



Trinkwasser- und Abwasserverband Genthin (TAV)

Wirtschaftsplan 2023

Stand der Bearbeitung: 08.11.2022

Inhaltsverzeichnis	Seite
Hauptkennziffern des Wirtschaftsplanes	2
Vorbemerkungen	3-4
Verteilerschlüssel Kostenverteilung	5
Erfolgsplan Gesamtbetrieb - Zusammenfassung	6-7
Erfolgsplan Gesamtbetrieb - Detail	8-12
Erläuterungen Erfolgsplan Trinkwasserbereich	13-14
Erfolgsplan Trinkwasserbereich - Zusammenfassung	15-16
Erfolgsplan Trinkwasser - Detail	17-20
Erläuterungen Erfolgsplan Abwasserbereich	21-22
Erfolgsplan Abwasserbereich – Zusammenfassung	23-24
Erfolgsplan Abwasserbereich - Detail	25-28
Investitionsplan 2023 Trinkwasserbereich	29-30
Investitionsplan 2024 – 2027 Trinkwasserbereich	31
Investitionsplan 2023 Abwasserbereich	32
Investitionsplan 2024 – 2027 Abwasserbereich	33
Stellenplan 2023	34
Vermögensplan 2023 – 2027 Trinkwasserbereich	35
Vermögensplan 2023 – 2027 Abwasserbereich	36
Vermögensplan 2023 – 2027 Gesamtbetrieb	37-38

Wirtschaftsplan 2023

Hauptkennziffern

I. Erfolgsplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Umsatzerlöse	7.596,9	2.770,5	4.826,4
Sonstige Erträge (einschl. Zinserträge und aktivierte Eigenleistungen)	207,2	14,6	192,6
Aufwendungen	8.205,3	2.915,6	5.289,7
Jahresergebnis	-401,2	-130,5	-270,7

II. Vermögensplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Einnahmen	3.370,1	1.147,0	2.223,1
davon Kreditneuaufnahme	1.050,0	250,0	800,0
Ausgaben	3.370,1	1.147,0	2.223,1
davon Investitionen	2.108,0	950,0	1.158,0
Höchstbetrag für Kassenkredite	460,0		

III. Stellenplan

Stellenübersicht mit insgesamt 31,38 Vollbeschäftigteneinheiten (34 Personen) und 3 Auszubildende.

Vorbemerkungen

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2023 basiert auf den Daten des Jahresabschlusses 2021 und der Durchführung des Wirtschaftsjahres 2022 bis zum Zeitpunkt des 30. Oktober. Vorhersehbare Entwicklungen wurden unter Anwendung des Vorsichtsprinzips berücksichtigt.

Die Erarbeitung erfolgte auf der Grundlage der Gebührenkalkulationen (Trinkwasser, zentrale und dezentrale Abwasserentsorgung) für den Kalkulationszeitraum 2022-2024. Weiterhin sind die betrieblichen Abrechnungsdokumente des Rechnungswesens und das Abwasserbeseitigungskonzept des Verbandes eingearbeitet worden.

Aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Entwicklung – insbesondere im Hinblick auf die steigenden Energiekosten – ist zu prüfen, ob die aktuelle Kalkulationsperiode 2022-2024 abgebrochen und eine neue Kalkulation, zunächst nur für das Jahr 2023, aufgestellt werden sollte. Der Energieliefervertrag, den der TAV Genthin im Ergebnis einer im Jahr 2019 durchgeführten öffentlichen Ausschreibung abgeschlossen hat, läuft zum 31.12.2022 aus. Im September 2022 wurde eine erneute öffentliche Ausschreibung zur Energielieferung vorgenommen. Es wurde kein Angebot abgegeben. Auch im darauffolgenden beschränkten Verfahren, in dem gezielt Energieversorgungsunternehmen angefragt wurden, wurde kein Angebot abgegeben. Aufgrund der Marktsituation ist kein Unternehmen bereit, einen Vertrag für 1 Jahr abzuschließen. Es ist zu prüfen, ob und zu welchen Konditionen der TAV Genthin Anspruch auf die Ersatz- oder Grundversorgung hat. Derzeit sind die Energiekosten somit eine unbekannte Größe, so dass die Neuaufstellung einer Gebührenkalkulation nicht möglich ist bzw. mit zu großen Unsicherheiten behaftet wäre. Es wird angestrebt, bis spätestens Ende Januar 2023 eine Klärung herbeizuführen. Die daraufhin zu erstellende Gebührenkalkulation muss dann rückwirkend zum 01.01.2023 beschlossen und in Kraft gesetzt werden. Der vorliegende Wirtschaftsplan wurde zunächst auf der Basis der Gebührenkalkulation 2022-2024 aufgestellt, um ab Januar 2023 insbesondere im Hinblick auf die geplanten Investitionen handlungsfähig zu sein. Die Energiekosten wurden in einer möglichen Größenordnung dargestellt. Das in Folge dessen negative Ergebnis in beiden Bereichen zeigt, dass die Gebühren neu zu kalkulieren sind.

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 2022-2024 ermittelt. Die Umverteilung erfolgt im Wirtschaftsjahr 2023 unverändert nach dem Verhältnis Trinkwasserbereich = 51 % und Abwasserbereich = 49 %.

Berechnung des Schlüssels Kostenverteilung für

→ Gebührenkalkulation 2022-2024

→ Wirtschaftsplan 2023

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 31.12.2020

2022-2024		
	Anzahl GE	Anteil %
Trinkwassergrundeinheiten gesamt	16.055	51,00%
Abwassergrundeinheiten gesamt	15.654	49,00%
Grundeinheiten gesamt	31.709	100%

Entwicklung	2022-2024	2019-2021	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
Verteilerschlüssel	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]	[%]
TW	51,00%	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%	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%	100,00%

Erfolgsplan Gesamtbetrieb		Planjahr 2023 [T€]	voraussichtl. Ist 2022 [T€]
1. Umsatzerlöse			
Trinkwasserbereich		2.675.992	2.683.912
Abwasserbereich		4.311.432	4.329.128
Niederschlagswasser		15.000	15.000
Sonstige Erlöse		149.500	144.500
Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse		445.000	445.000
Summe Erlöse		7.596.924	7.617.540
2. Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse		0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		1.500	1.500
4. Sonstige betriebliche Erträge		205.650	206.150
Zwischensumme 1. - 4.		7.804.074	7.825.190
5. Materialaufwand			
5 a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		1.035.000	662.000
5 b) Bezogene Leistungen		2.083.000	1.993.000
Summe Materialaufwand		3.118.000	2.655.000
6. Personalaufwand			
Entgelt		1.977.744	1.961.268
Sozialabgaben		479.192	475.412
Summe Personalaufwand		2.456.936	2.436.680
7. Abschreibungen		2.128.728	2.190.453
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		465.600	440.550
9. Erträge aus Beteiligungen		0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des			
10. Finanzvermögens		0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen		0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		27.041	21.696
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-392.230	80.812

Erfolgsplan Gesamtbetrieb

	Planjahr 2023 [T€]	voraussichtl. Ist 2022 [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	45.030
21. Sonstige Steuern	9.000	8.890
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	-401.230	26.892

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	-401.230	26.892
b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten		
c) auf neue Rechnung vorzutragen		

Wirtschaftsplan 2023 - ERFOLGSPLAN								
Gesamtbetrieb								
		Gesamtbetrieb						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse								
Umsatzerlöse Trinkwasser								
Umsatzerlöse Trinkwasser gesamt	[€]	2.503.256,30	2.683.912	2.675.992	2.666.257	2.656.236	2.646.974	2.635.886
Gebührenausschüttung		0,00						
Umsatzerlöse Abwasser								
Umsatzerlös zentrale Entsorgung	[€]	4.045.940,17	4.305.128	4.287.432	4.265.760	4.243.360	4.222.640	4.197.356
Gebührenausschüttung		0,00						
Umsatzerlös dezentrale Entsorgung	[€]	23.834,20	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.069.774,37	4.329.128	4.311.432	4.289.760	4.267.360	4.246.640	4.221.356
Niederschlagswasser								
Umsatzerlös Niederschlagswasser	[€]	13.538,91	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.083.313,28	4.344.128	4.326.432	4.304.760	4.282.360	4.261.640	4.236.356
Umsatzerlöse Trinkwasser und Abwasser gesamt	[€]		7.028.040	7.002.424	6.971.017	6.938.596	6.908.614	6.872.242
Sonstige Erlöse								
Erlöse Nebengeschäft	[€]	170.686,47	140.000	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Sonstige Erlöse	[€]	2.567,19	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	[€]	437.809,62	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	7.197.632,86	7.617.540	7.596.924	7.565.517	7.533.096	7.503.114	7.466.742
Aktiviertete Eigenleistungen	[€]	1.426,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€	[€]	[€]	[€]	[€]
Sonstige betriebliche Erträge								
Erträge aus Veränderung des Anlagevermö	[€]	8.403,36	0	0	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]	758,38	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	6.544,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Mahngebühren	[€]	10.000,71	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Mieten und Pachten	[€]	77,29	150	150	150	150	150	150
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	2.170,84	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer AW	[€]	117.524,32	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
Erträge aus der Abwälzung AWA	[€]	32.237,90	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige Erträge	[€]	21.330,65	24.500	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	[€]	199.047,45	206.150	205.650	205.650	205.650	205.650	205.650
Materialaufwand								
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe								
Elektroenergie	[€]	358.782,64	405.000	750.000	750.000	650.000	650.000	650.000
Gasbezug	[€]	10.697,51	14.000	15.000	15.800	16.600	16.600	17.100
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]	47.140,45	50.000	50.000	49.600	49.200	48.600	48.000
Brennstoffe	[€]	259,50	5.500	5.500	5.800	6.100	6.100	6.100
Treibstoffe	[€]	46.407,68	48.000	70.000	80.000	85.000	90.000	90.000
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	17.520,07	21.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	6.685,99	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	12.696,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	17.199,59	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Material - Direktverbrauch	[€]	89.160,48	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Inventurdifferenzen	[€]	1.933,66	0	0	0	0	0	0
	[€]	608.484,17	662.000	1.035.000	1.045.700	951.400	955.800	955.700

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
b) Bezogene Leistungen								
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	50.135,85	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Vermessungsleistungen	[€]		0	0	0	0	0	0
Reinigungs- und Spülungsleistungen - Wasser	[€]	1.464,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Instandhaltungsleistungen ohne Havarie - Wasser	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Instandhaltungsleistungen zur Weiterberei	[€]	37.687,43	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Instandhaltungsleistungen Rohrnetz	[€]	66.615,54	40.000	50.000	60.000	70.000	80.000	80.000
Instandhaltungsleistungen Wasserwerk	[€]	0,00	10.000	10.000	10.000	20.000	20.000	20.000
Instandhaltungsleistungen bei Havarie - Wasser	[€]	1.788,69	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Wasserzählerinstandhaltung	[€]	44.441,89	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Laborleistungen - Wasser	[€]	17.484,68	20.000	20.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Sonstige fremde Leistungen - Wasser	[€]	29.747,94	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Wasserentnahmeentgelt	[€]	67.000,00	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
Zwischensumme Wasser	[€]	316.366,22	327.000	322.000	335.000	355.000	365.000	365.000
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	66.014,18	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Reinigungs-, Instandh., Spülleistungen - Abwasser	[€]	138.357,96	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Klärschlamm Entsorgung	[€]	66.506,95	60.000	90.000	90.000	100.000	100.000	100.000
Laborleistungen - Abwasser	[€]	1.881,39	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Abwasserklärleistungen Fa. SARIA	[€]	1.348.173,13	1.350.000	1.390.000	1.450.000	1.470.000	1.514.100	1.559.500
Sonstige fremde Leistungen - Abwasser	[€]	2.920,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zwischensumme Abwasser	[€]	1.623.853,61	1.666.000	1.761.000	1.821.000	1.851.000	1.895.100	1.940.500
Summe Materialaufwand	[€]	2.548.704,00	2.655.000	3.118.000	3.201.700	3.157.400	3.215.900	3.261.200

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Personalaufwand								
Entgelt								
Entgelt Bereich	[€]	1.843.808,16	796.735	837.322	812.126	824.204	876.563	893.032
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	590,40	0	0	0	0	0	0
Entgelt Bereich Verwaltung (Anteil Bereich)	[€]	0,00	1.132.186	1.110.977	1.138.563	1.071.797	1.087.762	1.103.965
Ausbildungsvergütung	[€]	0,00	31.947	28.845	29.089	23.096	3.532	0
Gesundheitsvorsorge	[€]	0,00	400	600	600	600	600	600
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	4.500,00	0	0	0	0	0	0
Summe Entgelt	[€]	1.848.898,56	1.961.268	1.977.744	1.980.378	1.919.697	1.968.457	1.997.598
Soziale Abgaben								
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	350.739,70	378.938	382.083	382.592	370.865	380.288	385.920
Zusatzversorgungskasse	[€]	75.637,66	76.474	77.109	77.095	74.845	76.746	77.883
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	20.183,14	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe Soziale Abgaben	[€]	446.560,50	475.412	479.192	479.687	465.710	477.035	483.803
Summe Personalkosten	[€]	2.295.459,06	2.436.680	2.456.936	2.460.065	2.385.407	2.445.491	2.481.400
Abschreibungen								
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	2.229.196,79	2.190.453	2.128.728	2.149.781	2.189.542	2.146.358	2.108.617
Summe Abschreibungen	[€]	2.229.196,79	2.190.453	2.128.728	2.149.781	2.189.542	2.146.358	2.108.617
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	3.551,09	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	449,81	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Pachten	[€]	292,93	650	650	650	650	650	650
Aufwendungen aus Leasingverträgen	[€]	5.086,06	5.200	5.200	5.200	0	0	0
Gebühren für Reinigung	[€]	4.750,87	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
Bearbeitungsgebühren	[€]	9.018,17	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Verbandsbeiträge	[€]	12.246,91	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Versicherungsbeiträge	[€]	67.846,68	73.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
Büromaterial	[€]	2.551,34	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	16.965,78	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	170,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	15.640,76	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	25.244,60	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Fracht- und Verpackungsmaterial	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Anzeigen, Öffentlichkeitsarbeit	[€]	20.523,26	21.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Reisekosten	[€]	1.036,52	1.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Bewirtung	[€]	1.963,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Repräsentationen	[€]	180,00	650	700	700	700	700	700
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	19.966,32	27.000	25.000	25.000	30.000	30.000	30.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	13.497,85	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Rechtskosten	[€]	0,00	6.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	95.430,83	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	7.918,07	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Aufwand Verbandsversammlung	[€]	5.268,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
Dienst- und Arbeitsschutzbekleidung	[€]	9.331,40	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Zuführungen zu Rückstellungen	[€]	14.000,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Erhöhung Wertberichtigung auf Forderungen	[€]	1.400,00	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe zentrale Anlagen	[€]	42.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Abwasserabgabe dezentrale Anlagen	[€]	33.409,98	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Schwerbehindertenabgabe	[€]	659,31	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
Aus- und Fortbildung	[€]	39.462,48	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Aufw.	[€]	11.541,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	[€]	481.404,66	440.550	465.600	465.600	465.400	465.400	465.400
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	[€]	224,62	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	527,27	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Negativzins/Verwarentgelt	[€]	2.498,38	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]	5.972,35	973	2.620	4.258	3.974	3.691	3.407
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	19.371,79	16.622	20.321	53.635	117.399	167.363	178.689
Summe	[€]	28.369,79	21.696	27.041	61.993	125.473	175.154	186.196
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[€]	-184.803,13	80.811,73	-392.230	-566.473	-582.976	-738.039	-828.922
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	[€]	28.101,84	45.030	0	0	0	16.324	26.915
Sonstige Steuern	[€]	8.338,97	8.890	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Jahresergebnis	[€]	-221.243,94	26.892	-401.230	-575.473	-591.976	-763.363	-864.837

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

- Trinkwasserbereich -

1. Mengenumsatz

Für die Ermittlung der zu erwartenden Trinkwassermengen für den Kalkulationszeitraum wurden zunächst die statistischen Werte aus der Jahresverbrauchsabrechnung 2020 zugrunde gelegt. Neben einer langjährigen Auswertung der statistischen Verbrauchswerte wurde auf der Grundlage von Daten des Statistischen Landesamtes die Bevölkerungsentwicklung ausgewertet. Als Grundlage wurde die „7. Regionalisierte Bevölkerungsprognose 2019 bis 2035“, herausgegeben im Juni 2021, herangezogen. Die Tendenz der Bevölkerungsentwicklung findet in der Mengenplanung Berücksichtigung. Bezogen auf das Jahr 2020 verringert sich die Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet des TAV Genthin jährlich um durchschnittlich 0,8 %. Der Mengenrückgang steht im Einklang mit dem Bevölkerungsrückgang.

Im Bereich der gewerblichen Abnehmer besteht auch in der Kalkulation 2022-2024 die Unsicherheit hinsichtlich der Beständigkeit des zu erwartenden Verbrauchs im Bereich des Industriegebietes „Chemiepark Genthin Nord“ (ehemals Waschmittelwerk). Das Trinkwasser für das Industriegebiet wird an die QSG GmbH Genthin als Wasserverteiler geliefert. Die Mengen stellen sich wie folgt dar:

Voraussichtliches Ist 2022	170.000 m ³
2021	167.697 m ³
2020	176.791 m ³
2019	132.674 m ³
2018	170.933 m ³
2017	121.465 m ³

Bei der Kalkulation 2022-2024 wurde von der zu erwartenden Menge 2020 ohne weitergehenden Zuwachs ausgegangen.

2. Umsatzerlöse, Erträge, Zinserträge

Im Ergebnis der Gebührenkalkulation 2022-2024 hat sich eine Veränderung der Gesamtgebühr im Vergleich zum vorhergehenden Kalkulationszeitraum 2019-2021 ergeben. Die daraus resultierenden Umsatzerlöse sind im Wirtschaftsplan 2023 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 2023 mit jährlichen zusätzlichen Aufwendungen in Höhe von 67 T€ zu rechnen. Der Betrag wurde entsprechend in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Personalaufwand

Die Durchschnittslöhne und –gehälter sind nach dem Ist-Stand 31.12.2021 fortgeschrieben worden. Grundlage hierfür bildet der Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TV-V). Die aktuelle Fassung des Tarifvertrages (Ergebnis der Tarifverhandlungen Anfang 2018) ist bis 31.12.2022 gültig. Für die Jahre 2023 und 2024 wurde mit einer zu erwartenden tariflichen Anpassung in Höhe von jeweils 2,5 % p.a. ausgegangen, danach wurde eine Steigerung in Höhe von 1,5 % p.a. berücksichtigt.

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 im Vergleich zum Vorjahr. Dies ist die Entwicklung der Restkreditwerte zurückzuführen. Eine Darlehensneuaufnahme gemäß Investitionsplan wurde entsprechend berücksichtigt.

Erfolgsplan Trinkwasserbereich		Planjahr 2023 [T€]	2022 [T€]
1. Umsatzerlöse			
Trinkwasserbereich		2.675.992	2.683.912
Sonstige Erlöse		49.500	44.500
Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse		45.000	45.000
Summe Erlöse		2.770.492	2.773.412
2. Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse		0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge		14.600	14.600
Zwischensumme 1. - 4.		2.785.092	2.788.012
5. Materialaufwand			
5 a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		473.000	275.000
5 b) Bezogene Leistungen		322.000	327.000
Summe Materialaufwand		795.000	602.000
6. Personalaufwand			
Entgelt		916.072	904.022
Sozialabgaben		222.688	219.913
Summe Personalaufwand		1.138.760	1.123.934
7. Abschreibungen		783.587	784.445
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		190.600	184.600
9. Erträge aus Beteiligungen		0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des			
10. Finanzvermögens		0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen		0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.620	2.973
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-127.475	90.059

Erfolgsplan Trinkwasserbereich		Planjahr 2023 [T€]	2022 [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	45.030
21.	Sonstige Steuern	3.000	3.000
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-130.475	42.030

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns

a)	Tilgung des Verlustvortrages	
b)	Einstellung in Rücklagen	
c)	Abführung an die Gemeindehaushalte	
d)	auf neue Rechnung vorzutragen	42.030

Behandlung des Jahresverlustes

a)	Tilgung aus dem Gewinnvortrag	-130.475
b)	Ausgleich aus den Gemeindehaushalten	
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	

Wirtschaftsplan 2023 - ERFOLGSPLAN								
TRINKWASSER								
		Trinkwasserbereich						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse								
Umsatzerlöse Trinkwasser								
Umsatzerlöse Trinkwasser gesamt	[€]	2.503.256,30	2.683.912	2.675.992	2.666.257	2.656.236	2.646.974	2.635.886
Gebührenausschüttung								
Sonstige Erlöse								
Erlöse Nebengeschäft	[€]	63.543,22	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Sonstige Erlöse	[€]	2.226,97	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschü	[€]	41.487,83	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	2.610.514,32	2.773.412	2.770.492	2.760.757	2.750.736	2.741.474	2.730.386
Aktivierete Eigenleistungen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge								
Erträge aus Veränderung des Anlageverm	[€]	8.403,36	0	0	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]	289,70	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	3.324,83	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Mahngebühren	[€]	5.100,36	5.000	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	[€]	1.276,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
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	[€]	7.329,95	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	[€]	25.764,42	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600

		Trinkwasserbereich						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Materialaufwand								
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe								
Elektroenergie	[€]	153.083,10	165.000	350.000	350.000	300.000	300.000	300.000
Gasbezug	[€]	2.682,40	5.000	6.000	6.300	6.600	6.600	6.600
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]	47.140,45	50.000	50.000	49.600	49.200	48.600	48.000
Brennstoffe	[€]	259,50	500	500	500	500	500	500
Treibstoffe	[€]	13.718,82	18.000	30.000	35.000	40.000	40.000	40.000
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	853,55	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	10,93	500	500	500	500	500	500
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	3.872,43	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	14.092,54	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Material - Direktverbrauch	[€]	18.927,94	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Inventurdifferenzen	[€]	986,17	0	0	0	0	0	0
	[€]	255.627,83	275.000	473.000	477.900	432.800	432.200	431.600
b) Bezogene Leistungen								
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	50.135,85	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Vermessungsleistungen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Reinigungs- und Spülungsleistungen - Wasser	[€]	1.464,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Instandhaltungsleistungen ohne Havarie - Wasser	[€]						0	0
Instandhaltungsleistungen zur Weiterberg	[€]	37.687,43	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Instandhaltungsleistungen Rohrnetz	[€]	66.615,54	40.000	50.000	60.000	70.000	80.000	80.000
Instandhaltungsleistungen Wasserwerk	[€]		10.000	10.000	10.000	20.000	20.000	20.000
Instandhaltungsleistungen bei Havarie - Wasser	[€]	1.788,69	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Wasserzählerinstandhaltung	[€]	44.441,89	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Laborleistungen - Wasser	[€]	17.484,68	20.000	20.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Sonstige fremde Leistungen - Wasser	[€]	29.747,94	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Wasserentnahmeentgelt	[€]	67.000,00	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
Zwischensumme Wasser	[€]	316.366,22	327.000	322.000	335.000	355.000	365.000	365.000
Summe Materialaufwand	[€]	571.994,05	602.000	795.000	812.900	787.800	797.200	796.600

		Trinkwasserbereich						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Personalaufwand								
Entgelt								
Entgelt Bereich	[€]	811.830,41	317.556	328.570	276.281	280.405	324.690	332.965
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	301,10						
Entgelt Bereich Verwaltung (Anteil Bereich)	[€]		577.415	566.598	580.667	546.617	554.758	563.022
Ausbildungsvergütung	[€]		8.851	20.604	29.089	23.096	3.532	0
Gesundheitsvorsorge	[€]	0,00	200	300	300	300	300	300
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	2.295,00			0	0	0	0
Summe Entgelt	[€]	814.426,51	904.022	916.072	886.337	850.417	883.280	896.287
Soziale Abgaben								
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	153.022,25	174.664	176.973	171.227	164.285	170.636	173.149
Zusatzversorgungskasse	[€]	33.581,29	35.249	35.715	34.439	33.155	34.436	34.943
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	10.293,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Soziale Abgaben	[€]	196.896,94	219.913	222.688	215.666	207.440	215.072	218.093
Summe Personalkosten	[€]	1.011.323,45	1.123.934	1.138.760	1.102.003	1.057.857	1.098.353	1.114.380
Abschreibungen								
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	744.467,98	784.445	783.587	776.331	736.294	626.582	579.169
Summe Abschreibungen	[€]	744.467,98	784.445	783.587	776.331	736.294	626.582	579.169
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	1.508,25	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	272,57	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Pachten	[€]	149,39	500	500	500	500	500	500
Aufwendungen aus Leasingverträgen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Gebühren für Reinigung	[€]	1.437,62	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Bearbeitungsgebühren	[€]	3.969,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Verbandsbeiträge	[€]	5.674,92	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Versicherungsbeiträge	[€]	34.601,81	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Büromaterial	[€]	1.150,03	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	11.564,13	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	79,41	500	500	500	500	500	500
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	7.435,99	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	9.215,56	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	[€]	11.013,01	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Reisekosten	[€]	528,63	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bewirtung	[€]	905,92	500	500	500	500	500	500

		Trinkwasserbereich						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Repräsentationen	[€]	61,20	500	500	500	500	500	500
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	9.632,91	12.000	10.000	10.000	15.000	15.000	15.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	2.948,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Rechtskosten	[€]	0,00	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	47.800,78	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	4.038,21	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufwand Verbandsversammlung	[€]	2.686,68	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Dienst- und Arbeitsschutzbekleidung	[€]	4.082,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zuführungen zu Rückstellungen	[€]	7.140,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Erhöhung Wertberichtigung auf Forderungen	[€]	534,80	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	[€]	336,25	500	500	500	500	500	500
Aus- und Fortbildung	[€]	14.474,36	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Aufw.	[€]	9.542,87	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	[€]	192.785,95	184.600	190.600	190.600	195.600	195.600	195.600
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	[€]	114,56	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	268,91	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Negativzins/Verwarentgelt	[€]	1.274,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]	5.972,35	973	2.620	4.258	3.974	3.691	3.407
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	0,00		0	0	0	0	0
Summe	[€]	7.515,44	2.973	4.620	6.258	5.974	5.691	5.407
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[€]	108.306,43	90.059	-127.475	-112.735	-18.189	32.649	53.830
Außerordentliche Erträge								
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]	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	[€]	28.101,84	45.030	0	0	0	16.324	26.915
Sonstige Steuern	[€]	2.872,76	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Jahresergebnis	[€]	77.331,83	42.030	-130.475	-115.735	-21.189	13.324	23.915

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

- Abwasserbereich -

1. Mengenumsatz

Für die Ermittlung der zu erwartenden Abwassermengen für den Kalkulationszeitraum wurden zunächst die statistischen Werte aus der Jahresverbrauchsabrechnung 2020 zugrunde gelegt. Neben einer langjährigen Auswertung der statistischen Verbrauchswerte wurde auf der Grundlage von Daten des Statistischen Landesamtes die Bevölkerungsentwicklung ausgewertet. Als Grundlage wurde die „7. Regionalisierte Bevölkerungsprognose 2019 bis 2035“, herausgegeben im Juni 2021, herangezogen. Die Tendenz der Bevölkerungsentwicklung findet in der Mengenplanung Berücksichtigung. Bezogen auf das Jahr 2020 verringert sich die Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet des TAV Genthin jährlich um durchschnittlich 0,8 %. Der Mengenrückgang steht im Einklang mit dem Bevölkerungsrückgang.

2. Umsatzerlöse, Erträge, Zinserträge

Die Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2022-2024 weist im Ergebnis eine Änderung der Gesamtgebühr im Vergleich zur Kalkulation 2019-2021 aus.

Auswirkungen auf die Umsatzerlöse hat auch der Mengenrückgang im Bevölkerungsbereich. Die daraus resultierenden Umsatzerlöse sind im Wirtschaftsplan 2023 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 31.12.2021 (Gewinn- und Verlustrechnung und BAB). Voraussichtliche Entwicklungen in den Jahren 2022 (voraussichtliches Ist) und 2023 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 2023 hat die Fa. ReFood von der vertraglich vereinbarten Preisgleitklausel keinen Gebrauch gemacht. Das Entgelt für die Abwasserreinigung beträgt im Jahr 2023 somit 1,62 €/m³ (brutto). Dies wurde im Aufwand entsprechend berücksichtigt.

Personalaufwand

Die Durchschnittslöhne und –gehälter sind nach dem Ist-Stand 31.12.2021 fortgeschrieben worden. Grundlage hierfür bildet der Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TV-V). Die aktuelle Fassung des Tarifvertrages (Ergebnis der Tarifverhandlungen Anfang 2018) ist bis 31.12.2022 gültig. Für die Jahre 2023 und 2024 wurde mit einer zu erwartenden tariflichen Anpassung in Höhe von jeweils 2,5 % p.a. ausgegangen, danach wurde eine Steigerung in Höhe von 1,5 % p.a. berücksichtigt.

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. In den Zinsaufwendungen sind die Neuaufnahmen von Darlehen gemäß Investitionsplan 2023 und langfristiger Planung enthalten.

Die im Wirtschaftsplan 2022 geplante Darlehensaufnahme in Höhe von 350 T€ für die weitergehende Planung [Leistungsphasen 3 (Entwurfsplanung) und 4 (Genehmigungsplanung)] zum Bau einer kommunalen Kläranlage wurde als Überhang dargestellt. Die Darlehensgenehmigung durch die Kommunalaufsicht gilt gemäß § 108 (3) Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG) bis zum Jahr 2024. Im Jahr 2023 soll die Weiterführung der Planung durchgeführt werden.

Erfolgsplan Abwasserbereich		
	Planjahr 2023 [T€]	voraussichtl. Ist 2022 [T€]
1. Umsatzerlöse		
Abwasserbereich zentrale Entsorgung	4.287.432	4.305.128
Abwasserbereich dezentrale Entsorgung	24.000	24.000
Niederschlagswasser	15.000	15.000
Sonstige Erlöse	100.000	100.000
Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse	400.000	400.000
Summe Erlöse	4.826.432	4.844.128
2. Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	1.500	1.500
4. Sonstige betriebliche Erträge	191.050	191.550
Zwischensumme 1. - 4.	5.018.982	5.037.178
5. Materialaufwand		
5 a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	562.000	387.000
5 b) Bezogene Leistungen	1.761.000	1.666.000
Summe Materialaufwand	2.323.000	2.053.000
6. Personalaufwand		
Entgelt	1.061.672	1.057.247
Sozialabgaben	256.504	255.499
Summe Personalaufwand	1.318.175	1.312.746
7. Abschreibungen	1.345.141	1.406.008
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	275.000	255.950
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des		
10. Finanzvermögens	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.421	18.722
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-264.756	-9.248

Erfolgsplan Abwasserbereich		
	Planjahr 2023 [T€]	voraussichtl. Ist 2022 [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	-270.756	-15.248

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	-270.756	-15.248
b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten		
c) auf neue Rechnung vorzutragen		

Wirtschaftsplan 2023 - ERFOLGSPLAN								
ABWASSER								
		Abwasserbereich						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse								
Umsatzerlöse Abwasser								
Umsatzerlös zentrale Entsorgung	[€]	4.045.940,17	4.305.128	4.287.432	4.265.760	4.243.360	4.222.640	4.197.356
Gebührenausschüttung								
Umsatzerlös dezentrale Entsorgung	[€]	23.834,20	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.069.774,37	4.329.128	4.311.432	4.289.760	4.267.360	4.246.640	4.221.356
Niederschlagswasser								
Umsatzerlös Niederschlagswasser	[€]	13.538,91	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.083.313,28	4.344.128	4.326.432	4.304.760	4.282.360	4.261.640	4.236.356
Sonstige Erlöse								
Erlöse Nebengeschäft	[€]	107.143,25	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Sonstige Erlöse	[€]	340,22	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschü	[€]	396.321,79	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	4.587.118,54	4.844.128	4.826.432	4.804.760	4.782.360	4.761.640	4.736.356
Aktivierete Eigenleistungen	[€]	1.426,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Sonstige betriebliche Erträge								
Erträge aus Veränderung des Anlageverm	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]	468,68	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	3.219,17	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Mahngebühren	[€]	4.900,35	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Mieten und Pachten	[€]	37,87	50	50	50	50	50	50
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	894,04	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer AW	[€]	117.524,32	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
Erträge aus der Abwälzung AWA	[€]	32.237,90	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige Erträge	[€]	14.000,70	18.500	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	[€]	173.283,03	191.550	191.050	191.050	191.050	191.050	191.050

		Abwasserbereich						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Materialaufwand								
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe								
Elektroenergie	[€]	205.699,54	240.000	400.000	400.000	350.000	350.000	350.000
Gasbezug	[€]	8.015,11	9.000	9.000	9.500	10.000	10.000	10.500
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]			0	0	0	0	0
Brennstoffe	[€]	0,00	5.000	5.000	5.300	5.600	5.600	5.600
Treibstoffe	[€]	32.688,86	30.000	40.000	45.000	45.000	50.000	50.000
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	16.666,52	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	6.675,06	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	8.824,17	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	3.107,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Material - Direktverbrauch	[€]	70.232,54	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Inventurdifferenzen	[€]	947,49			0		0	0
	[€]	352.856,34	387.000	562.000	567.800	518.600	523.600	524.100
b) Bezogene Leistungen								
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	66.014,18	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Reinigungs-, Instandh., Spülleistungen - Abwasser	[€]	138.357,96	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Klärschlamm Entsorgung	[€]	66.506,95	60.000	90.000	90.000	100.000	100.000	100.000
Laborleistungen - Abwasser	[€]	1.881,39	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Abwasserklärleistungen Fa. SARIA	[€]	1.348.173,13	1.350.000	1.390.000	1.450.000	1.470.000	1.514.100	1.559.500
Sonstige fremde Leistungen - Abwasser	[€]	2.920,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zwischensumme Abwasser	[€]	1.623.853,61	1.666.000	1.761.000	1.821.000	1.851.000	1.895.100	1.940.500
Summe Materialaufwand	[€]	1.976.709,95	2.053.000	2.323.000	2.388.800	2.369.600	2.418.700	2.464.600

		Abwasserbereich						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Personalaufwand								
Entgelt								
Entgelt Bereich	[€]	1.031.977,75	479.180	508.752	535.845	543.799	551.873	560.068
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	289,30						
Entgelt Bereich Verwaltung (Anteil Bereich)	[€]		554.771	544.379	557.896	525.181	533.003	540.943
Ausbildungsvergütung	[€]		23.096	8.241	0	0	0	0
Gesundheitsvorsorge	[€]	0,00	200	300	300	300	300	300
Ertrag / Aufwand Personalarückstellungen	[€]	2.205,00						
Summe Entgelt	[€]	1.034.472,05	1.057.247	1.061.672	1.094.041	1.069.280	1.085.176	1.101.311
Soziale Abgaben								
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	197.717,45	204.274	205.110	211.365	206.580	209.652	212.770
Zusatzversorgungskasse	[€]	42.056,37	41.225	41.393	42.656	41.690	42.310	42.939
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	9.889,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Soziale Abgaben	[€]	249.663,56	255.499	256.504	264.021	258.271	261.962	265.710
Summe Personalkosten	[€]	1.284.135,61	1.312.746	1.318.175	1.358.062	1.327.551	1.347.139	1.367.020
Abschreibungen								
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	1.484.728,81	1.406.008	1.345.141	1.373.450	1.453.247	1.519.776	1.529.448
Summe Abschreibungen	[€]	1.484.728,81	1.406.008	1.345.141	1.373.450	1.453.247	1.519.776	1.529.448
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	2.042,84	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	177,24	200	200	200	200	200	200
Pachten	[€]	143,54	150	150	150	150	150	150
Aufwendungen aus Leasingverträgen	[€]	5.086,06	5.200	5.200	5.200	0	0	0
Gebühren für Reinigung	[€]	3.313,25	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Bearbeitungsgebühren	[€]	5.048,37	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Verbandsbeiträge	[€]	6.571,99	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Versicherungsbeiträge	[€]	33.244,87	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Büromaterial	[€]	1.401,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	5.401,65	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	90,79	500	500	500	500	500	500
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	8.204,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	16.029,04	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Fracht- und Verpackungsmaterial	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Anzeigen, Öffentlichkeitsarbeit	[€]	9.510,25	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Reisekosten	[€]	507,89	200	200	200	200	200	200
Bewirtung	[€]	1.057,82	500	500	500	500	500	500

		Abwasserbereich						
		Ist 2021 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2022 (Hochrechnung)	Planjahr 2023	2024	2025	2026	2027
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Repräsentationen	[€]	118,80	150	200	200	200	200	200
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	10.333,41	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	10.549,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Rechtskosten	[€]	0,00	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	47.630,05	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	3.879,86	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Aufwand Verbandsversammlung	[€]	2.581,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Dienst- und Arbeitsschutzbekleidung	[€]	5.248,63	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zuführungen zu Rückstellungen	[€]	6.860,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Erhöhung Wertberichtigung auf Forderungen	[€]	865,20	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe zentrale Anlagen	[€]	42.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Abwasserabgabe dezentrale Anlagen	[€]	33.409,98	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Schwerbehindertenabgabe	[€]	323,06	550	550	550	550	550	550
Aus- und Fortbildung	[€]	24.988,12	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Aufw.	[€]	1.998,83	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	[€]	288.618,71	255.950	275.000	275.000	269.800	269.800	269.800
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	[€]	110,06	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	258,36	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Negativzins/Verwarentgelt	[€]	1.224,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]			0	0	0	0	0
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	19.371,79	16.622	20.321	53.635	117.399	167.363	178.689
Summe	[€]	20.854,35	18.722	22.421	55.735	119.499	169.463	180.789
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[€]	-293.109,56	-9.248	-264.756	-453.738	-564.787	-770.688	-882.752
Außerordentliche Erträge								
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]							
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	[€]	5.466,21	5.890	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Jahresergebnis	[€]	-298.575,77	-15.137	-270.756	-459.738	-570.787	-776.688	-888.752

Wirtschaftsplan 2023 Investitionsplan Trinkwasserbereich													
Ifd. Nr.	Maßnahme	Investitions- kosten gesamt [€]	Investitions- plan- Nr.	Aufgliederung nach Anlagegruppen				Finanzierung				Einnahmen	
				Grund- stücke/ Bauten [€]	Gewinnungs-/ Verteilungs- anlagen [€]	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung [€]	Immaterielle Vermögens- gegenstände [€]	Fördermittel [€]	Kosten- erstattung [€]	Eigen- mittel [€]	Darlehen [€]	Anzahl Hausan- schlüsse [Stück]	Kosten- erstattung [€]
1	Hausanschlüsse (TW-Neuanschlüsse)	50.000	323001		50.000				50.000			30	50.000
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.000	323002			45.000				45.000			
3	Betriebs- und Geschäftsausstattung IT	15.000	323003			15.000				15.000			
4	Digitales Schliesssystem	15.000	323004			15.000				15.000			
	<u>Trinkwasserrohrnetz</u>												
5	TWL Brettin Ortsdurchfahrt Erneuerung im Zusammenhang mit Straßenbau	250.000	323005		250.000					250.000			
6	TWL Genthin, Ferchland-Klietznick	250.000	323006		250.000						250.000		
7	Sonstige Investitionen Trinkwasser	40.000	323007			40.000				40.000			
8	TWL → im Zusammenhang mit sonstigen Straßenbaumaßnahmen	10.000	323008		10.000					10.000			
	<u>Wasserwerke</u>												
9	Wasserwerk Genthin Erneuerung Reinwasserleitung stahl DN 800 auf PE da 400 (150 m)	150.000	323009		150.000					150.000			
10	Ersatz Fahrzeug JL-TA 117	30.000	323010			30.000				30.000			
11	Umzäunung WW Genthin	50.000	323011	50.000						50.000			
12	WF Schopisdorf, Vorbereitung Schutzzonenfestsetzung	20.000	323012		20.000					20.000			
13	Pegeldatenlogger	25.000	323013		25.000					25.000			

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 [€]
	<u>Überhang aus WP 2021/2022</u>													
	TWL Ferchland, Chausseestraße (Erneuerung)	50.000	321007		50.000			Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2021						
	Summe (ohne Überhänge)	950.000		50.000	755.000	145.000	0	0	50.000	650.000	250.000	30	0	50.000
	Summe (einschl. Überhänge)	1.000.000		50.000	805.000	145.000	0							
	<i>aufgestellt: 14.10.2022</i>													

[illegible]

Wirtschaftsplan 2023 Investitionsplan Abwasserbereich														
			Investitions- plan- Nr.	Aufgliederung nach Anlagegruppen				Finanzierung					Einnahmen	
lfd. Nr.	Maßnahme	Investitions- kosten gesamt [€]		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 [€]
1	Hausanschlüsse (AW-Neuanschlüsse)	50.000	423001		50.000				50.000			30	20.000	30.000
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000	423002			35.000				35.000				
3	Betriebs- und Geschäftsausstattung IT	20.000	423003			20.000				20.000				
4	Digitales Schliesssystem	15.000	423004			15.000				15.000				
5	SWK Genthin, Einsteinstraße Erneuerung einschließlich Planung	450.000	423005		450.000						450.000			
6	Schachterneuerungen (Parey, Drewitz, Magdeburgerforth)	80.000	423006		80.000					80.000				
7	KA Tucheim - Ersatz Rechenanlage einschl. Anpassung Gebäudeteil	250.000	423007		250.000					250.000				
8	Erneuerung Abwasserpumpwerke													
	HPW Kleinwulkow, E-Anlage	8.000	423008		8.000					8.000				
	PW Genthin, Ziegeleistraße	55.000	423009		55.000					55.000				
	PW Schopsdorf, Landforsthaus, Kompakt-PW	15.000	423010		15.000					15.000				
	PW Wülpen, Kompakt-PW	15.000	423011		15.000					15.000				
	PW Parey, Deichstraße / Genthin, Q1-Tankstelle / Genthin, Fritz-Henkel-Straße (Ausrüstung)	15.000	423012		15.000					15.000				
9	Diverse Abwasserpumpen	100.000	423013		100.000					100.000				
10	Sonstige Investitionen Abwasserentsorgung	50.000	423014		50.000					50.000				
	Überhänge aus WP 2021/2022													
	Abwasserreinigung am Standort Genthin, LP 3-4	350.000	422005		350.000			Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2022						
	KA Parey, Grundstückskauf Klärschlamm Lagerung	20.000	421021	20.000				Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2021						
	Summe (ohne Überhänge)	1.158.000		0	1.088.000	70.000	0	0	50.000	658.000	450.000			
	Summe (einschl. Überhänge)	1.528.000		20.000	1.438.000	70.000	0							
	aufgestellt: 14.10.2022													

Investitionsplan 2024 bis 2027 Abwasserbereich																	
	Investitions- kosten gesamt	Investitionskosten [€ / Jahr]				Hausanschlüsse				Mengenzuwachs [m³]				Beiträge / Kostenerstattungen [€]			
Maßnahme		2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027
		[€]	[€]	[€]	[€]	[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	13.740.000	4.610.000	5.610.000	2.910.000	610.000												
Erneuerung SWK / AWDL		400.000	400.000	400.000	400.000												
Kläranlagen		80.000	80.000	80.000	80.000												
Neubau kommunale KA		4.000.000	5.000.000	2.300.000	0												
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	14.100.000	4.700.000	5.700.000	3.000.000	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 2023		Stellenplan		
Organisationseinheit	Zeitraum		Stellensumme	
			VBE	Personen
<u>Verwaltung</u>	Wirtschaftsplan	2022	17,63	18
<u>kaufmännischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2022	17,38	18
	Wirtschaftsplan	2023	16,50	17
<u>Trinkwasserbereich</u>	Wirtschaftsplan	2022	5	5
	Ist per 30.06.	2022	5	5
	Wirtschaftsplan	2023	6	6
<u>Abwasserbereich</u>	Wirtschaftsplan	2022	9	9
	Ist per 30.06.	2022	9	9
	Wirtschaftsplan	2023	11	11
<u>technischer Bereich gesamt</u>	Wirtschaftsplan	2022	14	14
	Ist per 30.06.	2022	14	14
	Wirtschaftsplan	2023	15	17
<u>Summe TAV</u>	Wirtschaftsplan	2022	31,50	32
	Ist per 30.06.	2022	31,25	32
	Wirtschaftsplan	2023	31,38	34
<u>Azubi</u>	Wirtschaftsplan	2022	0	0
<u>kaufmännischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2022	0	0
	Wirtschaftsplan	2023	0	0
<u>Azubi</u>	Wirtschaftsplan	2022	5	5
<u>technischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2022	4	4
	Wirtschaftsplan	2023	3	3

Vermögensplan für den Zeitraum:
Trinkwasserbereich

2023 - 2027

	Bezeichnung	vorauss.lst 2022	Plan 2023	Vorausschau 2024	Vorausschau 2025	Vorausschau 2026	Vorausschau 2027
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	42.030 €	0 €	0 €	0 €	13.324 €	23.915 €
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen Zuweisungen und Zuschüsse	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	abzüglich Auflösungsbeträge Beiträge und ähnliche Entgelte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6	abzüglich. Auflösungsbeträge	48.750 €	48.750 €	48.750 €	48.750 €	48.750 €	48.750 €
7	Zuführungen zu langfr. Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Kredite	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	a) von den Gemeinden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) von Dritten	0 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	784.445 €	783.587 €	776.331 €	736.294 €	626.582 €	579.169 €
10	betriebliche Umverteilung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	76.381 €	64.638 €	63.404 €	8.895 €	84.094 €	120.916 €
12	Finanzierungsmittel insgesamt	951.606 €	1.146.975 €	888.485 €	793.939 €	772.750 €	772.750 €
B	Finanzbedarf (Ausgaben)						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Trinkwasserversorgung	875.000 €	950.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €
	a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) Grundstücke mit Bauten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	c) Gewinnungs- und Verteilungsanlagen	825.000 €	890.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €
	d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €	60.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
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	0 €	130.475 €	115.735 €	21.189 €	0 €	0 €
6	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Auflösung Ertragszuschüsse	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Tilgung von Krediten einschl. Neuaufnahme	31.606 €	21.500 €	27.750 €	27.750 €	27.750 €	27.750 €
10	Gewährung von Krediten						
	a) betriebliche Umverteilung	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	951.606 €	1.146.975 €	888.485 €	793.939 €	772.750 €	772.750 €

Vermögensplan für den Zeitraum:
Abwasserbereich

2023-2027

Bezeichnung	vorauss.Ist 2022	Plan 2023	Vorausschau 2024	Vorausschau 2025	Vorausschau 2026	Vorausschau 2027
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	78.000 €	78.000 €	78.000 €	78.000 €	78.000 €	78.000 €
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	0 €	800.000 €	4.000.000 €	5.000.000 €	2.300.000 €	0 €
9 Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.406.008 €	1.345.141 €	1.373.450 €	1.453.247 €	1.519.776 €	1.529.448 €
10 betriebliche Umverteilung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren	73.949 €	0 €	463.040 €	584.293 €	726.522 €	752.872 €
12 Finanzierungsmittel insgesamt	1.557.957 €	2.223.141 €	5.914.490 €	7.115.540 €	4.624.298 €	2.360.320 €
B Finanzbedarf (Ausgaben)						
1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Abwasserentsorgung	860.000 €	1.158.000 €	4.700.000 €	5.700.000 €	3.000.000 €	700.000 €
a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Grundstücke mit Bauten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Entsorgungsanlagen	810.000 €	1.103.000 €	4.660.000 €	5.660.000 €	2.960.000 €	660.000 €
d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €	55.000 €	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	15.137 €	270.756 €	459.738 €	570.787 €	776.688 €	888.752 €
6 Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7 Auflösung Ertragszuschüsse	400.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €
8 Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9 Tilgung von Krediten						
planmäßige Tilgung	282.819 €	294.753 €	354.753 €	444.753 €	447.611 €	371.568 €
10 Gewährung von Krediten						
a) betriebliche Umverteilung	0 €	99.633 €	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	1.557.957	2.223.142	5.914.491	7.115.540	4.624.298	2.360.320

Vermögensplan für den Zeitraum:
Gesamtbetrieb

2023-2027

Bezeichnung	vorauss. Ist 2022	Plan 2023	Vorausschau 2024	Vorausschau 2025	Vorausschau 2026	Vorausschau 2027
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	42.030 €	0 €	0 €	0 €	13.324 €	23.915 €
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	126.750 €	126.750 €	126.750 €	126.750 €	126.750 €	126.750 €
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	0 €	1.050.000 €	4.000.000 €	5.000.000 €	2.300.000 €	0 €
9 Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.190.453 €	2.128.728 €	2.149.781 €	2.189.542 €	2.146.358 €	2.108.617 €
10 betriebliche Umverteilung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren	150.330 €	64.638 €	526.444 €	593.188 €	810.616 €	873.788 €
12 Finanzierungsmittel insgesamt	2.509.563 €	3.370.116 €	6.802.975 €	7.909.480 €	5.397.048 €	3.133.070 €

Bezeichnung	vorauss. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
B Finanzbedarf (Ausgaben)						
1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
für Trinkwasserversorgung	875.000 €	950.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €
a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Grundstücke mit Bauten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Gewinnungs- und Verteilungsanlagen	825.000 €	890.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €
d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €	60.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte						
für Abwasserentsorgung	860.000 €	1.158.000 €	4.700.000 €	5.700.000 €	3.000.000 €	700.000 €
a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Grundstücke mit Bauten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Entsorgungsanlagen	810.000 €	1.103.000 €	4.660.000 €	5.660.000 €	2.960.000 €	660.000 €
d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €	55.000 €	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	15.137 €	401.230 €	575.473 €	591.976 €	776.688 €	888.752 €
6 Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7 Auflösung Ertragszuschüsse	445.000 €	445.000 €	445.000 €	445.000 €	445.000 €	445.000 €
8 Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9 Tilgung von Krediten						
planmäßige Tilgung	314.426 €	316.252 €	382.503 €	472.504 €	475.361 €	399.318 €
10 Gewährung von Krediten						
a) betriebliche Umverteilung	0 €	99.633 €	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	2.509.563 €	3.370.116 €	6.802.976 €	7.909.480 €	5.397.048 €	3.133.070 €