |            | 8.232,51              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 090                                        | Jahr                                           | 2022      |            |            | 111.424,83            | 0,00         | 111.424,83   | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Anlagen im Bau                             |                                                |           |            |            | 111.424,83            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 230                                        | Jahr                                           | 2022      |            |            | -1.500,00             | -104,00      | -168,00      | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sonderposten Ertragszuschüsse              |                                                |           |            |            | -1.500,00             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Jahressumme:</b> |            | 2022                                       |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 42.312,00    | 626.360,07   | 0,00              |                   |             |
|                     |            |                                            |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 0,00         |              |                   |                   |             |

| Anl.-Grp.           | Ko.-Stelle | Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr.<br>Bezeichnung | Standort (bei Inv.)<br>Inventar-Nr. (bei Zus.) | ND<br>M/H | AfA<br>Art | So-<br>AfA | Ansch.-Wert<br>[WBZW] | AfA<br>SoAfA | Restbuchwert | Zinsen<br>kalkul. | Meth.<br>Zins (%) | Menge<br>ME |
|---------------------|------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Vorschaujahr:       |            | 2023                                       |                                                |           |            |            |                       |              |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 02                                         | Jahr 2023                                      |           |            |            | 602.944,62            | 15.940,00    | 389.595,24   | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Bebaute Grundstücke                        |                                                |           |            |            | 602.944,62            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 061                                        | Jahr 2023                                      |           |            |            | 185.105,54            | 6.265,00     | 25.150,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Fahrzeuge und Transportmittel              |                                                |           |            |            | 185.105,54            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 062                                        | Jahr 2023                                      |           |            |            | 7.071,73              | 258,00       | 356,00       | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Maschinen und technische Anlagen           |                                                |           |            |            | 7.071,73              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 063                                        | Jahr 2023                                      |           |            |            | 165.320,79            | 8.484,00     | 44.768,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Betriebsvorrichtungen                      |                                                |           |            |            | 165.320,79            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 065                                        | Jahr 2023                                      |           |            |            | 6.633,74              | 0,00         | 1,00         | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sammelposten Gruppe 061, 062, 063          |                                                |           |            |            | 6.633,74              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 074                                        | Jahr 2023                                      |           |            |            | 34.654,82             | 508,00       | 172,00       | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Büro- und Geschäftsausstattung             |                                                |           |            |            | 34.654,82             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 075                                        | Jahr 2023                                      |           |            |            | 111.994,77            | 8.530,00     | 15.072,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Betriebsgeräte und Werkzeuge               |                                                |           |            |            | 111.994,77            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 076                                        | Jahr 2023                                      |           |            |            | 8.232,51              | 0,00         | 4,00         | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sammelposten Gruppe 074, 075               |                                                |           |            |            | 8.232,51              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 090                                        | Jahr 2023                                      |           |            |            | 111.424,83            | 0,00         | 111.424,83   | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Anlagen im Bau                             |                                                |           |            |            | 111.424,83            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 230                                        | Jahr 2023                                      |           |            |            | -1.500,00             | -104,00      | -64,00       | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sonderposten Ertragszuschüsse              |                                                |           |            |            | -1.500,00             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Jahressumme:</b> |            | 2023                                       |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 39.881,00    | 586.479,07   | 0,00              |                   |             |
|                     |            |                                            |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 0,00         |              |                   |                   |             |



| Anl.-Grp.           | Ko.-Stelle | Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr.<br>Bezeichnung | Standort (bei Inv.)<br>Inventar-Nr. (bei Zus.) | ND<br>M/H | AfA<br>Art | So-<br>AfA | Ansch.-Wert<br>[WBZW] | AfA<br>SoAfA | Restbuchwert | Zinsen<br>kalkul. | Meth.<br>Zins (%) | Menge<br>ME |
|---------------------|------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Vorschaujahr:       |            | 2024                                       |                                                |           |            |            |                       |              |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 02                                         | Jahr 2024                                      |           |            |            | 602.944,62            | 15.940,00    | 373.655,24   | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Bebaute Grundstücke                        |                                                |           |            |            | 602.944,62            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 061                                        | Jahr 2024                                      |           |            |            | 185.105,54            | 6.265,00     | 18.885,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Fahrzeuge und Transportmittel              |                                                |           |            |            | 185.105,54            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 062                                        | Jahr 2024                                      |           |            |            | 7.071,73              | 258,00       | 98,00        | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Maschinen und technische Anlagen           |                                                |           |            |            | 7.071,73              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 063                                        | Jahr 2024                                      |           |            |            | 165.320,79            | 8.368,00     | 36.400,00    | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Betriebsvorrichtungen                      |                                                |           |            |            | 165.320,79            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 065                                        | Jahr 2024                                      |           |            |            | 6.633,74              | 0,00         | 1,00         | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sammelposten Gruppe 061, 062, 063          |                                                |           |            |            | 6.633,74              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 074                                        | Jahr 2024                                      |           |            |            | 34.654,82             | 97,00        | 75,00        | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Büro- und Geschäftsausstattung             |                                                |           |            |            | 34.654,82             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 075                                        | Jahr 2024                                      |           |            |            | 111.994,77            | 6.498,00     | 8.574,00     | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Betriebsgeräte und Werkzeuge               |                                                |           |            |            | 111.994,77            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 076                                        | Jahr 2024                                      |           |            |            | 8.232,51              | 0,00         | 4,00         | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sammelposten Gruppe 074, 075               |                                                |           |            |            | 8.232,51              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 090                                        | Jahr 2024                                      |           |            |            | 111.424,83            | 0,00         | 111.424,83   | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Anlagen im Bau                             |                                                |           |            |            | 111.424,83            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>       |            | 230                                        | Jahr 2024                                      |           |            |            | -1.500,00             | -63,00       | -1,00        | 0,00              |                   |             |
|                     |            | Sonderposten Ertragszuschüsse              |                                                |           |            |            | -1.500,00             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Jahressumme:</b> |            | 2024                                       |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 37.363,00    | 549.116,07   | 0,00              |                   |             |
|                     |            |                                            |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 0,00         |              |                   |                   |             |

| Anl.-Grp.                       | Ko.-Stelle | Inventar-Nr. / Zuschuss-Nr.<br>Bezeichnung | Standort (bei Inv.)<br>Inventar-Nr. (bei Zus.) | ND<br>M/H | AfA<br>Art | So-<br>AfA | Ansch.-Wert<br>[WBZW] | AfA<br>SoAfA | Restbuchwert | Zinsen<br>kalkul. | Meth.<br>Zins (%) | Menge<br>ME |
|---------------------------------|------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Vorschaujahr:                   |            | 2025                                       |                                                |           |            |            |                       |              |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 02                                         | Jahr 2025                                      |           |            |            | 602.944,62            | 15.940,00    | 357.715,24   | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Bebaute Grundstücke                        |                                                |           |            |            | 602.944,62            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 061                                        | Jahr 2025                                      |           |            |            | 185.105,54            | 6.265,00     | 12.620,00    | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Fahrzeuge und Transportmittel              |                                                |           |            |            | 185.105,54            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 062                                        | Jahr 2025                                      |           |            |            | 7.071,73              | 90,00        | 8,00         | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Maschinen und technische Anlagen           |                                                |           |            |            | 7.071,73              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 063                                        | Jahr 2025                                      |           |            |            | 165.320,79            | 8.198,00     | 28.202,00    | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Betriebsvorrichtungen                      |                                                |           |            |            | 165.320,79            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 065                                        | Jahr 2025                                      |           |            |            | 6.633,74              | 0,00         | 1,00         | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Sammelposten Gruppe 061, 062, 063          |                                                |           |            |            | 6.633,74              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 074                                        | Jahr 2025                                      |           |            |            | 34.654,82             | 44,00        | 31,00        | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Büro- und Geschäftsausstattung             |                                                |           |            |            | 34.654,82             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 075                                        | Jahr 2025                                      |           |            |            | 111.994,77            | 4.708,00     | 3.866,00     | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Betriebsgeräte und Werkzeuge               |                                                |           |            |            | 111.994,77            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 076                                        | Jahr 2025                                      |           |            |            | 8.232,51              | 0,00         | 4,00         | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Sammelposten Gruppe 074, 075               |                                                |           |            |            | 8.232,51              | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 090                                        | Jahr 2025                                      |           |            |            | 111.424,83            | 0,00         | 111.424,83   | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Anlagen im Bau                             |                                                |           |            |            | 111.424,83            | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Summe:</b>                   |            | 230                                        | Jahr 2025                                      |           |            |            | -1.500,00             | 0,00         | -1,00        | 0,00              |                   |             |
|                                 |            | Sonderposten Ertragszuschüsse              |                                                |           |            |            | -1.500,00             | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Jahressumme:</b>             |            | 2025                                       |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 35.245,00    | 513.871,07   | 0,00              |                   |             |
|                                 |            |                                            |                                                |           |            |            | 1.231.883,35          | 0,00         |              |                   |                   |             |
| <b>Gesamtsumme / Endbetrag:</b> |            |                                            |                                                |           |            |            |                       | 201.007,85   |              | 0,00              |                   |             |
|                                 |            |                                            |                                                |           |            |            |                       | 0,00         |              |                   |                   |             |

**Druckparameter:** Mandant: 0099 Zweckverband Kommunale Dienste HH-Jahr: 2021 AfA-Sicht: bilanzrechtlich von außer: 2021 bis: 2025 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 Instandsetzungsmaßnahmen<sup>1</sup>

2022

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

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