



**Vorlage für die Sitzung der Verbandsversammlung am 26. März 2013**

Aktz.: 85

TOP 9

**Wirtschafts- und Finanzplan des Zweckverbandes 2013**

Die Zweckverbandsversammlung beschließt den als Anlage beigefügten Wirtschafts- und Finanzplan 2013, der beinhaltet:

Erfolgsplan  
Vermögensplan  
Investitionsplan  
Finanzplan  
Mittelfristiger Finanzplan  
Stellenplan

Anlage

Wirtschafts- und Finanzplan 2013

Mainz, 15. Februar 2013  
Der Verbandsvorsteher:

Michael Ebling  
Oberbürgermeister

---

---

**Gliederung:**

1. Allgemeine Erläuterungen und Annahmen (max. 1/2 Seite)
  2. Erfolgsplan
  3. Vermögensplan
  4. Investitionsplan
  5. Finanzplan
  6. Mittelfristiger Finanzplan
  7. Stellenplan
- 
-

## 1. Allgemeine Erläuterungen und Annahmen

- 1 Entwicklung Leistung
- 2 Entwicklung Absatzmenge
- 3 Entwicklung Absatzpreise/Entgelttarif
- 4 Entwicklung Zuschüsse
- 5 Subunternehmer
- 6 Entwicklung Energiepreise
- 7 Personalentwicklung
- 8 Großinvestitionen
- 9 Risiken
- 10 Faktoren für die wesentlichen Abweichungen (über 15 %)
- 11 etc.

## 2. Erfolgsplan Zweckverband Layenhof / Münchwald für das Geschäftsjahr 2013

Nr.	Positionen in T€	Vorjahres-Ist 2011	Plan 2012	Plan 2013
1	Umsatzerlöse			
2	Bestandsveränderung, aktivierte Eigenleistungen			
3	sonstige betriebliche Erträge	295	370	350
4	<b>Gesamtleistung</b>	<b>295</b>	<b>370</b>	<b>350</b>
5	Materialaufwand			
6	Personalaufwand			
7	sonstige betriebliche Aufwendungen	-73	-50	-120
8	Abschreibungen			-15
9	<b>Betriebliches Ergebnis</b>	<b>222</b>	<b>320</b>	<b>215</b>
10	Zinsergebnis			
11	Beteiligungsergebnis	-113	-150	-50
12	sonstiges Finanzergebnis			
13	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-113</b>	<b>-150</b>	<b>-50</b>
14	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>109</b>	<b>170</b>	<b>165</b>
15	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
16	<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>109</b>	<b>170</b>	<b>165</b>
17	Steuern	-45	-45	-46
18	<b>Jahresüberschuss</b>	<b>64</b>	<b>125</b>	<b>119</b>
	<b>Ausschüttungen/Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Vermögensplan Zweckverband Layenhof / Münchwald für das Geschäftsjahr 2013

Nr.	Positionen in T€	Vorjahres-Ist 2011	Plan 2012	Plan 2013
<b>AKTIVA</b>				
<b>A.</b>	<b>Anlagevermögen</b>			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
II.	Sachanlagen	1.246	1.220	1.320
III.	Finanzanlagen			
<b>B.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>			
I.	Vorräte	5.871	5.893	7.043
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
III.	Wertpapiere			
IV.	Flüssige Mittel			
<b>C.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0	0	0
	Summe Aktiva:	7.117	7.113	8.363
<b>PASSIVA</b>				
<b>A.</b>	<b>Eigenkapital</b>			
I.	Gezeichnetes Kapital			
II.	Kapitalrücklage			
III.	Gewinnrücklage			
IV.	Jahresüberschuss/Verlustvortrag	469	729	633
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	64	125	119
<b>B.</b>	<b>Rückstellungen</b>			
1.	Pensionsrückstellungen			
2.	Steuerrückstellungen			
3.	Sonstige Rückstellungen	11	0	15
<b>C.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>			
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
2.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
4.	sonstige Verbindlichkeiten	6.573	6.259	7.596
<b>D.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
	Summe Passiva:	7.117	7.113	8.363
	<b>Eigenkapitalquote</b>	7,49%	12,01%	8,99%

#### 4. Investitionsplan Zweckverband Layenhof / Münchwald für das Geschäftsjahr 2013

Nr.	Positionen in T€	Vorjahres-Ist 2011	Plan 2012	Plan 2013
1	Sachanlagen; Grundstücke; grundstücksgleiche Rechte	184	0	0
2	Sachanlagen; Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	100
3	Finanzanlagen	0	0	0
	<b>Gesamt</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>100</b>

## 5. Finanzplan Zweckverband Layenhof / Münchwald für das Geschäftsjahr 2013

Nr.	Positionen in T€	Vorjahres-Ist 2011	Plan 2011	Plan 2012
1	<b>Ergebnis vor Gewinnabführung</b>		125	119
2	+/-Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	64		
3	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	3	0	-15
4	+/-Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0	0	0
5	+/-Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-25	0	0
6	-/+Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	0	0	0
7	-/+Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva	0	0	0
8	+/-Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus LuL sowie anderer Passiva	0	0	0
9	+/-Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0
10	<b>=Mittelzufluss/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	42	125	104
11	+Einzahlungen aus Abgängen (z.B. Verkaufserlöse, Tilgungsbeträge) von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0
12	-Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen	-184	-100	-100
13	+Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0
14	-Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
15	+Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
16	-Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
17	<b>=Mittelzufluss/-abfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	-184	-100	-100
18	-Auszahlungen an Gesellschafter (Dividenden, Kapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	0	0	0
19	+Einzahlungen aus erhaltenen Kapitalerhöhungen und Zuschüssen der Gesellschafter	0	0	0
20	+Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0
21	-Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0
22	+Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0
23	-Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0	0	0
24	<b>=Mittelzufluss/-abfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0
25	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (10+17+24)	-142	25	4
26	+Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	675	533	558
27	<b>=Finanzmittelbestand am Ende der Periode (25+26)</b>	533	558	562

6. Mittelfristiger Finanzplan Zweckverband Layenhof / Münchwald für den Zeitraum 2013 - 2016

Nr.	Positionen in T€	Vorjahres-ist 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016
1	<b>Ergebnis vor Gewinnabführung</b>	64	125	119	120	120	120
2	+/-Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	3	0	-15	-15	-15	-15
3	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
4	+/-Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-25	0	0	0	0	0
5	+/-Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	0	0	0	0	0	0
6	-/+Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	0	0	0	0	0	0
7	-/+Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus LuL sowie anderer Aktiva	0	0	0	0	0	0
8	+/-Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus LuL sowie anderer Passiva	0	0	0	0	0	0
9	+/-Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
10	<b>=Mittelzufluss/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	42	125	104	105	105	105
11	+Einzahlungen aus Abgängen (z.B.: Verkaufserlöse, Tilgungsbeträge) von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12	-Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen	-184	-100	-100	-100	-100	-100
13	+Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
14	-Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
15	+Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
16	-Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
17	<b>=Mittelzufluss/-abfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	-184	-100	-100	-100	-100	-100
18	-Auszahlungen an Gesellschafter (Dividenden, Kapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	0	0	0	0	0	0
19	+Einzahlungen aus erhaltenen Kapitalerhöhungen und Zuschüssen der Gesellschafter	0	0	0	0	0	0
20	+Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
21	-Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
23	-Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
24	<b>=Mittelzufluss/-abfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0
25	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (10+17+24)	-142	25	4	5	5	5
26	+Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	675	533	558	562	567	572
27	<b>=Finanzmittelbestand am Ende der Periode (25+26)</b>	533	558	562	567	572	577



## 7. Stellenplan Zweckverband Layenhof / Münchwald für das Geschäftsjahr 2013

(In dieser Übersicht sind die Stellenanteile dargestellt, z.B.: 1 Vollzeitmitarbeiter=1,0, 1 Halbtagsmitarbeiter=0,5)

Nr.	Geschäftsfeld/Arbeitsbereich	Vorjahres-Ist 2011	Plan 2012	Plan 2013	Abweichung absolut	Abweichung in %
1	Geschäftsführung	0	0	0	0	0,00
2	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0,00
3	Rechnungswesen	0	0	0	0	0,00
	<b>Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Die Angaben zum Stellenplan entfallen, da der Zweckverband nicht über eigenes Personal verfügt.

Sonstige betriebl. Erträge	Zuw. a. d. Städtebauförderungsprogramm 270	Ertrag layenhof 80
sons.betriebl. Aufwand	Vers.1, Treuhandhonorar 40,Personalüberlass.40, sonstiges 20	
zinsaufwand	Zinsen f. Treuhänder, Bürgschaftsgebühr 20	
Rückstellung	Prüfungskosten u. Bürgschaftsgebühr Stadt Mainz	
Steuern	Grundsteuer	
Investition	100000 Sachanlagen	