Trinkwasser- und
Abwasserverband Genthin

Genthin, 04.11.2020

Beschlussvorlage
Nr. 07/2020

1. Zu Punkt 08 der öffentlichen / nichtöffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am **08.12.2020**

Abstimmungsergebnis: ☐ beschlossen ☐ abgelehnt

Ja – Stimmen: ____

Nein – Stimmen: ____

Enthaltungen: ____

2. Bearbeiter: Frau Kablitz

3. Betreff: **Wirtschaftsplan 2021**

4. Beschluss:

Die Verbandsversammlung des Trinkwasser- und Abwasserverbandes Genthin beschließt den **Wirtschaftsplan 2021** mit folgenden Hauptkennziffern:

I. Erfolgsplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Umsatzerlöse	7.127,7	2.465,0	4.662,7
Sonstige Erträge (einschl. Zinserträge und aktivierte Eigenleistungen)	259,6	40,1	219,5
Aufwendungen	7.484,1	2.548,2	4.935,9
Jahresergebnis	-96,8	-43,1	-53,7

II. Vermögensplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Einnahmen	3.166,7	1.142,8	2.023,9
davon Kreditneuaufnahme	530,0	180,0	350,0
Ausgaben	3.166,7	1.142,8	2.023,9
davon Investitionen	2.007,0	890,0	1.117,0
Höchstbetrag für Kassenkredite	630,0		

III. Stellenplan

Stellenübersicht mit insgesamt 31,75 Vollbeschäftigteneinheiten (32 Personen) und 3 Auszubildende.

Die Einzelpläne und die Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 liegen der Beschlussvorlage bei.

☐ ***ohne Änderungen*** ☐ ***mit Änderungen laut Niederschrift TOP*** _____

Verbandsgeschäftsführerin Vorsitzende der Verbandsversammlung

Anlage: Wirtschaftsplan 2021

Trinkwasser- und Abwasserverband Genthin (TAV)

Wirtschaftsplan

2021

Stand der Bearbeitung: 09.11.2020

Inhaltsverzeichnis Seite

Hauptkennziffern des Wirtschaftsplanes	2
Vorbemerkungen	3
Verteilerschlüssel Kostenverteilung	4
Erfolgsplan Gesamtbetrieb - Zusammenfassung	**5-6**
Erfolgsplan Gesamtbetrieb - Detail	**7-11**
Erläuterungen Erfolgsplan Trinkwasserbereich	12-13
Erfolgsplan Trinkwasserbereich - Zusammenfassung	**14-15**
Erfolgsplan Trinkwasser - Detail	**16-19**
Erläuterungen Erfolgsplan Abwasserbereich	20-21
Erfolgsplan Abwasserbereich – Zusammenfassung	**22-23**
Erfolgsplan Abwasserbereich - Detail	**24-27**
Investitionsplan 2021 Trinkwasserbereich	**28-29**
Investitionsplan 2022 – 2025 Trinkwasserbereich	**30**
Investitionsplan 2021 Abwasserbereich	**31-32**
Investitionsplan 2022 – 2025 Abwasserbereich	**33**
Stellenplan 2021	34
Vermögensplan 2021 – 2025 Trinkwasserbereich	35
Vermögensplan 2021 – 2025 Abwasserbereich	36
Vermögensplan 2021 – 2025 Gesamtbetrieb	37-38

Wirtschaftsplan 2021

Hauptkennziffern

I. Erfolgsplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Umsatzerlöse	7.127,7	2.465,0	4.662,7
Sonstige Erträge (einschl. Zinserträge und aktivierte Eigenleistungen)	259,6	40,1	219,5
Aufwendungen	7.484,1	2.548,2	4.935,9
Jahresergebnis	-96,8	-43,1	-53,7

II. Vermögensplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Einnahmen	3.166,7	1.142,8	2.023,9
davon Kreditneuaufnahme	530,0	180,0	350,0
Ausgaben	3.166,7	1.142,8	2.023,9
davon Investitionen	2.007,0	890,0	1.117,0
Höchstbetrag für Kassenkredite	630,0		

III. Stellenplan

Stellenübersicht mit insgesamt 31,75 Vollbeschäftigteneinheiten (32 Personen) und 3 Auszubildende.

Vorbemerkungen

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2021 basiert auf den Daten des Jahresabschlusses 2019 und der Durchführung des Wirtschaftsjahres 2020 bis zum Zeitpunkt des 30. Oktober. Voraussehbare Entwicklungen wurden unter Anwendung des Vorsichtsprinzips berücksichtigt.

Die Erarbeitung erfolgte auf der Grundlage der Gebührenkalkulationen (Trinkwasser, zentrale und dezentrale Abwasserentsorgung) für den Kalkulationszeitraum 2019-2021.
Weiterhin sind die betrieblichen Abrechnungsdokumente des Rechnungswesens und das Abwasserbeseitigungskonzept des Verbandes eingearbeitet worden.

Die hoheits- und steuerrechtlichen Gründe erfordern eine Darstellung des Wirtschaftsplanes getrennt für die Bereiche Trinkwasserversorgung und Abwasserentsorgung. Den Betriebszweigen vorangestellt ist eine Zusammenfassung der Teilpläne Erfolgs- und Vermögensplan für den Gesamtbetrieb.

Die Darstellung der Einzelpläne erfolgt nach den Vorgaben des „Eigenbetriebsgesetzes“ des Landes Sachsen-Anhalt.

Das Prinzip der Umverteilung der allgemeinen Erträge und Aufwendungen nach dem Verhältnis der Grundeinheiten wurde im Vergleich zu den Vorjahren und der Abrechnung beibehalten. Der Verteilerschlüssel wurde im Rahmen der Gebührenkalkulation 2019-2021 ermittelt. Die Umverteilung erfolgt im Wirtschaftsjahr 2021 unverändert nach dem Verhältnis Trinkwasserbereich = 51 % und Abwasserbereich = 49 %.

Berechnung des Schlüssels Kostenverteilung für

→ Gebührenkalkulation 2019-2021
→ Wirtschaftsplan 2021

Die nicht dem Trinkwasser- oder Abwasserbereich direkt zuzuordnenden Vermögensteile und Kosten werden anhand des wie folgt ermittelten Schlüssels verteilt → Basis der Schlüsselermittlung ist die Anzahl der Grundeinheiten (GE) → Stand 31.12.2017

2019 - 2021

	Anzahl GE	Anteil %
Trinkwassergrundeinheiten gesamt	**16.243**	**51,00%**
Abwassergrundeinheiten gesamt	**15.843**	**49,00%**
Grundeinheiten gesamt	32.086	100%

Entwicklung Verteilerschlüssel	**2019-2021** [%]	**2018** [%]	**2017** [%]	**2016** [%]	**2015** [%]	**2014** [%]	**2013** [%]	**2012** [%]	**2011** [%]	**2010** [%]	**2009** [%]	**2008** [%]	**2007** [%]	**2006** [%]
TW	51,00%	51,00%	51,00%	51,00%	51,00%	51,00%	51,00%	51,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
AW	49,00%	49,00%	49,00%	49,00%	49,00%	49,00%	49,00%	49,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
gesamt	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Erfolgsplan Gesamtbetrieb

		Planjahr 2021 [T€]	voraussichtl. Ist 2020 [T€]
1.	**Umsatzerlöse**		
	Trinkwasserbereich	2.350.000	2.400.000
	Abwasserbereich	4.043.650	4.053.650
	Niederschlagswasser	19.000	19.000
	Sonstige Erlöse	140.000	140.000
	Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse	575.000	575.000
	Summe Erlöse	**7.127.650**	**7.187.650**
2.	**Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse**	**0**	**0**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**16.000**	**16.000**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**243.600**	**233.300**
	Zwischensumme 1. - 4.	**7.387.250**	**7.436.950**
5.	**Materialaufwand**		
5 a)	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	564.000	547.800
5 b)	Bezogene Leistungen	1.966.000	1.954.000
	Summe Materialaufwand	**2.530.000**	**2.501.800**
6.	**Personalaufwand**		
	Entgelt	1.873.615	1.868.441
	Sozialabgaben	453.077	467.955
	Summe Personalaufwand	**2.326.692**	**2.336.395**
7.	**Abschreibungen**	**2.197.462**	**2.253.094**
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**385.350**	**381.300**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**
10.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens**	**0**	**0**
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**35.608**	**31.608**
14.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-87.863**	**-67.247**

Erfolgsplan Gesamtbetrieb

		Planjahr 2021 [T€]	voraussichtl. Ist 2020 [T€]
15.	**Erträge aus Gewinngemeinschaften**	**0**	**0**
16.	**Aufwendungen aus Verlustübernahme**	**0**	**0**
17.	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**
18.	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**
19.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**
20.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**
21.	**Sonstige Steuern**	**9.000**	**9.000**
22.	**Jahresgewinn / Jahresverlust**	**-96.863**	**-76.247**

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns		
a) Tilgung des Verlustvortrages		
b) Einstellung in Rücklagen		
c) Abführung an die Gemeindehaushalte		
d) auf neue Rechnung vorzutragen		
Behandlung des Jahresverlustes		
a) Tilgung aus dem Gewinnvortrag	**-96.863**	**-76.247**
b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten		
c) auf neue Rechnung vorzutragen		

Wirtschaftsplan 2021 - ERFOLGSPLAN								
Gesamtbetrieb								
		Gesamtbetrieb						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse								
Umsatzerlöse Trinkwasser								
Umsatzerlöse Trinkwasser gesamt	[€]	**2.478.446,89**	**2.400.000**	**2.350.000**	**2.320.000**	**2.300.000**	**2.290.000**	**2.280.000**
Gebührenausgleichsrückstellung		133.000,00						
Umsatzerlöse Abwasser								
Umsatzerlös zentrale Entsorgung	[€]	**4.032.927,78**	**4.030.000**	**4.020.000**	**4.000.000**	**3.950.000**	**3.920.000**	**3.900.000**
Gebührenausgleichsrückstellung		580.000,00						
Umsatzerlös dezentrale Entsorgung	[€]	**23.740,20**	**23.650**	**23.650**	**23.650**	**23.650**	**23.650**	**23.650**
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	**4.636.667,98**	**4.053.650**	**4.043.650**	**4.023.650**	**3.973.650**	**3.943.650**	**3.923.650**
Niederschlagswasser								
Umsatzerlös Niederschlagswasser	[€]	**19.588,04**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	**4.656.256,02**	**4.072.650**	**4.062.650**	**4.042.650**	**3.992.650**	**3.962.650**	**3.942.650**
Umsatzerlöse Trinkwasser und Abwasser gesar	[€]		**6.472.650**	**6.412.650**	**6.362.650**	**6.292.650**	**6.252.650**	**6.222.650**
Sonstige Erlöse								
Erlöse Nebengeschäft	[€]	192.640,98	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Sonstige Erlöse	[€]	10.931,05	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschü	[€]	570.772,54	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	**8.042.047,48**	**7.187.650**	**7.127.650**	**7.077.650**	**7.007.650**	**6.967.650**	**6.937.650**
Aktivierte Eigenleistungen	[€]	19.616,20	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Sonstige betriebliche Erträge								
Erträge aus Veränderung des Anlageverm	[€]	26.403,36	200	0	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	6.954,00	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Mahngebühren	[€]	8.620,50	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Mieten und Pachten	[€]	77,29	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	1.820,00	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer AW	[€]	117.022,81	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
Erträge aus der Abwälzung AWA	**[€]**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
Sonstige Erträge	[€]	47.873,45	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
Summe sonstige betriebliche Erträge	**[€]**	**208.771,41**	**233.300**	**243.600**	**243.600**	**243.600**	**243.600**	**243.600**
Materialaufwand								
a) Roh-, Hilfs-und Betriebsstoffe								
Elektroenergie	[€]	299.744,05	305.000	320.000	340.000	355.000	372.800	390.900
Gasbezug	[€]	10.317,20	11.000	13.000	14.300	14.600	15.100	15.600
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]	50.034,40	52.000	50.000	49.600	49.200	48.600	48.000
Brennstoffe	[€]	3.250,47	4.800	4.500	4.700	4.700	5.000	5.000
Treibstoffe	[€]	47.247,93	50.000	52.000	54.000	56.000	58.000	60.000
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	38.852,20	31.500	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	11.992,90	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	11.218,52	15.000	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	21.869,69	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Material - Direktverbrauch	[€]	53.800,95	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Inventurdifferenzen	[€]	3.452,65	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	**[€]**	**551.780,96**	**547.800**	**564.000**	**585.100**	**602.000**	**622.000**	**642.000**

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
b) Bezogene Leistungen								
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	54.165,18	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Reinigungs- und Spülungsleistungen - Wasser	[€]	2.121,80	30.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Instandhaltungsleistungen ohne Havarie - Was	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Instandhaltungsleistungen zur **Weiterbere**	[€]	40.873,87	30.000	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Instandhaltungsleistungen **Rohrnetz**	[€]	73.138,44	75.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Instandhaltungsleistungen **Wasserwerk**	[€]	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Instandhaltungsleistungen bei Havarie - Wasser	[€]	36.490,60	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Wasserzählerinstandhaltung	[€]	52.477,84	20.000	10.000	75.000	10.000	10.000	10.000
Laborleistungen - Wasser	[€]	16.490,85	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige fremde Leistungen - Wasser	[€]	65.229,95	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Wasserentnahmeentgelt	[€]	63.200,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Zwischensumme Wasser	**[€]**	**404.188,53**	**345.000**	**322.000**	**377.000**	**312.000**	**312.000**	**312.000**
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	71.702,51	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Reinigungs-, Instandh.-, Spülleistungen - Abwass	[€]	236.065,50	170.000	170.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Klärschlammentsorgung	[€]	58.827,25	75.000	95.000	95.000	100.000	100.000	100.000
Laborleistungen - Abwasser	[€]	3.380,79	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Abwasserklärleistungen Fa. SARIA	[€]	1.238.007,89	1.290.000	1.300.000	1.350.000	1.400.000	1.442.000	1.485.300
Sonstige fremde Leistungen - Abwasser	[€]	8.280,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zwischensumme Abwasser	**[€]**	**1.616.264,68**	**1.609.000**	**1.644.000**	**1.704.000**	**1.759.000**	**1.801.000**	**1.844.300**
Summe Materialaufwand	**[€]**	**2.572.234,17**	**2.501.800**	**2.530.000**	**2.666.100**	**2.673.000**	**2.735.000**	**2.798.300**

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Personalaufwand								
Entgelt								
Entgelt Bereich	[€]	1.800.346,99	1.834.613	1.824.088	1.913.066	1.956.625	1.894.862	1.878.061
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	7.749,46	0	0	0	0	0	0
Entgelt Bereich Verwaltung (Anteil Bereic	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Ausbildungsvergütung	[€]	0,00	33.528	49.227	39.812	23.096	14.855	0
Gesundheitsvorsorge	[€]	400,00	300	300	300	300	300	300
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	7.000,00	0	0	0	0	0	0
Summe Entgelt	**[€]**	**1.815.496,45**	**1.868.441**	**1.873.615**	**1.953.178**	**1.980.021**	**1.910.017**	**1.878.361**
Soziale Abgaben								
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	333.449,87	376.897	362.018	377.394	382.581	369.053	362.935
Zusatzversorgungskasse	[€]	71.881,17	72.857	73.059	68.351	77.209	74.479	73.244
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	17.938,65	18.200	18.000	18.200	18.200	18.200	18.200
Summe Soziale Abgaben	**[€]**	**423.269,69**	**467.955**	**453.077**	**463.944**	**477.990**	**461.732**	**454.380**
Summe Personalkosten	**[€]**	**2.238.766,14**	**2.336.395**	**2.326.692**	**2.417.123**	**2.458.011**	**2.371.749**	**2.332.741**
Abschreibungen								
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	2.252.281,02	2.253.094	2.197.462	2.152.614	2.079.214	2.051.416	2.000.588
Summe Abschreibungen	**[€]**	**2.252.281,02**	**2.253.094**	**2.197.462**	**2.152.614**	**2.079.214**	**2.051.416**	**2.000.588**
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	5.994,64	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	4.643,48	4.200	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Pachten	[€]	282,93	650	650	650	650	650	650
Gebühren für Reinigung	[€]	2.837,05	3.500	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Bearbeitungsgebühren	[€]	4.964,75	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Verbandsbeiträge	[€]	11.766,32	12.000	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Versicherungsbeiträge	[€]	63.797,80	67.000	69.000	69.000	69.000	69.000	69.000
Büromaterial	[€]	1.583,27	3.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	14.419,44	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	331,68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	16.032,81	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	21.117,02	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Fracht- und Verpackungsmaterial	[€]	0,00	0	100	100	100	100	100
Anzeigen, Öffentlichkeitsarbeit	[€]	18.747,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Reisekosten	[€]	3.035,08	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Bewirtung	[€]	3.556,34	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Repräsentationen	[€]	262,34	650	700	700	700	700	700
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	22.436,27	24.000	24.000	24.000	27.000	27.000	27.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	8.394,03	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Rechtskosten	[€]	640,22	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	71.832,87	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	8.061,69	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Aufwand Verbandsversammlung	[€]	4.603,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
Dienst- und Arbeitsschutzbekleidung	[€]	5.380,99	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Zuführungen zu Rückstellungen	[€]	28.000,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	[€]	338,59	0	0	0	0	0	0
Erhöhung Wertberichtigung auf Forderungen	[€]	9.101,76	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe zentrale Anlagen	[€]	40.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Abwasserabgabe dezentrale Anlagen	[€]	17.787,65	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Schwerbehindertenabgabe	[€]	654,57	900	900	900	900	900	900
Aus- und Fortbildung	[€]	26.629,31	25.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Auf	[€]	4.853,31	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	**[€]**	**422.086,98**	**381.300**	**385.350**	**385.350**	**388.350**	**388.350**	**388.350**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**[€]**	126,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	2.239,05	2.600	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]	11.433,52	8.369	7.322	6.563	5.981	5.533	5.084
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	18.913,17	20.639	26.186	22.965	20.220	17.540	14.860
Summe	**[€]**	**32.585,74**	**31.608**	**35.608**	**31.628**	**28.301**	**25.173**	**22.044**
					31.628			
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**[€]**	**752.607,04**	**-67.247,43**	**-87.863**	**-315.565**	**-359.627**	**-344.438**	**-344.773**
Außerordentliche Erträge								
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kost	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen								
	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen/Ertrag								
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	56.792,40	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	[€]	8.502,18	9.000	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500
Jahresergebnis	**[€]**	**687.312,46**	**-76.247**	**-96.863**	**-325.065**	**-369.127**	**-353.938**	**-354.273**

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

- Trinkwasserbereich -

1. Mengenumsatz

Für die Ermittlung der zu erwartenden Trinkwassermengen für den Kalkulationszeitraum wurden zunächst die statistischen Werte aus der Jahresverbrauchsabrechnung 2019 zugrunde gelegt. Neben einer langjährigen Auswertung der statistischen Verbrauchswerte wurde auf der Grundlage von Daten des Statistischen Landesamtes die Bevölkerungsentwicklung ausgewertet. Als Grundlage wurde „6. Regionalisierte Bevölkerungsprognose Sachsen-Anhalt 2014 bis 2030“ vom 26.07.2016 herangezogen. Die Tendenz der Bevölkerungsentwicklung findet in der Mengenplanung Berücksichtigung. Bezogen auf das Jahr 2020 verringert sich die Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet des TAV Genthin zum Jahr 2021 um -1,08 % (Tendenz 2019 → 2020 -1,03 %). Der Mengenrückgang steht im Einklang mit dem Bevölkerungsrückgang.
Im Bereich der gewerblichen Abnehmer besteht auch in der Kalkulation 2019-2021 die Unsicherheit hinsichtlich der Beständigkeit zu erwartenden Verbrauchs im Bereich des Industriegebietes „Chemiepark Genthin Nord“ (ehemals Waschmittelwerk). Im Jahr 2019 wurde an die QSG GmbH Genthin als Wasserverteiler für das Industriegebiet 132.674 m³ Trinkwasser geliefert.
Die Vergleichswerte stellen sich wie folgt dar:

voraussichtliches Ist 2020	150.000 m³
2019	132.674 m³
2018	170.933 m³
2017	121.465 m³
2016	89.650 m³
2015	83.350 m³
2014	129.947 m³
2013	157.893 m³

Bei der Kalkulation 2019-2021 wurde von der zu erwartenden Menge 2018 ohne weitergehenden Zuwachs ausgegangen.

2. Umsatzerlöse, Erträge, Zinserträge

Im Ergebnis der Gebührenkalkulation 2019-2021 hat sich keine Veränderung der Gesamtgebühr im Vergleich zur Kalkulation 2018 ergeben. Die daraus resultierenden Umsatzerlöse sind im Wirtschaftsplan 2021 entsprechend berücksichtigt.
Bei den sonstigen Erlösen (z.B. gebührenpflichtige Reparaturen und Montageleistungen an Trinkwasserhausanschlüssen, Sperrung und Inbetriebnahme von Anschlüssen, Standrohrabrechnung) wurde davon ausgegangen, dass diese Erlöse im Vergleich zum Vorjahr nahezu konstant sind.

Die Umlegung der allgemeinen betrieblichen Erträge und Aufwendungen erfolgt entsprechend dem beiliegenden Verteilerschlüssel. Für den Bereich Trinkwasser wurde ein Anteil von 51 Prozent ermittelt.

Materialaufwand

Vorsorglich sind zu erwartende Preiserhöhungen berücksichtigt worden.
Berücksichtigung findet hier auch das Wasserentnahmeentgelt.
Mit Datum vom 22.11.2011 wurde die Verordnung über die Erhebung eines Entgeltes für die Entnahme von Wasser aus Gewässern für das Land Sachsen-Anhalt (Wasserentnahmeentgeltverordnung für das Land Sachsen-Anhalt – WasEE-VO LSA) erlassen. Grundlage für die Bemessung des Wasserentnahmeentgeltes ist die genehmigte Wasserentnahme gemäß wasserrechtlicher Erlaubnis für die jeweiligen Wasserfassungen. Das Entgelt für die Wasserentnahme beträgt 0,05 €/m³. Der TAV Genthin hat auch im Jahr 2021 mit jährlichen zusätzlichen Aufwendungen in Höhe von 65 T€ zu rechnen. Der Betrag wurde entsprechend in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Personalaufwand

Die Durchschnittslöhne und –gehälter sind nach dem Ist-Stand 31.12.2019 fortgeschrieben worden. Grundlage hierfür bildet der Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TV-V). Die aktuelle Fassung des Tarifvertrages (Ergebnis der Tarifverhandlungen Anfang 2018) ist bis zum Jahr 2020 gültig. Im Ergebnis der Tarifverhandlungen 2020 ist wurde mit einem Anstieg der Personalkosten zum 01.04.2021 um 1,56 % und zum 01.04.2022 um weitere 1,8 % gerechnet.
Die dem Trinkwasserbereich nicht direkt zugeordneten Personalkosten wurden nach dem ermittelten Verteilerschlüssel (51 %) umgelegt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Es wird davon ausgegangen, dass es in diesem Kostenkomplex zu keinen nennenswerten Änderungen kommen wird.

Zinsaufwendungen

Im Erfolgsplan ergibt sich bei den Zinsaufwendungen, die aus bestehenden Darlehen resultieren, eine Verringerung zum Vorjahr um 2,6 T€. Dies ist die Entwicklung der Restkreditwerte zurückzuführen.

Erfolgsplan Trinkwasserbreich

		Planjahr 2021 [T€]	2.020 [T€]
1.	**Umsatzerlöse**		
	Trinkwasserbereich	2.350.000	2.400.000
	Sonstige Erlöse	60.000	60.000
	Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse	55.000	55.000
	Summe Erlöse	**2.465.000**	**2.515.000**
2.	**Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse**	**0**	**0**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**15.000**	**15.000**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**25.100**	**14.800**
	Zwischensumme 1. - 4.	**2.505.100**	**2.544.800**
5.	**Materialaufwand**		
5 a)	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	248.000	242.800
5 b)	Bezogene Leistungen	322.000	345.000
	Summe Materialaufwand	**570.000**	**587.800**
6.	**Personalaufwand**		
	Entgelt	831.250	836.335
	Sozialabgaben	201.988	210.475
	Summe Personalaufwand	**1.033.239**	**1.046.811**
7.	**Abschreibungen**	**760.785**	**785.346**
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**172.900**	**172.400**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**
10.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens**	**0**	**0**
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**8.322**	**9.869**
14.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-40.146**	**-57.426**

Erfolgsplan Trinkwasserbreich

		Planjahr 2021 [T€]	2.020 [T€]
15.	**Erträge aus Gewinngemeinschaften**	**0**	**0**
16.	**Aufwendungen aus Verlustübernahme**	**0**	**0**
17.	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**
18.	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**
19.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**
20.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**
21.	**Sonstige Steuern**	**3.000**	**3.000**
22.	**Jahresgewinn / Jahresverlust**	**-43.146**	**-60.426**

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns		
a) Tilgung des Verlustvortrages		
b) Einstellung in Rücklagen		
c) Abführung an die Gemeindehaushalte		
d) auf neue Rechnung vorzutragen		
Behandlung des Jahresverlustes		
a) Tilgung aus dem Gewinnvortrag	-43.146	-60.426
b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten		
c) auf neue Rechnung vorzutragen		

Wirtschaftsplan 2021 - ERFOLGSPLAN								
Gesamtbetrieb								
		Trinkwasserbereich						
		Ist 2019 Jahresabschluss	**Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)**	**Planjahr 2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Kostenartenbezeichnung	ME	**[€]**	**[€]**	[€]	**[€]**	**[€]**	**[€]**	[€]
Umsatzerlöse								
Umsatzerlöse Trinkwasser								
Umsatzerlöse Trinkwasser gesamt	**[€]**	**2.478.446,89**	**2.400.000**	**2.350.000**	**2.320.000**	**2.300.000**	**2.290.000**	**2.280.000**
Gebührenausgleichsrückstellung		133.000,00						
Sonstige Erlöse								
Erlöse Nebengeschäft	[€]	82.528,09	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Sonstige Erlöse	[€]	9.868,00	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschü	[€]	53.711,19	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	**2.757.554,17**	**2.515.000**	**2.465.000**	**2.435.000**	**2.415.000**	**2.405.000**	**2.395.000**
Aktivierte Eigenleistungen	[€]	18.323,67	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige betriebliche Erträge								
Erträge aus Veränderung des Anlageverm	[€]	0,00	200	0	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	3.374,57	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Mahngebühren	[€]	4.396,46	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Mieten und Pachten	[€]	39,42	100	100	100	100	100	100
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	928,20	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer AW	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Erträge aus der Abwälzung AWA	**[€]**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sonstige Erträge	[€]	8.925,66	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Summe sonstige betriebliche Erträge	**[€]**	**17.664,31**	**14.800**	**25.100**	**25.100**	**25.100**	**25.100**	**25.100**

		Trinkwasserbereich						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Materialaufwand								
a) Roh-, Hilfs-und Betriebsstoffe								
Elektroenergie	[€]	134.421,87	135.000	140.000	150.000	155.000	162.800	170.900
Gasbezug	[€]	2.878,92	3.000	5.000	5.300	5.600	5.600	5.600
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]	50.034,40	52.000	50.000	49.600	49.200	48.600	48.000
Brennstoffe	[€]	768,55	800	500	500	500	500	500
Treibstoffe	[€]	13.605,35	15.000	16.000	17.000	18.000	19.000	20.000
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	1.177,32	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	4,16	500	500	500	500	500	500
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	2.562,16	5.000	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	20.507,83	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Material - Direktverbrauch	[€]	10.040,09	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Inventurdifferenzen	[€]	1.760,85	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	**[€]**	**237.761,50**	**242.800**	**248.000**	**256.900**	**262.800**	**271.000**	**279.500**
b) Bezogene Leistungen								
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	54.165,18	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Reinigungs- und Spülungsleistungen - Wasser	[€]	2.121,80	30.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Instandhaltungsleistungen ohne Havarie - Was	[€]						0	0
Instandhaltungsleistungen zur **Weiterbere**	[€]	40.873,87	30.000	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Instandhaltungsleistungen **Rohrnetz**	[€]	73.138,44	75.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Instandhaltungsleistungen **Wasserwerk**	[€]		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Instandhaltungsleistungen bei Havarie - Wasser	[€]	36.490,60	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Wasserzählerinstandhaltung	[€]	52.477,84	20.000	10.000	75.000	10.000	10.000	10.000
Laborleistungen - Wasser	[€]	16.490,85	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige fremde Leistungen - Wasser	[€]	65.229,95	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Wasserentnahmeentgelt	[€]	63.200,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Zwischensumme Wasser	**[€]**	**404.188,53**	**345.000**	**322.000**	**377.000**	**312.000**	**312.000**	**312.000**
Summe Materialaufwand	**[€]**	**641.950,03**	**587.800**	**570.000**	**633.900**	**574.800**	**583.000**	**591.500**

		Trinkwasserbereich						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Personalaufwand								
Entgelt								
Entgelt Bereich	[€]	813.635,97	821.946	815.913	883.409	906.734	886.354	875.383
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	3.952,23						
Entgelt Bereich Verwaltung (Anteil Bereic	[€]							
Ausbildungsvergütung	[€]		14.089	15.038	2.482	0	0	0
Gesundheitsvorsorge	[€]	204,00	300	300	300	300	300	300
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	3.570,00			0	0	0	0
Summe Entgelt	**[€]**	**821.362,20**	**836.335**	**831.250**	**886.191**	**907.034**	**886.654**	**875.683**
Soziale Abgaben								
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	148.479,37	168.670	160.581	171.198	175.226	171.288	169.168
Zusatzversorgungskasse	[€]	31.077,99	32.605	32.407	31.006	35.363	34.568	34.140
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	9.148,71	9.200	9.000	9.200	9.200	9.200	9.200
Summe Soziale Abgaben	**[€]**	**188.706,07**	**210.475**	**201.988**	**211.405**	**219.789**	**215.056**	**212.508**
Summe Personalkosten	**[€]**	**1.010.068,27**	**1.046.811**	**1.033.239**	**1.097.595**	**1.126.822**	**1.101.710**	**1.088.191**
Abschreibungen								
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	734.381,53	785.346	760.785	763.022	755.328	745.798	707.951
Summe Abschreibungen	**[€]**	**734.381,53**	**785.346**	**760.785**	**763.022**	**755.328**	**745.798**	**707.951**
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	573,63	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	4.389,55	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Pachten	[€]	144,29	500	500	500	500	500	500
Gebühren für Reinigung	[€]	714,81	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Bearbeitungsgebühren	[€]	2.111,88	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Verbandsbeiträge	[€]	5.439,90	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Versicherungsbeiträge	[€]	32.536,88	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Büromaterial	[€]	656,21	1.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	7.905,54	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	236,84	500	500	500	500	500	500
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	7.630,73	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	9.259,87	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Fracht- und Verpackungsmaterial	[€]	0,00	0	100	100	100	100	100
Anzeigen, Öffentlichkeitsarbeit	[€]	8.652,49	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Reisekosten	[€]	1.151,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Trinkwasserbereich						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Bewirtung	[€]	1.422,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Repräsentationen	[€]	124,64	500	500	500	500	500	500
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	11.068,25	12.000	12.000	12.000	15.000	15.000	15.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	2.519,69	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Rechtskosten	[€]	224,52	500	500	500	500	500	500
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	41.737,44	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	4.111,47	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufwand Verbandsversammlung	[€]	2.347,53	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Dienst- und Arbeitsschutzbekleidung	[€]	1.452,46	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Zuführungen zu Rückstellungen	[€]	14.280,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Erhöhung Wertberichtigung auf Forderungen	[€]	4.641,90	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe zentrale Anlagen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe dezentrale Anlagen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Schwerbehindertenabgabe	[€]	333,83	500	500	500	500	500	500
Aus- und Fortbildung	[€]	14.169,40	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Auf	[€]	4.405,51	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	**[€]**	**184.242,64**	**172.400**	**172.900**	**172.900**	**175.900**	**175.900**	**175.900**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**[€]**	41,31	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	1.141,92	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]	11.433,52	8.369	7.322	6.563	5.981	5.533	5.084
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	0,00		0	0	0	0	0
Summe	**[€]**	**12.575,44**	**9.869**	**8.322**	**7.563**	**6.981**	**6.533**	**6.084**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**[€]**	**210.365,55**	**-57.426**	**-40.146**	**-199.880**	**-184.731**	**-167.841**	**-134.526**
Außerordentliche Erträge								
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kost	[€]	0,00	0	0	0			
Außerordentliche Aufwendungen								
	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen/Ertrag								
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	56.792,40	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	[€]	2.892,64	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Jahresergebnis	**[€]**	**150.680,51**	**-60.426**	**-43.146**	**-203.380**	**-188.231**	**-171.341**	**-138.026**

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

- Abwasserbereich -

1. Mengenumsatz

Für die Ermittlung der zu erwartenden Trinkwassermengen für den Kalkulationszeitraum wurden zunächst die statistischen Werte aus der Jahresverbrauchsabrechnung 2019 zugrunde gelegt. Neben einer langjährigen Auswertung der statistischen Verbrauchswerte wurde auf der Grundlage von Daten des Statistischen Landesamtes die Bevölkerungsentwicklung ausgewertet. Als Grundlage wurde „6. Regionalisierte Bevölkerungsprognose Sachsen-Anhalt 2014 bis 2030“ vom 26.07.2016 herangezogen. Die Tendenz der Bevölkerungsentwicklung findet in der Mengenplanung Berücksichtigung. Bezogen auf das Jahr 2020 verringert sich die Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet des TAV Genthin zum Jahr 2020 um -1,83 % (Tendenz 2019 → 2020 -1,03 %). Der Mengenrückgang steht im Einklang mit dem Bevölkerungsrückgang.

2. Umsatzerlöse, Erträge, Zinserträge

Die beschlossene Gesamtgebühr auf der Grundlage der Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2019-2021 weist keine Änderung der Gesamtgebühr im Vergleich zur Kalkulation 2018 aus. Auswirkungen auf die Umsatzerlöse hat auch der Mengenrückgang im Bevölkerungsbereich. Die daraus resultierenden Umsatzerlöse sind im Wirtschaftsplan 2021 entsprechend berücksichtigt.

Die Umlegung der allgemeinen betrieblichen Erträge und Aufwendungen erfolgt entsprechend dem beiliegenden Verteilerschlüssel, Bereich Abwasser 49 Prozent.

Materialaufwand (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)

Vorsorglich sind zu erwartende Preiserhöhungen berücksichtigt worden.

Fremde Leistungen (Bezogene Leistungen)

Die Erweiterung des Kanalnetzes durch die getätigten umfangreichen Investitionen wird Instandhaltungsleistungen und andere Fremdleistungen nach sich ziehen.

Die für die Betreibung der Abwasserentsorgungs- und Abwasserreinigungsanlagen sowie für die Instandhaltung und Instandsetzung dieser Anlagen erforderlichen finanziellen Mittel sind im Materialaufwand erfasst. Die Kalkulation greift hier auf die Daten der Istabrechnung zurück. Basis hierfür ist der Jahresabschluss zum 31.12.2019 (Gewinn- und Verlustrechnung und BAB). Voraussehbare Entwicklungen in den Jahren 2020 (voraussichtliches Ist) und 2021 wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips berücksichtigt.

Der mit Abstand größte Einzelbetrag unter dem Titel Materialaufwand / Bezogene Leistungen resultiert aus der Inanspruchnahme der Abwasserklärleistung in der Kläranlage der Fa. ReFood. Für das Jahr 2021 hat die Fa. ReFood von der vertraglich vereinbarten Preisgleitklausel keinen Gebrauch gemacht. Ab dem Jahr 2021 ist jedoch mit weiteren Steigerungen des Entgeltes für die Abwasserreinigung zu rechen.

Personalaufwand

Die Durchschnittslöhne und –gehälter sind nach dem Ist-Stand 31.12.2018 fortgeschrieben worden. Grundlage hierfür bildet der Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TV-V). Die aktuelle Fassung des Tarifvertrages (Ergebnis der Tarifverhandlungen Anfang 2018) ist bis zum Jahr 2020gültig. Im Ergebnis der Tarifverhandlungen 2020 ist wurde mit einem Anstieg der Personalkosten zum 01.04.2021 um 1,56 % und zum 01.04.2022 um weitere 1,8 % gerechnet.

Die dem Abwasserbereich nicht direkt zugeordneten Personalkosten wurden nach dem ermittelten Verteilerschlüssel (49 %) umgelegt.

Zinsaufwendungen

Der Zinsaufwand ergibt sich aus den bestehenden Darlehen. Die Zinsbelastung ist infolge erfolgter Tilgungen sowie aufgrund geringerer Zinssätze nach Umschuldungen rückläufig.

Im Abwasserbereich ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 350 T€ vorgesehen. Die Darlehensaufnahme ist abhängig von der Entscheidung der Verbandsmitglieder hinsichtlich des Baus einer kommunalen Kläranlage. Für den Fall der Entscheidung zugunsten einer kommunale Kläranlage müssen im Jahr 2021 die Leistungsphasen 3 (Entwurfsplanung) und 4 (Genehmigungsplanung) erarbeitet werden.

Erfolgsplan Abwasserbereich

		Planjahr 2021 [T€]	voraussichtl. Ist 2020 [T€]
1.	**Umsatzerlöse**		
	Abwasserbereich	4.043.650	4.053.650
	Niederschlagswasser	19.000	19.000
	Sonstige Erlöse	80.000	80.000
	Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse	520.000	520.000
	Summe Erlöse	**4.662.650**	**4.672.650**
2.	**Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse**	**0**	**0**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**1.000**	**1.000**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**218.500**	**218.500**
	Zwischensumme 1. - 4.	**4.882.150**	**4.892.150**
5.	**Materialaufwand**		
5 a)	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	316.000	305.000
5 b)	Bezogene Leistungen	1.644.000	1.609.000
	Summe Materialaufwand	**1.960.000**	**1.914.000**
6.	**Personalaufwand**		
	Entgelt	1.042.364	1.032.105
	Sozialabgaben	251.089	257.479
	Summe Personalaufwand	**1.293.453**	**1.289.585**
7.	**Abschreibungen**	**1.436.677**	**1.467.748**
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**212.450**	**208.900**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**0**	**0**
10.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens**	**0**	**0**
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen**	**0**	**0**
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**27.286**	**21.739**
14.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-47.716**	**-9.821**

Erfolgsplan Abwasserbereich

		Planjahr 2021 [T€]	voraussichtl. Ist 2020 [T€]
15.	**Erträge aus Gewinngemeinschaften**	**0**	**0**
16.	**Aufwendungen aus Verlustübernahme**	**0**	**0**
17.	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**
18.	**Außerordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**
19.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**
20.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0**	**0**
21.	**Sonstige Steuern**	**6.000**	**6.000**
22.	**Jahresgewinn / Jahresverlust**	**-53.716**	**-15.821**

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns

a) Tilgung des Verlustvortrages		
b) Einstellung in Rücklagen		
c) Abführung an die Gemeindehaushalte		
d) auf neue Rechnung vorzutragen		

Behandlung des Jahresverlustes

a) Tilgung aus dem Gewinnvortrag	**-53.716**	**-15.821**
b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten		
c) auf neue Rechnung vorzutragen		

Wirtschaftsplan 2021 - ERFOLGSPLAN								
Gesamtbetrieb								
		Abwasserbereich						
		Ist 2019 Jahresabschluss	**Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)**	**Planjahr 2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Kostenartenbezeichnung	ME	**[€]**	**[€]**	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse								
Umsatzerlöse Abwasser								
Umsatzerlös zentrale Entsorgung	**[€]**	**4.032.927,78**	**4.030.000**	**4.020.000**	**4.000.000**	**3.950.000**	**3.920.000**	**3.900.000**
Gebührenausgleichsrückstellung		580.000,00						
Umsatzerlös dezentrale Entsorgung	**[€]**	**23.740,20**	**23.650**	**23.650**	**23.650**	**23.650**	**23.650**	**23.650**
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	**[€]**	**4.636.667,98**	**4.053.650**	**4.043.650**	**4.023.650**	**3.973.650**	**3.943.650**	**3.923.650**
Niederschlagswasser								
Umsatzerlös Niederschlagswasser	**[€]**	**19.588,04**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	**[€]**	**4.656.256,02**	**4.072.650**	**4.062.650**	**4.042.650**	**3.992.650**	**3.962.650**	**3.942.650**
Sonstige Erlöse								
Erlöse Nebengeschäft	[€]	110.112,89	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Sonstige Erlöse	[€]	1.063,05	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschü	[€]	517.061,35	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	**5.284.493,31**	**4.672.650**	**4.662.650**	**4.642.650**	**4.592.650**	**4.562.650**	**4.542.650**
Aktivierte Eigenleistungen	[€]	1.292,53	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige betriebliche Erträge								
Erträge aus Veränderung des Anlageverm	[€]	26.403,36	0	0	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	3.579,43	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Mahngebühren	[€]	4.224,04	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Mieten und Pachten	[€]	37,87	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	891,80	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer AW	[€]	117.022,81	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
Erträge aus der Abwälzung AWA	**[€]**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige Erträge	[€]	38.947,79	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	**[€]**	**191.107,10**	**218.500**	**218.500**	**218.500**	**218.500**	**218.500**	**218.500**

		Abwasserbereich						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Materialaufwand								
a) Roh-, Hilfs-und Betriebsstoffe								
Elektroenergie	[€]	165.322,18	170.000	180.000	190.000	200.000	210.000	220.000
Gasbezug	[€]	7.438,28	8.000	8.000	9.000	9.000	9.500	10.000
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Brennstoffe	[€]	2.481,92	4.000	4.000	4.200	4.200	4.500	4.500
Treibstoffe	[€]	33.642,58	35.000	36.000	37.000	38.000	39.000	40.000
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	37.674,88	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	11.988,74	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	8.656,36	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	1.361,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Material - Direktverbrauch	[€]	43.760,86	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Inventurdifferenzen	[€]	1.691,80	0		0		0	0
Zwischensumme Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	**[€]**	**314.019,46**	**305.000**	**316.000**	**328.200**	**339.200**	**351.000**	**362.500**
b) Bezogene Leistungen								
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	71.702,51	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Reinigungs-, Instandh.-, Spülleistungen - Abwass	[€]	236.065,50	170.000	170.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Klärschlammentsorgung	[€]	58.827,25	75.000	95.000	95.000	100.000	100.000	100.000
Laborleistungen - Abwasser	[€]	3.380,79	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Abwasserklärleistungen Fa. SARIA	[€]	1.238.007,89	1.290.000	1.300.000	1.350.000	1.400.000	1.442.000	1.485.300
Sonstige fremde Leistungen - Abwasser	[€]	8.280,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zwischensumme Abwasser	**[€]**	**1.616.264,68**	**1.609.000**	**1.644.000**	**1.704.000**	**1.759.000**	**1.801.000**	**1.844.300**
Summe Materialaufwand	**[€]**	**1.930.284,14**	**1.914.000**	**1.960.000**	**2.032.200**	**2.098.200**	**2.152.000**	**2.206.800**
Personalaufwand								
Entgelt								
Entgelt Bereich	[€]	986.711,02	1.012.667	1.008.175	1.029.657	1.049.891	1.008.508	1.002.678
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	3.797,23						
Entgelt Bereich Verwaltung (Anteil Bereic	[€]							
Ausbildungsvergütung	[€]		19.439	34.189	37.330	23.096	14.855	0
Gesundheitsvorsorge	[€]	196,00						
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	3.430,00						
Summe Entgelt	**[€]**	**994.134,25**	**1.032.105**	**1.042.364**	**1.066.988**	**1.072.987**	**1.023.362**	**1.002.678**
Soziale Abgaben								
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	184.970,50	208.227	201.437	206.195	207.355	197.765	193.768
Zusatzversorgungskasse	[€]	40.803,18	40.252	40.652	37.345	41.847	39.911	39.104
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	8.789,94	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Summe Soziale Abgaben	**[€]**	**234.563,62**	**257.479**	**251.089**	**252.540**	**258.201**	**246.676**	**241.872**
Summe Personalkosten	**[€]**	**1.228.697,87**	**1.289.585**	**1.293.453**	**1.319.528**	**1.331.189**	**1.270.038**	**1.244.550**

		Abwasserbereich						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Abschreibungen								
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	1.517.899,49	1.467.748	1.436.677	1.389.592	1.323.886	1.305.618	1.292.637
Summe Abschreibungen	**[€]**	**1.517.899,49**	**1.467.748**	**1.436.677**	**1.389.592**	**1.323.886**	**1.305.618**	**1.292.637**
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	5.421,01	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	253,93	200	200	200	200	200	200
Pachten	[€]	138,64	150	150	150	150	150	150
Gebühren für Reinigung	[€]	2.122,24	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Bearbeitungsgebühren	[€]	2.852,87	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Verbandsbeiträge	[€]	6.326,42	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Versicherungsbeiträge	[€]	31.260,92	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Büromaterial	[€]	927,06	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	6.513,90	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	94,84	500	500	500	500	500	500
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	8.402,08	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	11.857,15	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Fracht- und Verpackungsmaterial	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Anzeigen, Öffentlichkeitsarbeit	[€]	10.095,28	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Reisekosten	[€]	1.883,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bewirtung	[€]	2.134,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

		Abwasserbereich						
		Ist 2019 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2020 (Hochrechnung)	Planjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Repräsentationen	[€]	137,70	150	200	200	200	200	200
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	11.368,02	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	5.874,34	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Rechtskosten	[€]	415,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	30.095,43	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	3.950,22	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufwand Verbandsversammlung	[€]	2.255,47	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Dienst- und Arbeitsschutzbekleidung	[€]	3.928,53	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Zuführungen zu Rückstellungen	[€]	13.720,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	[€]	338,59	0	0	0	0	0	0
Erhöhung Wertberichtigung auf Forderungen	[€]	4.459,86	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe zentrale Anlagen	[€]	40.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Abwasserabgabe dezentrale Anlagen	[€]	17.787,65	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Schwerbehindertenabgabe	[€]	320,74	400	400	400	400	400	400
Aus- und Fortbildung	[€]	12.459,91	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Auf	[€]	447,80	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	**[€]**	**237.844,34**	**208.900**	**212.450**	**212.450**	**212.450**	**212.450**	**212.450**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**[€]**	84,69	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	1.097,13	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]			0	0	0	0	0
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	18.913,17	20.639	26.186	22.965	20.220	17.540	14.860
Summe	**[€]**	**20.010,30**	**21.739**	**27.286**	**24.065**	**21.320**	**18.640**	**15.960**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**[€]**	**542.241,49**	**-9.821**	**-47.716**	**-115.685**	**-174.895**	**-176.596**	**-210.247**
Außerordentliche Erträge								
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kost	[€]							
Außerordentliche Aufwendungen								
	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen/Ertrag								
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	[€]	5.609,54	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Jahresergebnis	**[€]**	**536.631,95**	**-15.821**	**-53.716**	**-121.685**	**-180.895**	**-182.596**	**-216.247**

Wirtschaftsplan 2021
Investitionsplan Trinkwasserbereich

lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten gesamt [€]	Investitionsplan-Nr.	Aufgliederung nach Anlagegruppen: Grundstücke/ Bauten [€]	Gewinnungs-/ Verteilungsanlagen [€]	Betriebs- und Geschäftsausstattung [€]	Immaterielle Vermögensgegenstände [€]	Finanzierung: Fördermittel [€]	Kostenerstattung [€]	Eigenmittel [€]	Darlehen [€]	Anzahl Hausanschlüsse [Stück]	Einnahmen: Beiträge [€]	Kostenerstattung [€]
1	**Hausanschlüsse** (TW-Neuanschlüsse)	70.000	321001		70.000				70.000			35		70.000
2	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	25.000	321002			25.000				25.000				
3	**Betriebs- und Geschäftsausstattung IT**	10.000	321003			10.000				10.000				
4	Dokumentenmanagementsystem	15.000	321004			15.000				15.000				
5	Erneuerung Sanitäranlagen Verwaltung	10.000	321005	10.000						10.000				
	Trinkwasserrohrnetz													
6	TWL Ferchland - Klietznick PVC da 180	180.000	321006		180.000						180.000			
7	TWL Ferchland, Chausseestraße (Erneuerung)	50.000	321007		50.000					50.000				
8	TWL Genthin, Wiesenweg, Erneuerung (im Zusammenhang mit Erneuerung SWK)	50.000	321008		50.000					50.000				
9	TWL Genthin, Ziegeleistraße, Querung Bahn	10.000	321009		10.000					10.000				
	TWL Neuenklitsche PVC DN 300, Erneuerung PE da 180	150.000			150.000					150.000				
10	Ersatz **Fahrzeug** JL-TA 197 (Iveco Werkstattwgen)	35.000	321010			35.000				35.000				
11	**TWL → im Zusammenhang mit sonstigen Straßenbaumaßnahmen**	10.000	321011		10.000					10.000				
	Wasserwerke													
12	**Wasserfassung Genthin, Neubau Brunnen 5**	80.000	321012		80.000					80.000				
13	**Wasserfassung Genthin, Neubau Brunnen 3**	80.000	321013		80.000					80.000				
15	**WW Hohenseeden, Erneuerung Steuerung und Elektrik**	50.000	321015		50.000					50.000				
16	Wasserfassung Schopsdorf, Erwerb Grundstück (im Zusammenahng mit Brunnenneubau)	5.000	321016	5.000						5.000				

lfd. Nr.	Maßnahme	Investitions-kosten gesamt [€]	**Investitions-plan-Nr.**	Grund-stücke/ Bauten [€]	Gewinnungs-/ Verteilungs-anlagen [€]	Betriebs- und Geschäfts-ausstattung [€]	Immaterielle Vermögens-gegenstände [€]	Fördermittel [€]	Kosten-erstattung [€]	Eigen-mittel [€]	Darlehen [€]	Anzahl Hausan-schlüsse [Stück]	Beiträge [€]	Kosten-erstattung [€]
	Überhang aus WP 2020													
	TWL Kleinwusterwitz-Neuenklitsche PVC DN 300 (neu PE da 180 Inliner)	100.000	320009		100.000			Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2020						
	WW Hohenseeden, Erneuerung Steuerung und Elektrik	11.500	320012		11.500			Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2020						
	Summe (ohne Überhänge)	**830.000**		**15.000**	**730.000**	**85.000**	**0**	**0**	**70.000**	**580.000**	**180.000**	**35**	**0**	**70.000**
	Summe (einschl. Überhänge)	**941.500**		**15.000**	**841.500**	**85.000**	**0**							
	aufgestellt: 23.10.2020													

Investitionsplan 2022 bis 2025
Trinkwasserbereich

Maßnahme	Investitions-kosten gesamt	Investitionskosten [€ / Jahr]				Hausanschlüsse				Mengenzuwachs				Kostenerstattung			
		2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[HA]	[HA]	[HA]	[HA]	[m³]	[m³]	[m³]	[m³]	[€]	[€]	[€]	[€]
Hausanschlüsse	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000	35	35	35	35	0	0	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Ersatzinvestitionen	**2.260.000**	**730.000**	**510.000**	**510.000**	**510.000**												
Leitungserneuerungen		*200.000*	*400.000*	*400.000*	*400.000*												
Umrüstung Wasserzähler		*450.000*	*0*	*0*	*0*												
Wasserwerke		*50.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*												
Sonstige Investitionen		*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*												
Betriebs- und Geschäftsaustattung	120.000	30.000	30.000	30.000	30.000												
Summe	2.580.000	810.000	590.000	590.000	590.000	35	35	35	35	0	0	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Fördermittel	0	0	0	0	0												

Wirtschaftsplan 2021
Investitionsplan Abwasserbereich

lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten gesamt [€]	Investitionsplan-Nr.	Aufgliederung nach Anlagegruppen: Grundstücke Bauten [€]	Entsorgungsanlagen [€]	Betriebs- und Geschäftsausstattung [€]	Immaterielle Vermögensgegenstände [€]	Finanzierung: Fördermittel [€]	Kostenerstattung [€]	Eigenmittel [€]	Darlehen [€]	Anzahl Hausanschlüsse [Stück]	Einnahmen: Beiträge [€]	Kostenerstattung [€]
1	**Hausanschlüsse** (AW-Neuanschlüsse)	70.000	421001		70.000				70.000			30	40.000	30.000
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.000	421002			25.000				25.000				
3	**Betriebs- und Geschäftsausstattung IT**	10.000	421003			10.000				10.000				
4	Dokumentenmanagementsystem	15.000	421004	15.000						15.000				
5	Erneuerung Sanitäranlagen Verwaltung	10.000	421005	10.000						10.000				
6	SWK Genthin, Große Schulstraße - **Planung**	40.000	421006		40.000					40.000				
7	**Abwasserreinigung am Standort Genthin**	350.000	421007		350.000						**350.000**			
	Leistungsphasen 3 und 4 in Abhängigkeit von der Entscheidung zur Durchführung der Maßnahme "Kommunale KA Genthin"													
8	**Schachterneuerungen**	40.000	421008		40.000					40.000				
9	**Pumpwerke:**													
	Güsen Breiter Weg	10.000	421009		10.000					10.000				
	Genthin, Ziegeleistraße einschl. Außenanlage und Zufahrt	65.000	421010		65.000					65.000				
	HPW Redekin, Ausrüstung (Strate)	45.000	421011		45.000					45.000				
	Erneuerung Steuerung:	40.000			40.000					40.000				
	PW Großwulkow, Lindenstraße		421012											
	PW Kleinwulkow, Hohenbelliner Weg		421013											
	PW Hohenbellin		421014											
	PW Jerichow, Heidestraße		421015											
	PW Magdeburgerforth, Siedlung		421016											
10	diverse **Abwasserpumpen**	40.000	421017		40.000					40.000				
11	**Sonstige Investitionen** Abwasserentsorgung	30.000	421018		30.000					30.000				
12	KA Tucheim - Ersatz Rechenanlage einschl. Anpassung Gebäudeteil	190.000	421019		190.000					190.000				
13	KA Parey, Klimanlage Leitrechnerraum	7.000	421020			7.000				7.000				
14	KA Parey, Grundstückskauf Klärschlammlagerung	20.000	421021	20.000						20.000				

lfd. Nr.	Maßnahme	Investitions-kosten gesamt [€]	**Investitions-plan-Nr.**	Grund-stücke Bauten [€]	Entsorgungs-anlagen [€]	Betriebs- und Geschäfts-ausstattung [€]	Immaterielle Vermögens-gegenstände [€]	Fördermittel [€]	Kosten-erstattung [€]	Eigen-mittel [€]	Darlehen [€]	Anzahl Hausan-schlüsse [Stück]	Beiträge [€]	Kosten-erstattung [€]
15	Betriebsstützpunkt Abwasser, Schleppdach	20.000	421022	20.000						20.000				
16	KA Tucheim, mobiles Notstromaggregat	20.000	421023			20.000				20.000				
17	**Anpassungen im Zusammenhang mit sonstigen Straßenbaumaßnahmen**	10.000	421024		10.000					10.000				
	Überhänge aus WP 2020													
	Erneuerung **SWK Genthin Bereich Guerickestraße, Wiesenweg, Heckenweg, Einsteinstraße, PW Heckenweg**	500.000	420008					Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2020						
	Summe (ohne Überhänge)	**1.057.000**		**65.000**	**930.000**	**62.000**	**0**	**0**	**70.000**	**637.000**	**350.000**			
	Summe (ohne Überhänge, ohne kommunale KA)	**707.000**		**65.000**	**580.000**	**62.000**	**0**					**30**	**40.000**	**30.000**
	aufgestellt: 23.10.2020						707.000				1.057.000			

Investitionsplan 2022 bis 2025
Abwasserbereich

Maßnahme	Investitions-kosten gesamt	Investitonskosten [€ / Jahr]				Hausanschlüsse				Mengenzuwachs [m³]				Beiträge / Kostenerstattungen [€]			
		2022	**2023**	**2024**	**2024**	**2022**	**2023**	**2024**	**2024**	**2022**	**2023**	**2024**	**2024**	**2022**	**2023**	**2024**	**2024**
		[€]	[€]	[€]	[€]	[HA]	[HA]	[HA]	[HA]	[m³]	[m³]	[m³]	[m³]	[€]	[€]	[€]	[€]
Diverse Neuanschlüsse	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000	30	30	20	20	0	0	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Ersatzinvestitionen	2.440.000	**610.000**	**610.000**	**610.000**	**610.000**												
Erneuerung SWK / AWDL		400.000	400.000	400.000	400.000												
Kläranlagen		*80.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*												
Pumpwerke		*80.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*												
Sonstige Investitionen		*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*												
Betriebs- und Geschäftsaustattung	160.000	40.000	40.000	40.000	40.000												
Investitionen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept:																	
→ Investitionen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept wurden im Jahr 2009 abgeschlossen																	
Summe Investitionen	**2.800.000**	**700.000**	**700.000**	**700.000**	**700.000**	**30**	**30**	**20**	**20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
Fördermittel																	
Summe Fördermittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**												

Wirtschaftsplan 2021		**Stellenplan**		
Organisationseinheit	Zeitraum		Stellensumme	
			VBE	Personen
Verwaltung	Wirtschaftsplan	2020	17,75	17
kaufmännischer Bereich	Ist per 30.06.	2020	17,75	18
	Wirtschaftsplan	**2021**	**17,75**	**18**
Trinkwasserbereich	Wirtschaftsplan	2020	5	5
	Ist per 30.06.	2020	5	5
	Wirtschaftsplan	**2021**	**5**	**5**
Abwasserbereich	Wirtschaftsplan	2020	10	10
	Ist per 30.06.	2020	9	9
	Wirtschaftsplan	**2021**	**9**	**9**
technischer Bereich gesamt	Wirtschaftsplan	2020	15	15
	Ist per 30.06.	2020	14	14
	Wirtschaftsplan	**2021**	**14**	**14**
Summe TAV	Wirtschaftsplan	2020	32,75	32
	Ist per 30.06.	2020	31,75	32
	Wirtschaftsplan	**2021**	**31,75**	**32**
Azubi	Wirtschaftsplan	2020	1	1
kaufmännischer Bereich	Ist per 30.06.	2020	1	1
	Wirtschaftsplan	**2021**	**1**	**1**
Azubi	Wirtschaftsplan	2020	2	2
technischer Bereich	Ist per 30.06.	2020	1	1
	Wirtschaftsplan	**2021**	**3**	**3**

Vermögensplan für den Zeitraum: 2021 - 2025

Trinkwasserbereich

	Bezeichnung	vorauss.Ist 2020	**Plan 2021**	Vorausschau 2022	Vorausschau 2023	Vorausschau 2024	Vorausschau 2025
A	**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**						
1	Zuführung zum Stammkapital	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Jahresgewinn	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
	abzüglich Entnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	Zuweisungen und Zuschüsse						
5	abzüglich Auflösungsbeträge	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	Beiträge und ähnliche Entgelte						
6	abzüglich. Auflösungsbeträge	20.000 €	**20.000 €**	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
7	Zuführungen zu langfr. Rückstellungen						
	abzüglich Entnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Kredite	0 €	**180.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	a) von den Gemeinden	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) von Dritten	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	785.346 €	**760.785 €**	763.022 €	755.328 €	745.798 €	707.951 €
10	betriebliche Umverteilung	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	175.242 €	**182.023 €**	350.963 €	107.154 €	99.793 €	104.325 €
12	***Finanzierungsmittel insgesamt***	**980.588 €**	**1.142.808 €**	**1.133.985 €**	**882.482 €**	**865.591 €**	**832.276 €**
B	**Finanzbedarf (Ausgaben)**						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
	für Trinkwasserversorgung	**715.000 €**	**890.000 €**	**810.000 €**	**590.000 €**	**590.000 €**	**590.000 €**
	a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) Grundstücke mit Bauten	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	c) Gewinnungs- und Verteilungsanlagen	665.000 €	**830.000 €**	780.000 €	560.000 €	560.000 €	560.000 €
	d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €	**60.000 €**	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
2	Finanzanlagen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	davon im Umlaufmittelbereich	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Rückzahlung von Stammkapital	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Entnahme aus Rücklagen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Jahresverlust	60.426 €	**43.146 €**	203.380 €	188.231 €	171.341 €	138.026 €
6	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Auflösung Ertragszuschüsse	55.000 €	**55.000 €**	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Tilgung von Krediten einschl. Neuaufnahme	150.162 €	**154.662 €**	65.606 €	49.250 €	49.250 €	49.250 €
10	Gewährung von Krediten						
	a) betriebliche Umverteilung	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) Dritte	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
12	***Finanzierungsbedarf insgesamt***	**980.588 €**	**1.142.808 €**	**1.133.985 €**	**882.481 €**	**865.591 €**	**832.276 €**

Vermögensplan für den Zeitraum: 2021-2025
Abwasserbereich

	Bezeichnung	vorauss.Ist 2020	**Plan 2021**	Vorausschau 2022	Vorausschau 2023	Vorausschau 2024	Vorausschau 2025
A	**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**						
1	Zuführung zum Stammkapital	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Jahresgewinn	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich. Auflösungsbeträge	54.000 €	**54.000 €**	54.000 €	54.000 €	54.000 €	54.000 €
7	Zuführungen zu langfr. Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Kredite						
	a) von den Gemeinden	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) von Dritten	1.100.000 €	**350.000 €**	0 €	0 €	0 €	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.467.748 €	**1.436.677 €**	1.389.592 €	1.323.886 €	1.305.618 €	1.292.637 €
10	betriebliche Umverteilung	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	-261.899 €	**183.229 €**	199.244 €	316.094 €	326.063 €	372.695 €
12	***Finanzierungsmittel insgesamt***	**2.359.849 €**	**2.023.906 €**	**1.642.836 €**	**1.693.980 €**	**1.685.681 €**	**1.719.332 €**
B	**Finanzbedarf (Ausgaben)**						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Abwasserentsorgung	**1.494.000 €**	**1.117.000 €**	**700.000 €**	**700.000 €**	**690.000 €**	**690.000 €**
	a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) Grundstücke mit Bauten	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	c) Entsorgungsanlagen	1.444.000 €	**1.057.000 €**	660.000 €	660.000 €	650.000 €	650.000 €
	d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €	**60.000 €**	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
2	Finanzanlagen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	davon im Umlaufmittelbereich	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Rückzahlung von Stammkapital	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Entnahme aus Rücklagen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Jahresverlust	15.821 €	**53.716 €**	121.685 €	180.895 €	182.596 €	216.247 €
6	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Auflösung Ertragszuschüsse	520.000 €	**520.000 €**	520.000 €	520.000 €	520.000 €	520.000 €
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Tilgung von Krediten						
	planmäßige Tilgung	330.027 €	**333.190 €**	301.151 €	293.085 €	293.085 €	293.085 €
10	Gewährung von Krediten						
	a) betriebliche Umverteilung	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) Dritte	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
12	***Finanzierungsbedarf insgesamt***	**2.359.848**	**2.023.906**	**1.642.836**	**1.693.980**	**1.685.681**	**1.719.332**

Vermögensplan für den Zeitraum: 2021-2025
Gesamtbetrieb

	Bezeichnung	vorauss.Ist 2020	**Plan 2021**	Vorausschau 2022	Vorausschau 2023	Vorausschau 2024	Vorausschau 2025
A	**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**						
1	Zuführung zum Stammkapital	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Jahresgewinn	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich. Auflösungsbeträge	74.000 €	**74.000 €**	74.000 €	74.000 €	74.000 €	74.000 €
7	Zuführungen zu langfr. Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Kredite						
	a) von den Gemeinden	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) von Dritten	1.100.000 €	**530.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.253.094 €	**2.197.462 €**	2.152.614 €	2.079.214 €	2.051.416 €	2.000.588 €
10	betriebliche Umverteilung	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	-86.657 €	**365.252 €**	550.207 €	423.248 €	425.856 €	477.020 €
12	***Finanzierungsmittel insgesamt***	**3.340.437 €**	**3.166.714 €**	**2.776.821 €**	**2.576.462 €**	**2.551.272 €**	**2.551.608 €**

	Bezeichnung	vorauss.Ist 2020	**Plan 2021**	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
B	**Finanzbedarf (Ausgaben)**						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
	für Trinkwasserversorgung	**715.000 €**	**890.000 €**	**810.000 €**	**590.000 €**	**590.000 €**	**590.000 €**
	a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) Grundstücke mit Bauten	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	c) Gewinnungs- und Verteilungsanlagen	665.000 €	**830.000 €**	780.000 €	560.000 €	560.000 €	560.000 €
	d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €	**60.000 €**	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
	für Abwasserentsorgung	**1.494.000 €**	**1.117.000 €**	**700.000 €**	**700.000 €**	**690.000 €**	**690.000 €**
	a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	
	b) Grundstücke mit Bauten	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	c) Entsorgungsanlagen	1.444.000 €	**1.057.000 €**	660.000 €	660.000 €	650.000 €	650.000 €
	d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €	**60.000 €**	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
2	Finanzanlagen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	davon im Umlaufmittelbereich	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Rückzahlung von Stammkapital	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Entnahme aus Rücklagen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Jahresverlust	76.247 €	**96.863 €**	325.065 €	369.127 €	353.938 €	354.273 €
6	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Auflösung Ertragszuschüsse	575.000 €	**575.000 €**	575.000 €	575.000 €	575.000 €	575.000 €
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Tilgung von Krediten						
	planmäßige Tilgung	480.190 €	**487.852 €**	366.756 €	342.335 €	342.334 €	342.335 €
10	Gewährung von Krediten						
	a) betriebliche Umverteilung	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) Dritte	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
12	***Finanzierungsbedarf insgesamt***	**3.340.437 €**	**3.166.714 €**	**2.776.821 €**	**2.576.462 €**	**2.551.272 €**	**2.551.608 €**