



Erster Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2022

Inhaltsverzeichnis

Pos	Beschreibung
1	Erläuterungen
2	Festsetzungen für das Wirtschaftsjahr
3	Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)
4	Erfolgsplan
5	Finanzplan
6	Übersicht der Leasing- und Kreditverträge
7	Stellenübersicht
8	Investitionsplan

Erster Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2022 - Erläuterungen:

Erheblichkeitsregelungen

Als erheblich und Voraussetzung für einen Nachtragshaushalt gelten gemäß festgesetztem Wirtschaftsplan 2022:

1. Mehrausgaben für Investitionen ins Anlagevermögen ab	50 T€
2. sonstige Mehrausgaben ab	100 T€
3. Mindereinnahmen ab	50 T€

In den Punkten 1 und 2 werden diese Werte durch die geplanten zusätzlichen Investitionen in Höhe von 322,9 T€ und durch steigende Energiekosten bedingte Mehraufwendungen in Höhe von 187,5 T€ deutlich überschritten.

Somit liegen die Voraussetzungen für die Aufstellung eines ersten Nachtrags zum Wirtschaftsplan 2022 vor.

Im Nachtrag werden erstmals die bisher im Kostenträger 1 (KTR 1) dargestellten Aufwendungen und Erträge gemäß § 6 GUVG unterteilt in Gewässerunterhaltung I. Ordnung (KTR 1) und übertragene Landesaufgaben (KTR 5).

Betriebliche Erträge des Verbandes

Wesentliche Änderungen der Ertragslage werden derzeit nicht gesehen.

Aufgrund der guten Eigenkapitalsituation müssen die betrieblichen Erträge nicht erhöht werden, um die zu erwartenden Mehrkosten ausgleichen zu können.

Aufwendungen des Verbandes

Die ungewöhnlich starke Erhöhung der Energiekosten führt in allen Bereichen der Wirtschaft zu höheren Preisen. Dies bewirkt zudem einen sprunghaften Anstieg der Inflationsrate.

Die dadurch zu erwartenden Mehrkosten der Leistungen für das Land Brandenburg werden nach erfolgter Nachkalkulation ausgeglichen (Kostenerstattungsprinzip). Betroffen sind die Kostenträger 1 und 5.

Unterdeckungen der beitragsfinanzierten Leistungen werden aus dem Eigenkapital des Verbandes ausgeglichen (betroffen sind die Kostenträger 2, 3 und z.T. 4).

Die einzelnen Beträge können der beigefügten Gewinn- und Verlustrechnung entnommen werden.

Die nachfolgende Tabelle zeigt, in welchen Sachkonten mit erhöhten Aufwendungen im Vergleich zum Planansatz für 2022 zu rechnen ist.

Im Ergebnis ergibt sich ein Betrag für die zu erwartenden Mehraufwendungen in 2022 in Höhe von rund 187,5 T€.

1. geänderte Erträge

FiBu-Konto	Saldo 2021	Plan 2022	Plan neu	Mehr-/ Minder
8200 LZ Gew.I.Ord.LUGV Vertrag	883.207,55	855.000,00	903.000,00	48.000,00
8942 Mieteinnahme +Nebenkosten	16.038,62	14.500,00	3.625,00	-10.875,00
Gesamt (alle Konten)		3.479.552,56	3.516.677,56	37.125,00

2. geänderte Aufwendungen

FiBu-Konto	Saldo 2021	Plan 2022	Plan neu	Mehr-/ Minder
3010 Kraftstoffe	213.669,00	175.100,00	345.100,00	170.000,00
3020 sonst.chem.u.Schmierstoffe	18.500,63	14.317,00	28.490,00	14.173,00
3110 Ents.Abfall,Altöl+Wkst.,Mähgut	31.000,32	26.500,00	37.200,00	10.700,00
4830 AFA auf Sachanlagen	344.079,23	330.000,00	356.000,00	26.000,00
4240 Gas, Strom und Wasser	14.278,82	13.500,00	21.450,00	7.950,00
4810 Leasingkosten	16.048,42	16.100,00	11.900,00	-4.200,00
Gesamt (alle Konten)		3.479.552,56	3.704.175,55	224.623,00

Überschuss/ Verlust	0,00	-187.498,00	-187.498,00
----------------------------	-------------	--------------------	--------------------

Zusätzliche Investitionen ins Anlagevermögen

Im Jahr 2022 sollen gemäß festgesetztem Wirtschaftsplan 300 T€ für Investitionen in das Anlagevermögen wie folgt verwendet werden (vgl. auch Anlage Investitionsplan).

1. ein Schlepper mit Mähausleger
2. ein Transporter
3. Anbaugeräte/ Kleintechnik Gewässerunterhaltung

Zudem hat sich der nachfolgend beschriebene Bedarf an zusätzlicher Technik ergeben:

1. Mähraupe und Raupendumper – 39,1 T€

Zur Reduzierung der Kosten für die manuelle Gewässerunterhaltung sollen ein Raupendumper und eine Mähraupe angeschafft werden. Dies soll sowohl zu einer körperlichen Entlastung des Personals als auch zu einer deutlichen Leistungssteigerung führen.

2. Pickup – 38 T€

Geplant war die Erneuerung eines Leasingvertrages für einen Allrad – Pickup. Aufgrund der ungünstigen Zinslage ist es allerdings wirtschaftlicher das Fahrzeug zu kaufen. Dafür spricht auch die Eigenkapitalsituation des Verbandes.

Die unter 1.) und 2.) beschriebenen Geräte wurden aus terminlichen Gründen bereits angeschafft. Sofern keine nachträgliche Genehmigung für die Finanzierung aus der Rücklage erteilt wird, erfolgt die Finanzierung aus dem Jahresbudget 2022.

3. Schlepper mit Mähausleger, gebraucht – 155,8 T€

Der Verband besitzt 11 Schlepper mit Mähausleger. Davon sind 6 Geräte älter als 10 Jahre - die Ältesten sind 18 Jahre alt. Die Betriebsstunden (Bh) dieser Geräte reichen von 10.500 bis 18.200. Eine Verjüngung ist dringend notwendig und wird zur Reduzierung der jährlichen Instandhaltungskosten beitragen.

Neubestellungen sind unverhältnismäßig teuer geworden. Ein Ende der Preissteigerungen ist nicht absehbar. Zudem können die Händler weder den Liefertermin benennen, noch eine verbindliche Preiszusage treffen.

Aus diesem Grund ist das Angebot für den gebrauchten Schlepper mit Mähausleger (BJ. 2017, 3.900 Betriebsstunden) aus heutiger Sicht ein sehr günstiges.

Dieser Schlepper wäre in unserem derzeitigen Bestand das zweitjüngste Gerät.

4. Schlepper als Zugfahrzeug – 90 T€

Der Verband betreibt einen Schlepper als Zugfahrzeug für einen Tieflader. Dieses Fahrzeug Bj.1992 hat bereits 16.500 Bh hinter sich und ist technisch anfällig.

Für den Ersatz durch ein Gebrauchtgerät mit weniger als 3000 Bh werden 90 T€ veranschlagt.

Insgesamt sollen 322,9 T€ zusätzlich zu den bereits beschlossenen 300 T€ investiert werden.

Die Finanzierung erfolgt aus der Rücklage für Investitionen gemäß nachfolgender Grafik.

Entwicklung der Rücklage f. Investitionen

		Saldo
Vortrag aus Rücklage	220.735,95 €	220.735,95 €
Investitionen 2020		
Abschreibungen 2020	339.657,83 €	
gemäß Zugangsliste FiBu	- 97.899,76 €	
	241.758,07 €	462.494,02 €
Investitionen 2021		
Abschreibungen 2021	336.531,22 €	
gemäß Zugangsliste FiBu	- 98.427,84 €	
Bestellung Schlepper 2021	- 250.483,10 €	gem. WP (Invest-Plan)
	- 12.379,72 €	450.114,30 €
Investitionen 2022		
Abschreibungen gem. WP	340.200,00 €	
Ansatz im WP 2022	- 300.000,00 €	
Freigabe durch VVS 1/2022	- 322.900,00 €	
	- 282.700,00 €	167.414,30 €

Verpflichtungsermächtigungen

Durch die veränderten Marktbedingungen ist es nicht mehr möglich, Maschinen in dem Haushaltsjahr zu kaufen, in dem die Ausschreibungen mit Auftragserteilungen erfolgen. Aus diesem Grund werden wir uns schon in diesem Jahr damit auseinandersetzen müssen, welche Maschinen 2023 und 2024 benötigt werden. Die erforderlichen Investitionssummen müssen als Verpflichtungsermächtigung festgesetzt werden, um mit den Geschäftsbesorgungen in 2022 beginnen zu können.

Nachfolgende Verpflichtungsermächtigungen sollen festgesetzt werden:

Pos	Bezeichnung	Lieferung in	Kostenansatz in T€
1	Mobilbagger mit Mäharm	2023	300,0
2	Schlepper mit Ausleger	2023	320,0
3	Schlepper mit Ausleger	2024	330,0
	Summe		950,0

Zusammenfassung:

Gründe für die Aufstellung des ersten Nachtrags zum Wirtschaftsplan 2022 sind:

1. Zusätzlich geplante Investitionen in das Anlagevermögen in Höhe von 322,9 T€. Die Finanzierung erfolgt aus der dafür gebildeten Rücklage.
2. Mehraufwendungen aufgrund starker Energiepreiserhöhungen in Höhe von rund 187,5 T€. Die Finanzierung erfolgt aus dem Eigenkapital des Verbandes, welches aufgrund der letzten Jahresergebnisse entsprechend gewachsen ist.
3. Für die termingerechte Beschaffung von Unterhaltungstechnik wird eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 950,0 T€ benötigt. Davon entfallen 620,0 T€ auf das Jahr 2023 und 330,0 T€ auf das Jahr 2024.

Aufgestellt:



Hacke
Geschäftsführer

Festsetzungen gemäß § 20 (2) Verbandssatzung

1. der Aufwendungen und Erträge 2022 (ohne Eigenkapitalverzinsung)

getrennt dargestellt für die Aufgaben entsprechend § 6 Absatz 2 GUVG

Bezeichnung	I. Ordnung 2022	II. Ordnung 2022	Schöpfwerke 2022	frw. Lstg 2022	übertr. Aufg. 2022
Aufwendungen	462.276,96 €	2.160.810,81 €	409.211,54 €	146.930,98 €	524.945,26 €
Erträge	455.754,64 €	1.998.187,38 €	400.048,26 €	146.474,84 €	516.212,43 €
Saldo	-6.522,32	-162.623,42	-9.163,27	-456,14	-8.732,83

2. des Jahresflächenbeitrages

Differenzierte Beitragssätze:

für Nutzungsart Landwirtschaft	14,62 € / ha	Faktor 1,0
für Nutzungsart Wald/ stehende Gewässer	7,31 € / ha	Faktor 0,5
für Nutzungsart Siedlungs- und Verkehrsflächen	29,24 € / ha	Faktor 2,0

3. der zulässigen Höhe ungeplanter Aufwendungen

zulässige Höhe ungeplanter Ausgaben	100.000,00 €	durch Vorstandsbeschluss
Erheblichkeitsschwelle für ungeplante Ausgaben	30.000,00 €	durch Geschäftsführer

4. der Höhe von Kassenkrediten und Darlehen

Höchstbetrag neuer Kassenkredite	100.000,00 €
Höchstbetrag neuer Darlehen	100.000,00 €

5. der Höhe von Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen	950.000,00 €
------------------------------	--------------

6. der Entnahme und Zuführung von finanziellen Mitteln aus der/ in die finanzielle Rücklage

Zuführung zu Rücklagen	finanzielle Rücklage	366.200,00 €
	Eigenkapitalverzinsung	- €
Entnahme aus Rücklage	Investitionen	- 622.900,00 €
	Tilgungen	- 66.441,82 €
Veränderung der Rücklage		- 323.141,82 €

Als erheblich und Voraussetzung für einen Nachtragshaushalt gelten:

Mehrausgaben für Investitionen ins Anlagevermögen ab	50.000,00 €
sonstige Mehrausgaben ab	100.000,00 €
Mindereinnahmen ab	50.000,00 €

1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2022

- Gewinn- und Verlustrechnung -

	Saldo 2020	Plan 2022	Plan neu	I. O. Neu	II. Ordng.	Schöpfw.	frw. Lstg.	übertr. Aufg.
betriebliche Erträge	3.368.666,60	3.479.552,56	3.516.677,56	455.754,64	1.998.187,38	400.048,26	146.474,84	516.212,44
1. Umsatzerlöse	3.300.090,15	3.448.037,21	3.496.037,21	453.200,00	1.984.603,58	398.683,63	146.250,00	513.300,00
8100 Flächenbeitrag Komm./Mitglieder	2.107.402,05	2.250.487,21	2.250.487,21		1.856.803,58	393.683,63		
8110 Flächenbeiträge B,L, sonst.GK		0,00	0,00					
8200 LZ Gew.I.Ord.LUGV Vertrag	928.617,99	855.000,00	903.000,00	425.000,00				478.000,00
8205 Land-Zuschüsse Bisamprävention	101.396,80	60.000,00	60.000,00	28.200,00				31.800,00
8210 Landeszuschüsse Gew.II.Ord.			0,00					
8220 Erstattg.Betriebskosten SW			0,00					
8230 FÖMI Verbesserung LWH- ILB	28.451,26	115.000,00	115.000,00				115.000,00	
8240 Kostenerstattung UVZV	3.245,18	3.500,00	3.500,00					3.500,00
8260 Investitionszuschuß v. Dritte	14.100,00		0,00					
8300 Sonderbeiträge f.Erschwerungen	28.157,58	123.500,00	123.500,00		123.500,00			
8301 Erlöse f. freiwillige Leistungen	48.183,46	30.000,00	30.000,00				30.000,00	
8310 Entgelte f. Entnahme Energie SW	5.360,09	5.000,00	5.000,00			5.000,00		
8330 Beiträge v.SW Bevorteilten	8.722,39		0,00					
8331 Periodenfremde Erträge			0,00					
8350 Verwaltg.gebühr/Stellungnahmen	2.269,63	2.000,00	2.000,00		2.000,00			
8380 Period.fremd. Erlöse Vorjahr			0,00					
8390 Übrige Umsätze(Sammelposten)	1.250,00	1.250,00	1.250,00				1.250,00	
8520 LK-Zuschuss z. Teilhabe am AM §16i SGB II	22.933,72	2.300,00	2.300,00		2.300,00			
4. sonstige betriebliche Erträge	68.576,45	31.515,35	20.640,35	2.554,64	13.583,80	1.364,63	224,84	2.912,44
2710 Übr. Erträge - s. Notizen	0,12		0,00					
2735 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	85,80		0,00					
2740 Erträge aus der Auflösung von Sonderpost	975,72		0,00					
2742 Vers.entschädg. u. Schadenersatzleistungen	9.745,63		0,00					
8641 Sachbezug für Kfz-Nutzung	13.900,04	14.000,00	14.000,00	1.731,19	9.220,52	926,30	152,62	1.969,37
8800 Erlöse Verkauf Technik	200,00		0,00					
8810 Erlöse Verkauf Fahrzeuge	21.000,00		0,00					
8820 Erlöse Verkauf Schrott	3.383,00	3.000,00	3.000,00	370,97	1.975,83	198,49	32,70	422,01
8941 weitere Mieteinnahmen	80,00		0,00					
8942 Mieteinnahme +Nebenkosten	14.728,73	14.500,00	3.625,00	448,26	2.387,46	239,84	39,52	509,93
8990 übrige Erträge	4.304,92	15,35	15,35	4,22				11,13
8991 Schadenersatz	172,49		0,00					

	Saldo 2020	Plan 2022	Plan neu	I. O. Neu	II. Ordng.	Schöpfw.	frw. Lstg.	übertr. Aufg.
5. Materialaufwand	901.772,46	1.056.467,00	1.251.340,00	156.486,41	567.943,35	234.123,23	116.007,46	176.779,56
a) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe	846.269,04	999.617,00	1.183.790,00	142.078,62	534.052,49	231.266,60	115.880,29	160.512,00
3000 Baustoffe u. Baumaterial	36.678,19	50.000,00	50.000,00	16.450,00	15.000,00	0,00	0,00	18.550,00
3010 Kraftstoffe	169.204,93	175.100,00	345.100,00	40.840,03	244.883,27	12.687,31	473,57	46.215,81
3011 Fährgebühren	1.194,50	1.500,00	1.500,00	352,50	750,00	0,00	0,00	397,50
3020 sonst. chem. u. Schmierstoffe	13.365,23	14.317,00	28.490,00	3.364,33	20.286,08	1.007,31	26,10	3.806,18
3030 Werkzeuge u. Wkst. material	7.007,88	10.000,00	10.000,00	1.180,88	7.120,42	353,57	9,16	1.335,97
3200 Unterhaltg., Rep. Fahrzeuge	184.239,98	185.000,00	185.000,00	21.929,84	130.926,30	7.003,09	319,25	24.821,52
3201 Unterhaltg. Geräte/Maschinen	56.531,21	50.000,00	50.000,00	5.904,41	35.602,11	1.767,83	45,80	6.679,85
3210 Dekra/AU+Kfz Ab-u. Abmeldg.	6.916,25	7.000,00	7.000,00	826,62	4.984,30	247,50	6,41	935,18
3300 Fremdstg. Gewässerunterhaltg.	119.233,05	140.000,00	140.000,00	47.000,00	40.000,00	0,00	0,00	53.000,00
3301 Gutachten/Analysen z. Gew. unterhaltung	10.575,51	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
3303 Fremdleistungen LWH	39.548,44	115.000,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00
3310 Maschinen+Gerätemieten	30.368,97	15.000,00	15.000,00	2.350,00	10.000,00	0,00	0,00	2.650,00
3320 Bisambekämpfung	4.840,36	4.000,00	4.000,00	1.880,00	0,00	0,00	0,00	2.120,00
3400 Unterhaltung Schöpfwerke	67.259,01	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
3410 Betriebsstoffe Schöpfwerke	377,42	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
3430 Energiekosten Schöpfwerke	86.726,47	135.000,00	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00
3435 periodenfremde Energiekosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3450 Pachten Schöpfwerke	2.705,20	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00
3500 Unterhaltg. Stauanlagen	9.496,44	9.500,00	9.500,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00
3510 Bed. Stauanlagen/Wehre	0,00	0,00	0,00					
3700 Reing. Durchlässe(Gräben)	0,00	0,00	0,00					
3900 UVZV			0,00					
b) bezogene Leistungen	55.503,42	56.850,00	67.550,00	14.407,79	33.890,86	2.856,63	127,17	16.267,56
3100 Unterh. G+B Nauen/Möthlow	3.148,19	3.150,00	3.150,00	371,98	2.242,93	111,37	2,89	420,83
3101 Miete Halle Möthlow	10.981,95	11.000,00	11.000,00	1.298,97	7.832,46	388,92	10,08	1.469,57
3102 Gewerbemiete Fläche Golm	8,84	500,00	500,00	59,04	356,02	17,68	0,46	66,80
3110 Ents. Abfall, Altöl+Wkst., Mähgut	26.367,87	26.500,00	37.200,00	10.393,91	13.526,94	1.552,67	3,86	11.722,62
3120 Fracht- und Speditionskosten	1.671,71	2.000,00	2.000,00	611,00	700,00	0,00	0,00	689,00
3121 Maut	159,50	200,00	200,00	23,62	142,41	7,07	0,18	26,72
3130 Dienst- und Schutzbekleidung	6.268,99	6.500,00	6.500,00	822,65	4.105,80	531,41	103,29	936,84
3131 AS und Brandschutzausstattg.	6.896,37	7.000,00	7.000,00	826,62	4.984,30	247,50	6,41	935,18
Rohergebnis	2.466.894,14	2.423.085,56	2.265.337,56	299.268,23	1.430.244,04	165.925,03	30.467,38	339.432,89

	Saldo 2020	Plan 2022	Plan neu	I. O. Neu	II. Ordng.	Schöpfw.	frw. Lstg.	übertr. Aufg.
6. Personalaufwand	1.728.482,58	1.846.508,86	1.846.508,86	232.730,49	1.173.948,99	146.491,07	28.010,01	265.328,30
a) Löhne und Gehälter	1.391.635,60	1.452.254,09	1.452.254,09	182.981,98	923.465,75	115.092,29	22.016,21	208.697,86
4110 Löhne Gewässerunterhaltung	877.178,96	805.022,31	805.022,31	102.829,01	503.687,94	68.841,04	13.483,94	116.180,38
4111 Löhne Werkstatt	73.179,87	75.600,00	75.600,00	9.656,72	47.301,56	6.464,89	1.266,28	10.910,55
4115 Lohn Bisamfänger	39.944,20	41.300,00	41.300,00	5.275,43	25.840,67	3.531,75	691,77	5.960,39
4120 Gehälter Angest.Verwaltung	385.215,18	513.331,78	513.331,78	63.049,34	335.998,99	34.800,86	6.289,48	73.193,11
4190 Aushilfslöhne (geringf. u. kurzfr.Besch.)	16.117,39	17.000,00	17.000,00	2.171,48	10.636,59	1.453,75	284,75	2.453,43
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	336.846,98	394.254,77	394.254,77	49.748,50	250.483,24	31.398,78	5.993,80	56.630,44
4130 gesetzl SV Aufw.Gew.unterhltg.	207.820,53	238.014,74	238.014,74	30.402,66	148.921,53	20.353,70	3.986,69	34.350,16
4131 gesetzl SV Aufw.Angest.Verw.	73.201,50	97.240,03	97.240,03	11.908,02	64.034,78	6.372,11	1.116,81	13.808,31
4135 gesetzl SV Aufw.Bisamfänger	8.071,88	8.500,00	8.500,00	1.085,74	5.318,30	726,87	142,37	1.226,72
4140 Beiträge ZVK Gransee	33.411,48	35.500,00	35.500,00	4.456,15	22.695,41	2.741,00	517,42	5.090,02
4150 Krankengeldzuschuß	545,29	600,00	600,00	76,64	375,41	51,31	10,05	86,59
4165 Aufwend. für Altersversorgung	11.653,80	12.100,00	12.100,00	1.530,34	7.667,80	975,86	186,95	1.739,04
4170 Vermögenswirksame Leistungen	1.662,50	1.800,00	1.800,00	226,56	1.147,90	140,81	26,62	258,11
4175 Pensionsbeiträge	480,00	500,00	500,00	62,38	322,11	37,12	6,89	71,50
7. Abschreibungen	339.657,83	340.200,00	366.200,00	43.402,86	259.224,46	13.827,07	620,51	49.125,10
a) auf Anlagevermögen	339.657,83	340.200,00	366.200,00	43.402,86	259.224,46	13.827,07	620,51	49.125,10
4830 AFA auf Sachanlagen	329.495,40	330.000,00	356.000,00	42.165,82	252.273,89	13.286,40	552,82	47.721,08
4840 AFA auf immat.Vermög.gegenst.	6.615,51	6.700,00	6.700,00	818,50	4.508,64	387,97	55,10	929,78
4855 Sofortabschreibung GWG	3.546,92	3.500,00	3.500,00	418,54	2.441,93	152,70	12,59	474,24
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	252.946,90	210.026,69	213.776,69	26.425,47	142.084,21	13.174,04	2.053,49	30.470,57
2310 Anlagenabgänge	8.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4230 Heizung	2.274,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4240 Gas, Strom und Wasser	13.239,65	13.500,00	21.450,00	2.652,44	14.127,15	1.419,22	233,83	3.017,36
4250 Reinigung	1.309,75	1.300,00	1.300,00	160,75	856,19	86,01	14,17	182,87
4260 Instandhaltung, Reparatur	4.268,59	4.300,00	4.300,00	531,72	2.832,02	284,51	46,87	604,88
4360 Versicherungen	11.938,78	12.000,00	12.000,00	1.483,88	7.903,30	793,97	130,81	1.688,03
4370 Gebühren	1.128,61	1.200,00	1.200,00	148,39	790,33	79,40	13,08	168,80
4380 Beiträge	3.827,50	4.000,00	4.000,00	494,63	2.634,43	264,66	43,60	562,68
4520 Kfz-Versicherungen	26.844,41	30.000,00	30.000,00	3.553,89	21.253,34	1.122,92	47,65	4.022,19
4610 Werbekosten/öffentl.Bekanntm.	2.916,08	3.000,00	3.000,00	370,97	1.975,83	198,49	32,70	422,01
4620 Personalratsvers.+Weiterbildg.		2.500,00	2.500,00	309,14	1.646,52	165,41	27,25	351,67
4630 Geschenke/Jubi/Nachrufe	1.926,45	2.000,00	2.000,00	247,31	1.317,22	132,33	21,80	281,34
4640 Aufwendungen VV und VS	1.589,20	1.600,00	1.600,00	197,85	1.053,77	105,86	17,44	225,07

	Saldo 2020	Plan 2022	Plan neu	I. O. Neu	II. Ordng.	Schöpfw.	frw. Lstg.	übertr. Aufg.
4650 Bewirtungskosten	758,50	1.000,00	1.000,00	123,66	658,61	66,16	10,90	140,67
4660 Reisek. Verbandsbedienstete	180,10	1.000,00	1.000,00	123,66	658,61	66,16	10,90	140,67
4671 Aufw.entschädg. Vorstandmitgl.	5.654,90	7.000,00	7.000,00	865,60	4.610,26	463,15	76,31	984,69
4672 Ae Gewässer/Deichschau		1.000,00	1.000,00	123,66	658,61	66,16	10,90	140,67
4700 Aufwg. f. Fortbildg. u. Qualifikation MA	835,00	3.500,00	3.500,00	433,34	2.278,14	245,84	44,27	498,41
4710 Förderung Betriebsgemeinschaft	345,00	2.000,00	2.000,00	247,31	1.317,22	132,33	21,80	281,34
4740 Wartg. Fotokopierer	2.058,88	2.100,00	2.100,00	259,68	1.383,08	138,94	22,89	295,41
4750 Wartg/Pflege EDV- H/Sware	2.236,95	3.000,00	3.000,00	370,97	1.975,83	198,49	32,70	422,01
4760 Internetaufwendungen	968,62	1.000,00	1.000,00	123,66	658,61	66,16	10,90	140,67
4770 Wartg. Software/Supportgebühren	29.226,61	25.000,00	25.000,00	3.091,42	16.465,22	1.654,10	272,53	3.516,74
4810 Leasingkosten	15.363,78	16.100,00	11.900,00	1.457,35	7.973,35	708,99	104,33	1.655,98
4900 Sonstige Kosten	350,00	350,00	350,00	41,33	249,21	12,37	0,32	46,76
4909 bezogene Fremdstg./Naturkundemuseum	23.200,00	23.200,00	23.200,00	2.868,84	15.279,72	1.535,00	252,91	3.263,53
4910 Porto	2.718,34	2.800,00	2.800,00	346,24	1.844,10	185,26	30,52	393,87
4920 Telefon, Telefax	6.006,57	7.000,00	7.000,00	865,60	4.610,26	463,15	76,31	984,69
4930 Bürobed. u. Ausstattg. bis 150€	3.962,14	4.000,00	4.000,00	494,63	2.634,43	264,66	43,60	562,68
4940 Bücher und Zeitschriften	195,45	500,00	500,00	61,83	329,30	33,08	5,45	70,33
4950 Prüfg.-Rechts.-u. Berattg.kosten	73.852,60	25.000,00	25.000,00	3.091,42	16.465,22	1.654,10	272,53	3.516,74
4956 Unterhaltg. Verwalt.gebäude	1.440,69	3.000,00	3.000,00	370,97	1.975,83	198,49	32,70	422,01
4960 Mieten für Einrichtungen	80,00	100,00	100,00	12,37	65,86	6,62	1,09	14,07
4968 Gebühr Niederschlagswasser	1.827,84	2.000,00	2.000,00	247,31	1.317,22	132,33	21,80	281,34
4969 Abfallentsorg. (Haus/Papier)	208,36	500,00	500,00	61,83	329,30	33,08	5,45	70,33
4970 Nebenk. Geldverkehr/Bankgebühr	1.233,00	1.300,00	1.300,00	160,75	856,19	86,01	14,17	182,87
4990 Übrige sonst. Aufwendungen	5,00	2.176,69	2.176,69	431,08	1.099,92	110,60	48,97	917,20
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.085,25	12.000,00	12.000,00	1.483,88	7.903,30	793,97	130,81	1.688,03
2120 Darlehnszinsen	12.085,25	12.000,00	12.000,00	1.483,88	7.903,30	793,97	130,81	1.688,03
19. sonstige Steuern	14.343,73	14.350,00	14.350,00	1.747,85	9.706,50	802,16	108,69	1.984,79
2375 Grundsteuer	1.844,42	1.850,00	1.850,00	228,77	1.218,43	122,40	20,17	260,24
4510 Kfz-Steuer	12.499,31	12.500,00	12.500,00	1.519,09	8.488,07	679,76	88,53	1.724,55
betriebliche Erträge	3.368.666,60	3.479.552,56	3.516.677,55	455.754,64	1.998.187,38	400.048,26	146.474,84	516.212,43
Summe Aufwendungen	3.249.288,75	3.479.552,55	3.704.175,55	462.276,96	2.160.810,81	409.211,54	146.930,98	525.376,35
Überschuss/ Verlust	119.377,85	0,00	-187.498,00	-6.522,32	-162.623,42	-9.163,27	-456,14	-9.163,92

1. Nachtrag zum WP - Erfolgsplan 2022

Bezeichnung	IST 2020	N-Plan 2022	I. Ordnung 2022	II. Ordnung 2022	Schöpfwerke 2022	frw. Lstg 2022	übertr. Aufg. 2022
1. betriebliche Erträge	3.368.666,60	3.516.677,56	455.754,64	1.998.187,38	400.048,26	146.474,84	516.212,44
a) Umsatzerlöse	3.300.090,15	3.496.037,21	453.200,00	1.984.603,58	398.683,63	146.250,00	513.300,00
b) sonstige betriebliche Erträge	68.576,45	20.640,35	2.554,64	13.583,80	1.364,63	224,84	2.912,44
3. Materialaufwand	901.772,46	1.251.340,00	156.486,41	567.943,35	234.123,23	116.007,46	176.779,56
a) Roh-/ Hilfs-/ Betriebsstoffe	846.269,04	1.183.790,00	142.078,62	534.052,49	231.266,60	115.880,29	160.512,00
b) bezogene Leistungen	55.503,42	67.550,00	14.407,79	33.890,86	2.856,63	127,17	16.267,56
4. Personalaufwand	1.728.482,58	1.846.508,86	232.730,49	1.173.948,99	146.491,07	28.010,01	265.328,30
a) Löhne und Gehälter	1.391.635,60	1.452.254,09	182.981,98	923.465,75	115.092,29	22.016,21	208.697,86
b) soziale Abgaben/Altersversorgung	336.846,98	394.254,77	49.748,50	250.483,24	31.398,78	5.993,80	56.630,44
5. Abschreibungen	339.657,83	366.200,00	43.402,86	259.224,46	13.827,07	620,51	49.125,10
6. sonstige betriebl. Aufwendungen	252.946,90	213.776,69	26.425,47	142.084,21	13.174,04	2.053,49	30.039,48
7. sonstige Zinserträge u.ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.085,25	12.000,00	1.483,88	7.903,30	793,97	130,81	1.688,03
Ergebnis gewöhnliche Geschäftstätigkeit	133.721,58	-173.148,00	-4.774,47	-152.916,93	-8.361,11	-347,45	-6.748,03
9. sonstige Steuern	14.343,73	14.350,00	1.747,85	9.706,50	802,16	108,69	1.984,79
Überschuss/ Fehlbetrag	119.377,85	-187.498,00	-6.522,32	-162.623,43	-9.163,27	-456,14	-8.732,83

Nachtrags-Finanzplan 2022

Positionen	Ist 2020	erwartete Beträge 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1 Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	119,4	285,1	-187,5	0,0	0,0	0,0
2 Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	339,7	344,1	366,2	370,0	375,0	375,0
3 Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	19,1	-11,4	0,0	0,0	0,0	0,0
4 Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	-9,0	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0
5 Zunahme/Abnahme der kurzfristigen Forderungen	-13,4	-49,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6 Zunahme/Abnahme der kurzfristigen Verbindlichkeiten	-6,0	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0
7 Ein-/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	-1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsaufwendungen/ Zinserträge	12,1	10,9	10,3	10,0	10,0	10,0
8 Mittelzu-/abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	460,9	584,0	178,7	370,0	375,0	375,0
9 Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-97,9	-111,7	-622,9	-690,0	-415,0	-410,0
10 Sonstige Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11 Mittelzu-/abfluss aus der Investitionstätigkeit	-97,9	-111,7	-622,9	-690,0	-415,0	-410,0
12 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	100,0	0,0	0,0	300,0	0,0	0,0
13 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-65,0	-86,6	-66,4	-62,9	-62,9	-62,9
14 Sonstige Ein-/Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (Zins)	-13,0	-10,9	-10,3	-9,5	-8,8	-8,1
15 Mittelzu-/abfluss aus der Finanzierungstätigkeit	22,0	-97,5	-76,7	227,6	-71,7	-71,0
16 Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	385,0	374,8	-520,9	-92,4	-111,7	-106,0
17 Finanzmittelbestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode	153,0	538,0	912,8	391,9	299,5	187,8
18 Finanzmittelbestand am Ende der Periode	538,0	912,8	391,9	299,5	187,8	81,8

Übersicht Kreditverträge 2022

Nr.	Institut	Gegenstand	Kreditbetrag	Kreditschuld am 01.01.2022	Zinsen 2022	Tilgung 2022	Kreditschuld zum 31.12.2022
1	DKB	Grundstückskauf	800.000,00 €	587.372,37 €	10.207,29 €	37.281,51 €	587.372,37 €
2	DKB	Schlepper 2019	100.000,00 €	50.015,23 €	11,57 €	25.003,63 €	25.011,60 €
3	DKB	Schlepper 2018	100.000,00 €	4.156,68 €	2,32 €	4.156,68 €	- €
Summen			1.000.000,00 €	641.544,28 €	10.221,18 €	66.441,82 €	612.383,97 €

Übersicht Leasingverträge 2022

Nr.	Institut	Gegenstand	Leasingbetrag	offener Betrag zum 01.01.2022	Zahlungen 2022	offener Betrag am 31.12.2022
1	MKG Bank	Pick up L 200, AJA	34.890,00 €	18.920,31 €	5.807,16 €	13.113,15 €
2	Mazda finance	PKW Mazda	31.740,00 €	24.819,52 €	5.190,36 €	19.629,16 €
Summen			66.630,00 €	43.739,83 €	10.997,52 €	32.742,31 €

Stellenübersicht der Beschäftigten des WBV

TVöD Entgelt- gruppe	Stellen im Haushaltsjahr 2021 (in Vollzeiteinheiten)		im Planjahr	Erläuterungen
	gem. Plan	tatsächlich	2022	
1	1,30	1,30	0,38	1 AK 1 Monat voll, 1 AK Teilzeit
2	4,00	4,33	5,00	
3	2,00	2,00	1,00	
4	3,00	2,92	3,00	
5	15,00	15,18	15,00	
6	3,88	3,76	4,43	3 AK voll, 2 AK in Teilzeit
7	0,00	0,00	0,00	
8	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	0,00	
10	2,00	2,00	2,42	Einarbeitung Buchhaltung
11	0,00	0,00	0,00	
12	1,00	1,00	1,00	
13	0,00	0,00	0,00	
14	1,00	1,00	1,00	
15	0,00	0,00	0,00	
15 Ü	0,00	0,00	0,00	
Summe	34,38	33,49	33,23	

Nachtrags-Investitionsplan zum WP 2022

Jahr	Investition	Summe (T€)	Bemerkungen
2021	1 Schlepper	210,0	
	1 Transporter	30,0	Werkstatt
	1 Sammelposition Anbautechnik/ Kleingeräte	40,0	
	1 Sammelposition Büroausstattung	20,0	
		300,0	
2022	1 Schlepper mit Ausleger	210,0	Ersatz UE 257
	1 Transporter	35,0	Ersatz WB 130
	1 Sammelposition Anbautechnik/ Kleingeräte	55,0	
	1 Schlepper mit Ausleger, gebraucht	155,8	
	1 Schlepper als Zugfahrzeug, gebraucht	90,0	
	1 Raupendumper (Kleingerät)	10,7	
	1 Mähraupe	28,4	
	1 Pickup	38,0	
	622,9		
2023	1 Mobilbagger	300,0	Ersatz M 712
	1 Schlepper mit Ausleger	320,0	
	1 Transporter	30,0	Ersatz WB 270
	1 Sammelposition Anbautechnik/ Kleingeräte	40,0	
		690,0	
2024	1 Schlepper mit Ausleger	330,0	Ersatz WB 155
	1 Transporter	35,0	Ersatz WB 270
	1 Sammelposition Anbautechnik/ Kleingeräte	39,0	
	1 PKW Restkauf nach Leasing	11,0	
	415,0		
2025	1 Schlepper mit Ausleger	320,0	
	1 Transporter	35,0	
	1 Sammelposition Anbautechnik/ Kleingeräte	25,0	
	1 Pickup	30,0	
	410,0		

Legende:

Mehrbedarf 2022, finanziert aus Invest-Rücklage

beantragte Verpflichtungsermächtigungen