

# **Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus**

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chośebuz

## **Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2012**

### **Inhalt:**

- Festsetzungen
- Erfolgsplan
- Finanzplan

### **Anlagen:**

- Vorbericht
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen sowie Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus
- Stellenübersicht
- Investitionsplan
- Erläuterungen Erfolgsplan

## **Wirtschaftsplan Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus**

Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV  
für das Wirtschaftsjahr 2012

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom ... den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2012 festgestellt:

### **1. Es betragen**

#### **1.1. im Erfolgsplan**

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| die Erträge       | 1.940.500 € |
| die Aufwendungen  | 1.931.100 € |
| der Jahresgewinn  | 9.400 €     |
| der Jahresverlust |             |

#### **1.2. im Finanzplan**

|                                                                 |            |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus laufender Geschäftstätigkeit | 101.100 €  |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Investitionstätigkeit    | -137.750 € |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Finanzierungstätigkeit   | 0 €        |

### **2. Es werden festgesetzt**

|                                                                 |     |
|-----------------------------------------------------------------|-----|
| 2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf                           | 0 € |
| 2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-<br>ermächtigungen auf | 0 € |

Cottbus,

---

Frank Szymanski

## Erfolgsplan 2012

| Nr.                                                                             | Ist<br>2010<br>€ | Plan<br>2011<br>€ | Plan<br>2012<br>€ | Plan<br>2013<br>€ | Plan<br>2014<br>€ | Plan<br>2015<br>€ |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                 | 1.732.578        | 1.755.000         | <b>1.790.400</b>  | 1.844.000         | 1.880.000         | 1.920.000         |
| 2. Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                | 198.294          | 159.000           | <b>150.000</b>    | 149.000           | 150.000           | 151.000           |
| dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5. Materialaufwand                                                              | 86.957           | 83.000            | <b>93.000</b>     | 97.000            | 100.000           | 104.000           |
| a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren         | 63.092           | 56.000            | 65.000            | 67.000            | 68.000            | 70.000            |
| b) Aufwend. f. bezogene Leistungen                                              | 23.865           | 27.000            | 28.000            | 30.000            | 32.000            | 34.000            |
| 6. Personalaufwand                                                              | 1.519.213        | 1.558.000         | <b>1.542.100</b>  | 1.603.000         | 1.643.000         | 1.685.000         |
| a) Löhne und Gehälter                                                           | 1.235.275        | 1.258.000         | 1.244.800         | 1.294.000         | 1.326.000         | 1.360.000         |
| b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung      | 283.938          | 300.000           | 297.300           | 309.000           | 317.000           | 325.000           |
| dav. f. Altersversorgung                                                        | 32.705           | 39.000            | 29.800            | 30.900            | 31.700            | 33.000            |
| 7. Abschreibungen                                                               | 70.103           | 84.500            | <b>102.300</b>    | 96.000            | 97.000            | 100.000           |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                           | 224.691          | 173.000           | <b>188.000</b>    | 189.000           | 184.000           | 176.000           |
| dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                                         | <b>29.908</b>    | <b>15.500</b>     | <b>15.000</b>     | <b>8.000</b>      | <b>6.000</b>      | <b>6.000</b>      |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                                         | 581              | 500               | <b>100</b>        |                   |                   |                   |
| dav. aus verbundenen Unternehmen                                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                             | 6                |                   |                   |                   |                   |                   |
| dav. an verbundene Unternehmen                                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Finanzergebnis</b>                                                           | <b>575</b>       | <b>500</b>        | <b>100</b>        |                   |                   |                   |
| <b>14. Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                          | <b>30.483</b>    | <b>16.000</b>     | <b>15.100</b>     | <b>8.000</b>      | <b>6.000</b>      | <b>6.000</b>      |
| 15. Außerordentliche Erträge                                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16. Außerordentliche Aufwendungen                                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17. Außerordentliches Ergebnis</b>                                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag                                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. Sonstige Steuern                                                            | 5.514            | <b>6.000</b>      | <b>5.700</b>      | 5.900             | 5.900             | 5.900             |
| <b>20. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>                                           | <b>24.969</b>    | <b>10.000</b>     | <b>9.400</b>      | <b>2.100</b>      | <b>100</b>        | <b>100</b>        |
| <b>nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses</b>                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn zur Tilgung des Verlustvortrages                                   |                  | <b>10.000</b>     | <b>9.400</b>      | 2.100             | 100               | 100               |
| Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen                                        |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |

## Finanzplan 2012

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten                                                                                                                                               | Ist<br>2010<br>TEUR | Plan<br>2011<br>€ | Plan<br>2012<br>€ | Plan<br>2013<br>€ | Plan<br>2014<br>€ | Plan<br>2015<br>€ |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | ± Jahresgewinn/Jahresverlust                                                                                                                                            | 25                  | 10.000            | 9.400             | 2.100             | 100               | 100               |
| 2.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens                                                                                                      | 70                  | 84.500            | 101.700           | 96.000            | 97.000            | 100.000           |
| 3.  | ± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                     |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4.  | ± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen                                                                                                                                     | -18                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5.  | ± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens                                                                                                                       |                     | -10.000           | -10.000           | -2.000            |                   |                   |
| 6.  | ± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge                                                                                                                   |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 7.  | ± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -67                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8.  | ± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind     | 8                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9.  | <b>= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                                                                                                       | <b>18</b>           | <b>84.500</b>     | <b>101.100</b>    | <b>96.100</b>     | <b>97.100</b>     | <b>100.100</b>    |
| 10. | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                                                              |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11. | + Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens                                                                                                      | 1                   | 10.000            | 10.000            | 2.000             |                   |                   |
| 12. | + Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände                                                                                                          |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13. | + Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens                                                                                                                    |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14. | + sonst. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                         |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15. | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                         | <b>1</b>            | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>     | <b>2.000</b>      |                   |                   |
| 16. | - Auszahlungen f. Investitionen in d. Sachanlagevermögen                                                                                                                | -120                | -94.500           | -147.750          | -97.000           | -97.000           | -100.000          |
| 17. | - Auszahlungen f. Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 18. | - Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen                                                                                                              |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 19. | - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                       |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 20. | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                                         | <b>-120</b>         | <b>-94.500</b>    | <b>-147.750</b>   | <b>-97.000</b>    | <b>-97.000</b>    | <b>-100.000</b>   |
| 21. | <b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit</b>                                                                                                       | <b>-119</b>         | <b>-84.500</b>    | <b>-137.750</b>   | <b>-95.000</b>    | <b>-97.000</b>    | <b>-100.000</b>   |
| 22. | + Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten f. Investitionen                                                                                                             |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 23. | + Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)                                                                                                   |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 24. | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen                                                                                                                              |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25. | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                      |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26. | + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen                                                                                                                       |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 27. | <b>= Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                     |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 28. | - Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen                                                                                                               |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 29. | - Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)                                                                                                |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 30. | - Auszahlungen an d. Gemeinde                                                                                                                                           |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 31. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                    |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 32. | - Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. passivierten Ertragszuschüssen                                                                                                     |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 33. | <b>= Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                                     |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 34. | <b>= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                      |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 35. | + Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                                                                                                  |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 36. | - Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                                                   |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 37. | <b>= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven</b>                                                                                                            |                     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 38. | <b>= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes</b>                                                                                                          | <b>-101</b>         |                   | <b>-36.650</b>    | <b>1.100</b>      | <b>100</b>        | <b>100</b>        |
| 39. | + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode                                                                    | 228                 | 110.000           | 94.879            | 58.229            | 59.329            | 59.429            |
| 40. | <b>= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode</b>                                                                                                       | <b>127</b>          | <b>110.000</b>    | <b>58.229</b>     | <b>59.329</b>     | <b>59.429</b>     | <b>59.529</b>     |

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2012**

Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus ist ein Eigenbetrieb der Stadt Cottbus. Seine Aufgaben beinhalten hauptsächlich die Pflege und Unterhaltung öffentlicher Grün- und Parkanlagen, des öffentlichen Grüns auf städtischen Friedhöfen, von öffentlichen Spielplätzen, von Bewässerungssystem und Leistungen im Bestattungswesen.

Im Wirtschaftsjahr 2012 ist bei den öffentlichen Grünanlagen, Bäumen und Spielplätzen eine Steigerung der Haushaltsmittel um 3 % zu verzeichnen, bei den Friedhöfen einschließlich Bestattungen eine Absenkung um 4,3 %.

Erstmals werden für Gemeindearbeiten Haushaltsmittel in Höhe von TEUR 72,2 eingestellt.

Der Ertrag beläuft sich in 2012 auf TEUR 1.940,5, der Gesamtaufwand auf TEUR 1.931,1. Der geplante Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 9,4 soll zur Tilgung des Verlustvortrages verwendet werden.

Der Investitionsplan sieht Anschaffungen in Höhe von TEUR 147,8 vor, die größte Investition ist der Kauf eines Kommunalgerätes.

Die Höhe der Liquidität mindert sich voraussichtlich im Wirtschaftsjahr 2012 weiter. Durch die jahreszeitlichen Schwankungen in den Einnahmen und durch Vorfinanzierungen, z.B. die durch die Agentur für Arbeit geförderten Maßnahmen, ist der Eigenbetrieb im 1. Halbjahr an der Grenze der Zahlungsfähigkeit.

Es ist deshalb notwendig, dass die Haushaltsmittel entsprechend der steigenden Preise und Entgelte sowie des Liquiditätszeitpunktes bereitgestellt werden.

Die Eigenkapitalausstattung beträgt zum 31.12.2011 TEUR 664,5.

Genehmigungspflichtige Sicherheiten und Gewährleistungen für Dritte sind nicht vorhanden. Es wurden in den Vorjahren keine Kredite für Investitionen durch den Eigenbetrieb aufgenommen und es wurden keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen.

Mittelfristig erfolgt eine Stärkung durch die Erweiterung des Gegenstandes des Eigenbetriebes um die Pflege und Unterhaltung städtischer Grundstücke in ortsteilbezogener Gemeindearbeit und um die Unratberäumung auf öffentlichen Flächen.

Cottbus, 16.03.2012

## Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen und der sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirkenden Einnahmen und Ausgaben

### A Übersicht über die aus Verpflichtsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)

| Verpflichtungsermächtigungen des Jahres                |       | Voraussichtlich fällige Ausgaben - in T€ - |       |       |       |       |
|--------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
|                                                        |       | 2012                                       | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  |
| 2011                                                   | keine |                                            |       |       |       |       |
| Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme |       | keine                                      | keine | keine | keine | keine |

### B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken (§ 17 Abs. 2 EigV)

| Nr.                 | Bezeichnung                                | Ist<br>2010<br>€ | Plan<br>2011<br>€ | Plan<br>2012<br>€ | Plan<br>2013<br>€ | Plan<br>2014<br>€ | Plan<br>2015<br>€ |
|---------------------|--------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Einzahlungen</b> |                                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.                  | Zuschüsse der Gemeinde                     |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | davon als Kapitalzuschüsse                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | davon als Investitionszuschüsse            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | davon als Betriebskostenzuschüsse          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | davon als Verlustausgleichszuschüsse       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.                  | Darlehen der Gemeinde                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.                  | Sonstige Einzahlungen der Gemeinde         | 1.697.644        | 1.722.200         | <b>1.764.400</b>  | 1.817.000         | 1.852.000         | 1.890.000         |
|                     | Einzahlungen gesamt                        | 1.697.644        | 1.722.200         | <b>1.764.400</b>  | 1.817.000         | 1.852.000         | 1.890.000         |
| <b>Auszahlungen</b> |                                            |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1.                  | Ablieferungen an die Gemeinde              | 4.246            | 4.300             | <b>5.150</b>      | 5.200             | 5.300             | 5.400             |
|                     | - von Gewinnen                             |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | - von Konzessionsabgaben                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | - von Verwaltungskostenbeiträgen           | 4.246            | 4.300             | <b>5.150</b>      | 5.200             | 5.300             | 5.400             |
|                     | - bei Eigenkapitalentnahmen                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2.                  | Tilgung von Darlehen der Gemeinde          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3.                  | sonstige Auszahlungen an die Gemeinde      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
|                     | Auszahlungen gesamt                        | 4.246            | 4.300             | <b>5.150</b>      | 5.200             | 5.300             | 5.400             |

# Stellenübersicht 2012

## Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppen | Plan<br>2011<br>Anzahl Stellen | Plan<br>2012<br>Anzahl Stellen | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen<br>am 30.06. des<br>Vorjahres | Erläuterungen |
|----------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1              | 12                             | 10                             | 11                                                                      |               |
| 2 Ü            |                                | 1                              | 1                                                                       |               |
| 3              | 21                             | 22                             | 20                                                                      |               |
| 4              | 2                              | 3                              | 3                                                                       |               |
| 5              | 9                              | 8                              | 8                                                                       |               |
| 6              |                                |                                |                                                                         |               |
| 7              |                                |                                |                                                                         |               |
| 8              | 1                              | 2                              | 1                                                                       |               |
| 9              |                                |                                |                                                                         |               |
| 10             | 1                              | 1                              | 1                                                                       |               |
| 11             |                                |                                |                                                                         |               |
| 12             |                                |                                |                                                                         |               |
| 13             |                                |                                |                                                                         |               |
| 14             | 1                              | 1                              | 1                                                                       |               |
| gesamt         | 47                             | 48                             | 46                                                                      |               |

## Teil 2 - Besondere Abschnitte

### 1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

| Bezeichnung    | Art der Vergütung  | Plan<br>2012<br>Anzahl Stellen | 01.10. des<br>Vorjahres<br>Anzahl Stellen | Erläuterungen |
|----------------|--------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| 1. Lehrjahr    | Ausbildungsentgelt | 0                              | 2                                         |               |
| 1./2. Lehrjahr | Ausbildungsentgelt | 2                              | 1                                         |               |
| 2./3. Lehrjahr | Ausbildungsentgelt | 1                              | 1                                         |               |

### 2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind

| Entgeltgruppe | Plan<br>2011<br>Anzahl Stellen | Plan<br>2012<br>Anzahl Stellen | Erläuterungen                         |
|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| 3             |                                | 1                              | befristete Rente wg. Erwerbsminderung |

## Investitionsplan 2012

|                                                                                                |                   | Planjahr<br>2012<br>€ | Folgejahre |           |           |           | Summe<br>Jahre<br>€ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------|-----------|-----------|-----------|---------------------|
| Nr.                                                                                            | Maßnahme          |                       | 2013<br>€  | 2014<br>€ | 2015<br>€ | 2016<br>€ |                     |
| Gebäude und bauliche Anlagen                                                                   |                   | 15.000                |            |           |           |           |                     |
| 1                                                                                              | Bauleistungen     | 15.000                |            |           |           |           |                     |
| 2                                                                                              |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| 3                                                                                              |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| 5                                                                                              |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| 6                                                                                              |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| Technische Anlagen und Maschinen                                                               |                   | 29.750                |            |           |           |           | 29.750              |
| 1                                                                                              | Friedhofsbagger   | 29.750                |            |           |           |           |                     |
| 2                                                                                              |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| Betriebs- und Geschäftsausstattungen                                                           |                   | 103.000               | 97.000     |           |           |           | 200.000             |
| 1                                                                                              | Kommunalschlepper | 65.000                |            |           |           |           |                     |
| 2                                                                                              | Fahrzeug          | 28.000                |            |           |           |           |                     |
| 3                                                                                              | Sonstiges/ GWG    | 10.000                | 20.000     |           |           |           |                     |
| 4                                                                                              | Ersatz Multicar   |                       | 40.000     |           |           |           |                     |
| 5                                                                                              | Ersatz Mähtechnik |                       | 37.000     |           |           |           |                     |
| 6                                                                                              |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| Investitionen gesamt                                                                           |                   | 147.750               | 97.000     | 97.000    | 100.000   | 100.000   | 541.750             |
| Summe der einzahlungswirksamen Veränderungen des Finanzmittelbestandes für o. g. Investitionen |                   | 147.750               | 98.000     | 97.000    | 100.000   | 100.000   | 542.750             |
| Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit                                                 |                   | 101.700               | 96.000     | 97.000    | 100.000   | 100.000   | 494.700             |
| davon Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögen                                        |                   | 101.700               | 96.000     | 97.000    | 100.000   | 100.000   | 494.700             |
| Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit                                                    |                   | 10.000                | 2.000      |           |           |           | 12.000              |
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                       |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens                             |                   | 10.000                | 2.000      |           |           |           | 12.000              |
| sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit                                                   |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                                   |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                               |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen                                                |                   |                       |            |           |           |           |                     |
| Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven                                           |                   | 36.050                |            |           |           |           | 36.050              |