



Beschlussvorlage Nr. 15/2023

1. Zu Punkt 11 der öffentlichen / ~~nichtöffentlichen~~ Sitzung der
Verbandsversammlung am **06.12.2023**

Abstimmungsergebnis: ☐ beschlossen ☐ abgelehnt

Ja – Stimmen: _____

Nein – Stimmen: _____

Enthaltungen: _____

2. Bearbeiter: Frau Kablitz

3. Betreff: **Wirtschaftsplan für das Jahr 2024**

4. Beschluss:

Die Verbandsversammlung des Trinkwasser- und Abwasserverbandes Genthin beschließt
den **Wirtschaftsplan 2024** mit folgenden Hauptkennziffern:

I. Erfolgsplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Umsatzerlöse	7.719,3	2.926,2	4.793,1
Sonstige Erträge (einschl. Zinserträge und aktivierte Eigenleistungen)	711,7	28,6	683,1
Aufwendungen	8.431,3	2.955,7	5.475,6
Jahresergebnis	-0,3	-0,9	0,6

II. Vermögensplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Einnahmen	2.949,2	1.100,1	1.849,1
davon Kreditneuaufnahme	650,0	250,0	400,0
Ausgaben	2.949,2	1.100,1	1.849,1
davon Investitionen	2.045,0	945,0	1.100,0
Höchstbetrag für Kassenkredite	500,0		

III. Stellenplan

Stellenübersicht mit insgesamt 31,5 Vollbeschäftigteneinheiten (32 Personen) und 3 Auszubildende.

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

Verbandsgeschäftsführerin

Vorsitzende der Versammlung



Trinkwasser- und Abwasserverband Genthin (TAV)

Wirtschaftsplan 2024

Stand der Bearbeitung: 06.11.2023

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 2024 Trinkwasserbereich	28-29
Investitionsplan 2025 – 2028 Trinkwasserbereich	30
Investitionsplan 2024 Abwasserbereich	31-32
Investitionsplan 2025 – 2028 Abwasserbereich	33
Stellenplan 2024	34
Vermögensplan 2024 – 2028 Trinkwasserbereich	35
Vermögensplan 2024 – 2028 Abwasserbereich	36
Vermögensplan 2024 – 2028 Gesamtbetrieb	37-38

Wirtschaftsplan 2024

Hauptkennziffern

I. Erfolgsplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Umsatzerlöse	7.719,3	2.926,2	4.793,1
Sonstige Erträge (einschl. Zinserträge und aktivierte Eigenleistungen)	711,7	28,6	683,1
Aufwendungen	8.431,3	2.955,7	5.475,6
Jahresergebnis	-0,3	-0,9	0,6

II. Vermögensplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Einnahmen	2.949,2	1.100,1	1.849,1
davon Kreditneuaufnahme	650,0	250,0	400,0
Ausgaben	2.949,2	1.100,1	1.849,1
davon Investitionen	2.045,0	945,0	1.100,0
Höchstbetrag für Kassenkredite	500,0		

III. Stellenplan

Stellenübersicht mit insgesamt 31,5 Vollbeschäftigteneinheiten (32 Personen) und 3 Auszubildende.

Vorbemerkungen

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2024 basiert auf den Daten des Jahresabschlusses 2022 und der Durchführung des Wirtschaftsjahres 2023 bis zum Zeitpunkt des 30. September. Vorhersehbare Entwicklungen wurden unter Anwendung des Vorsichtsprinzips berücksichtigt.

Die Erarbeitung erfolgte auf der Grundlage der Gebührenkalkulationen (Trinkwasser, zentrale und dezentrale Abwasserentsorgung) für den Kalkulationszeitraum 2024. Für das Jahr 2024 musste eine neue Kalkulation aufgestellt werden. Aufgrund der wirtschaftlichen Situation (insbesondere Steigerung der Energiekosten und Personalkosten) wurde die Kalkulationsperiode 2022-2024 abgebrochen.

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

Berechnung des Schlüssels Kostenverteilung für

→ Gebührenkalkulation 2024

→ Wirtschaftsplan 2024

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 31.12.2022

2024		
	Anzahl GE	Anteil %
Trinkwassergrundeinheiten gesamt	16.007	51,00%
Abwassergrundeinheiten gesamt	15.607	49,00%
Grundeinheiten gesamt	31.614	100%

Entwicklung Verteilerschlüssel	2024 [%]	2022-2024 [%]	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%	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%	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%	100,00%

Erfolgsplan Gesamtbetrieb		Planjahr 2024 [T€]	voraussichtl. Ist 2023 [T€]
1. Umsatzerlöse			
Trinkwasserbereich		2.846.170	2.555.930
Abwasserbereich		4.367.090	4.289.170
Niederschlagswasser		16.000	16.000
Sonstige Erlöse		105.000	125.000
Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse		385.000	385.000
Summe Erlöse		7.719.260	7.371.100
2. Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse		0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		1.500	1.500
4. Sonstige betriebliche Erträge		233.700	232.650
Zwischensumme 1. - 4.		7.954.460	7.605.250
5. Materialaufwand			
5 a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		989.500	946.500
5 b) Bezogene Leistungen		2.152.500	1.981.500
Summe Materialaufwand		3.142.000	2.928.000
6. Personalaufwand			
Entgelt		2.076.190	1.986.230
Sozialabgaben		484.844	452.477
Summe Personalaufwand		2.561.034	2.438.707
7. Abschreibungen		2.171.768	2.191.157
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		487.900	450.900
9. Erträge aus Beteiligungen		0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des			
10. Finanzvermögens		0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.500	3.500
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen		0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		59.209	25.060
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-463.952	-425.074

Erfolgsplan Gesamtbetrieb

	Planjahr 2024 [T€]	voraussichtl. Ist 2023 [T€]
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0
17. Außerordentliche Erträge	473.000	0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0	0
19. Außerordentliches Ergebnis	0	0
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-940	0
21. Sonstige Steuern	10.300	9.300
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	-312	-434.374

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	-312	-434.374
b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten		
c) auf neue Rechnung vorzutragen		

Wirtschaftsplan 2024 - ERFOLGSPLAN								
Gesamtbetrieb								
		Gesamtbetrieb						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse								
Umsatzerlöse Trinkwasser								
Umsatzerlöse Trinkwasser gesamt	[€]	2.642.147,54	2.555.930	2.846.170	2.776.560	2.732.740	2.688.060	2.663.230
Gebührenausschüttung		0,00						
Umsatzerlöse Abwasser								
Umsatzerlös zentrale Entsorgung	[€]	4.277.061,03	4.265.170	4.343.090	4.469.310	4.793.870	4.754.740	4.710.800
Gebührenausschüttung		0,00						
Umsatzerlös dezentrale Entsorgung	[€]	23.905,87	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.300.966,90	4.289.170	4.367.090	4.493.310	4.817.870	4.778.740	4.734.800
Niederschlagswasser								
Umsatzerlös Niederschlagswasser	[€]	15.662,94	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.316.629,84	4.305.170	4.383.090	4.509.310	4.833.870	4.794.740	4.750.800
Umsatzerlöse Trinkwasser und Abwasser gesamt	[€]		6.861.100	7.229.260	7.285.870	7.566.610	7.482.800	7.414.030
Sonstige Erlöse								
Erlöse Nebengeschäft	[€]	136.977,98	125.000	105.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Sonstige Erlöse	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	[€]	385.117,95	385.000	385.000	385.000	385.000	385.000	385.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	7.480.873,31	7.371.100	7.719.260	7.765.870	8.046.610	7.962.800	7.894.030
Aktiviert								
Aktiviert Eigenleistungen	[€]	1.025,11	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€	[€]	[€]	[€]	[€]
Sonstige betriebliche Erträge								
Erträge aus Veränderung des Anlageverm	[€]	0,00	9.000	9.000	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	5.365,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Mahngebühren	[€]	11.725,00	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Mieten und Pachten	[€]	77,29	150	200	200	200	200	200
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	5.991,85	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer AW	[€]	117.524,32	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Erträge aus der Abwälzung AWA	[€]	16.289,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige Erträge	[€]	31.641,02	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	[€]	188.613,98	232.650	233.700	224.700	224.700	224.700	224.700
Materialaufwand								
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe								
Elektroenergie	[€]	267.117,07	630.000	670.000	703.500	739.000	762.900	788.500
Gasbezug	[€]	19.601,49	32.000	35.000	36.750	38.538	39.864	41.833
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]	51.226,01	55.000	55.000	54.500	54.000	53.300	52.600
Brennstoffe	[€]	11.186,98	5.500	5.500	5.800	6.100	6.100	6.100
Treibstoffe	[€]	60.415,09	50.000	55.000	57.800	60.400	65.200	68.460
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	11.028,36	21.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	14.388,66	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	12.511,57	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	15.376,06	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Material - Direktverbrauch	[€]	36.588,05	98.000	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
Inventurdifferenzen	[€]	1.654,30	0	0	0	0	0	0
	[€]	501.093,64	946.500	989.500	1.027.350	1.067.038	1.096.364	1.126.493

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
b) Bezogene Leistungen								
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	49.216,87	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Reinigungs- und Spülungsleistungen - Wasser	[€]	9.545,00	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-	[€]	23.993,42	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Instandhaltungsleistungen Rohrnetz	[€]	54.315,41	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Instandhaltungsleistungen Wasserwerk	[€]	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Instandhaltungsleistungen bei Havarie - Wasser	[€]	2.151,71	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Wasserzählerinstandhaltung	[€]	33.786,97	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Laborleistungen - Wasser	[€]	17.150,18	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige fremde Leistungen - Wasser	[€]	44.477,97	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Wasserentnahmeentgelt	[€]	59.600,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Zwischensumme Wasser	[€]	294.237,53	349.000	365.000	365.000	365.000	365.000	365.000
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	69.821,29	75.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Reinigungs-, Instandh., Spülleistungen - Abwasser	[€]	168.105,52	150.000	180.000	190.000	200.000	200.000	200.000
Klärschlamm Entsorgung	[€]	53.333,03	50.000	80.000	80.000	100.000	100.000	100.000
Laborleistungen - Abwasser	[€]	4.244,73	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Abwasserklärleistungen Fa. SARIA	[€]	1.236.983,11	1.350.000	1.450.000	1.500.000	1.550.000	1.627.500	1.708.900
Sonstige fremde Leistungen - Abwasser	[€]	11.668,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zwischensumme Abwasser	[€]	1.544.156,61	1.632.500	1.787.500	1.847.500	1.927.500	2.005.000	2.086.400
Summe Materialaufwand	[€]	2.339.487,78	2.928.000	3.142.000	3.239.850	3.359.538	3.466.364	3.577.893

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Personalaufwand								
Entgelt								
Entgelt Bereich	[€]	1.882.852,93	838.360	840.959	850.953	893.673	939.593	985.513
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	9.432,30	0	0	0	0	0	0
Entgelt Bereich Verwaltung (Anteil Bereich)	[€]	0,00	1.109.470	1.174.831	1.098.814	1.119.006	1.141.240	1.163.919
Ausbildungsvergütung	[€]	0,00	30.000	52.000	72.000	75.000	60.000	40.000
Gesundheitsvorsorge	[€]	300,00	400	400	400	400	400	400
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	-14.920,52	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Summe Entgelt	[€]	1.877.664,71	1.986.230	2.076.190	2.030.167	2.096.079	2.149.233	2.197.832
Soziale Abgaben								
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	358.630,43	359.855	386.786	376.792	388.950	402.121	415.378
Zusatzversorgungskasse	[€]	77.421,01	72.623	78.058	76.041	78.494	81.152	83.828
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	18.935,22	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe Soziale Abgaben	[€]	454.986,66	452.477	484.844	472.833	487.445	503.273	519.206
Summe Personalkosten	[€]	2.332.651,37	2.438.707	2.561.034	2.503.000	2.583.524	2.652.507	2.717.037
Abschreibungen								
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	2.215.774,73	2.191.157	2.171.768	2.161.649	2.131.627	2.140.329	2.106.502
Summe Abschreibungen	[€]	2.215.774,73	2.191.157	2.171.768	2.161.649	2.131.627	2.140.329	2.106.502
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	3.916,15	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	5.221,51	2.000	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
Pachten	[€]	292,93	650	650	650	650	650	650
Aufwendungen aus Leasingverträgen	[€]	5.128,80	5.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Gebühren für Reinigung	[€]	4.270,33	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
Bearbeitungsgebühren	[€]	7.437,25	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Verbandsbeiträge	[€]	12.055,32	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Versicherungsbeiträge	[€]	72.531,53	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Büromaterial	[€]	1.692,06	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	23.986,49	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	1.845,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	16.281,28	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	24.617,29	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	[€]	21.571,94	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Reisekosten	[€]	4.935,47	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Bewirtung	[€]	3.141,39	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500

		Gesamtbetrieb						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	€	[€]	[€]	[€]	[€]
Repräsentationen	[€]	461,43	650	650	650	650	650	650
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	38.717,83	27.000	30.000	30.000	35.000	35.000	35.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	6.951,29	6.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
Rechtskosten	[€]	12.040,80	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	83.781,24	80.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	8.564,15	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	[€]	14.052,10	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	[€]	15.157,13	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	[€]	0,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Schwerbehindertenabgabe	[€]	1.053,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aus- und Fortbildung	[€]	33.001,61	37.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Aufw.	[€]	5.121,54	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	[€]	489.095,53	450.900	487.900	487.100	492.100	492.100	492.100
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	[€]	554,92	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Negativzins/Verwarentgelt	[€]	499,98	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]	3.963,77	8.705	19.074	23.726	32.508	31.091	28.198
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	16.546,50	15.855	38.135	132.263	328.119	481.955	521.714
Summe	[€]	21.010,25	25.060	59.209	157.989	362.627	515.046	551.913
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[€]	273.047,66	-425.073,92	-463.952	-554.019	-653.105	-1.073.846	-1.321.714
Außerordentliche Erträge								
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]	0,00	0	473.000	518.000	617.000	733.000	805.000
Außerordentliche Aufwendungen								
	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen/Ertrag								
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	6.354,02	0	-940	0	0	0	0
Sonstige Steuern	[€]	8.013,20	9.300	10.300	7.300	7.300	7.300	7.300
Jahresergebnis	[€]	258.680,44	-434.374	-312	-43.319	-43.405	-348.146	-524.014

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

- Trinkwasserbereich -

1. Mengenumsatz

Für die Ermittlung der zu erwartenden Trinkwassermengen für den Kalkulationszeitraum wurden zunächst die statistischen Werte aus der Jahresverbrauchsabrechnung 2022 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 2022 verringert sich die Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet des TAV Genthin jährlich um durchschnittlich 0,7 % bis 0,9 %. Der Mengenrückgang steht im Einklang mit dem Bevölkerungsrückgang.

Im Bereich der gewerblichen Abnehmer besteht auch in der Kalkulation 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:

Prognose 2023	120.000 m ³
2022	120.192 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
2016	89.650 m ³
2015	83.350 m ³
2014	129.947 m ³
2013	157.893 m ³

Bei der Kalkulation 2024 wurde von der zu erwartenden Menge 2023 ohne weitergehenden Zuwachs ausgegangen.

2. Umsatzerlöse, Erträge, Zinserträge

Im Ergebnis der Gebührenkalkulation 2024 hat sich eine Veränderung der Gesamtgebühr im Vergleich zum vorhergehenden Kalkulationszeitraum 2022-2024 ergeben. Die daraus resultierenden Umsatzerlöse sind im Wirtschaftsplan 2024 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 65 T€ zu rechnen. Der Betrag wurde entsprechend in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Personalaufwand

Die Durchschnittslöhne und –gehälter sind nach dem Ist-Stand 31.12.2022 fortgeschrieben worden. Grundlage hierfür bildet der Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TV-V). Die aktuelle Fassung des Tarifvertrages (Ergebnis der Tarifverhandlungen April 2023) ist bis zum 31.12.2024 gültig. Danach wurde eine zu erwartende tarifliche Anpassung in Höhe von jeweils 2 % pro Jahr angenommen.

Die dem Trinkwasserbereich nicht direkt zugeordneten Personalkosten wurden nach dem ermittelten Verteilerschlüssel (51 %) umgelegt. Grundlage für die Ermittlung des Verteilerschlüssels sind die Grundeinheiten in den jeweiligen Bereichen.

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 2024 [T€]	2023 [T€]
1. Umsatzerlöse			
Trinkwasserbereich		2.846.170	2.555.930
Sonstige Erlöse		45.000	45.000
Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse		35.000	35.000
Summe Erlöse		2.926.170	2.635.930
2. Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse		0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge		25.600	25.600
Zwischensumme 1. - 4.		2.951.770	2.661.530
5. Materialaufwand			
5 a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		408.500	383.500
5 b) Bezogene Leistungen		365.000	349.000
Summe Materialaufwand		773.500	732.500
6. Personalaufwand			
Entgelt		944.053	952.047
Sozialabgaben		219.375	213.900
Summe Personalaufwand		1.163.428	1.165.947
7. Abschreibungen		801.346	806.072
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		194.300	180.100
9. Erträge aus Beteiligungen		0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des			
10. Finanzvermögens		0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.000	3.000
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen		0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		21.074	9.205
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.121	-229.295

Erfolgsplan Trinkwasserbereich		Planjahr 2024 [T€]	2023 [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	-940	0
21.	Sonstige Steuern	3.000	3.000
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-940	-232.295

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	-940	-232.295
b)	Ausgleich aus den Gemeindehaushalten		
c)	auf neue Rechnung vorzutragen		

Wirtschaftsplan 2024 - ERFOLGSPLAN								
Trinkwasser								
		Trinkwasserbereich						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse								
Umsatzerlöse Trinkwasser								
Umsatzerlöse Trinkwasser gesamt	[€]	2.642.147,54	2.555.930	2.846.170	2.776.560	2.732.740	2.688.060	2.663.230
Gebührenausschüttung								
Sonstige Erlöse								
Erlöse Nebengeschäft	[€]	57.866,32	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Sonstige Erlöse	[€]	0,00		0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	[€]	37.672,46	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	2.737.686,32	2.635.930	2.926.170	2.856.560	2.812.740	2.768.060	2.743.230
Aktivierete Eigenleistungen	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge								
Erträge aus Veränderung des Anlagevermögens	[€]		0	0	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]		0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	2.777,76	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Mahngebühren	[€]	5.979,76	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	[€]	5.178,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer AW	[€]		0	0	0	0	0	0
Erträge aus der Abwälzung AWA	[€]		0	0	0	0	0	0
Sonstige Erträge	[€]	15.154,62	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	[€]	29.130,16	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600

		Trinkwasserbereich						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Materialaufwand								
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe								
Elektroenergie	[€]	112.190,01	250.000	270.000	283.500	298.000	312.900	328.500
Gasbezug	[€]	6.196,30	12.000	15.000	15.750	16.538	17.364	18.233
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]	51.226,01	55.000	55.000	54.500	54.000	53.300	52.600
Brennstoffe	[€]	0,00	500	500	500	500	500	500
Treibstoffe	[€]	20.810,16	20.000	22.000	23.100	24.000	25.200	26.460
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	499,48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	455,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	4.712,05	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	11.878,21	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Material - Direktverbrauch	[€]	7.341,67	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Inventurdifferenzen	[€]	843,69	0	0	0	0	0	0
	[€]	216.152,63	383.500	408.500	423.350	439.038	455.264	472.293
b) Bezogene Leistungen								
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	49.216,87	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Reinigungs- und Spülungsleistungen - Wasser	[€]	9.545,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Instandhaltungsleistungen ohne Havarie - Wasser	[€]						0	0
Instandhaltungsleistungen zur Weiterber	[€]	23.993,42	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Instandhaltungsleistungen Rohrnetz	[€]	54.315,41	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Instandhaltungsleistungen Wasserwerk	[€]		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Instandhaltungsleistungen bei Havarie - Wasser	[€]	2.151,71	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Wasserzählerinstandhaltung	[€]	33.786,97	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Laborleistungen - Wasser	[€]	17.150,18	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige fremde Leistungen - Wasser	[€]	44.477,97	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Wasserentnahmeentgelt	[€]	59.600,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Zwischensumme Wasser	[€]	294.237,53	349.000	365.000	365.000	365.000	365.000	365.000
Summe Materialaufwand	[€]	510.390,16	732.500	773.500	788.350	804.038	820.264	837.293

		Trinkwasserbereich						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Personalaufwand								
Entgelt								
Entgelt Bereich	[€]	858.418,29	352.017	308.689	314.327	330.455	347.783	365.111
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	4.810,47						
Entgelt Bereich Verwaltung (Anteil Bereich)	[€]		565.830	599.164	560.395	570.693	582.033	593.599
Ausbildungsvergütung	[€]		30.000	32.000	42.200	45.200	30.200	20.000
Gesundheitsvorsorge	[€]	153,00	200	200	200	200	200	200
Ertrag / Aufwand Personalarückstellungen	[€]	4.335,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe Entgelt	[€]	867.716,76	952.047	944.053	921.122	950.548	964.215	982.909
Soziale Abgaben								
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	162.668,46	169.661	174.216	169.040	174.147	179.687	185.271
Zusatzversorgungskasse	[€]	35.404,67	34.239	35.159	34.114	35.145	36.263	37.390
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	9.656,96	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Soziale Abgaben	[€]	207.730,09	213.900	219.375	213.154	219.292	225.950	232.660
Summe Personalkosten	[€]	1.075.446,85	1.165.947	1.163.428	1.134.276	1.169.839	1.190.165	1.215.570
Abschreibungen								
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	764.955,74	806.072	801.346	764.065	654.457	605.673	564.290
Summe Abschreibungen	[€]	764.955,74	806.072	801.346	764.065	654.457	605.673	564.290
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	4,53	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	4.529,70	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	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Gebühren für Reinigung	[€]	1.209,60	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Bearbeitungsgebühren	[€]	3.964,45	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Verbandsbeiträge	[€]	5.587,14	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Versicherungsbeiträge	[€]	36.991,08	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Büromaterial	[€]	696,72	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	17.713,53	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	1.111,00	500	500	500	500	500	500
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	7.744,90	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	8.652,10	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	[€]	10.048,42	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Reisekosten	[€]	2.142,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bewirtung	[€]	1.521,61	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

		Trinkwasserbereich						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Repräsentationen	[€]	133,05	500	500	500	500	500	500
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	19.176,70	12.000	10.000	10.000	15.000	15.000	15.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	740,82	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Rechtskosten	[€]	6.140,81	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	50.376,19	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	4.367,71	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	[€]	4.225,47	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	[€]	5.788,51	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	[€]	537,03	500	500	500	500	500	500
Aus- und Fortbildung	[€]	6.744,71	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Aufw.	[€]	2.611,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	[€]	212.736,08	180.100	194.300	194.300	199.300	199.300	199.300
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	[€]	283,01	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Negativzins/Verwarentgelt	[€]	254,99	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]	3.963,77	8.705	19.074	23.726	32.508	31.091	28.198
Summe	[€]	4.218,76	9.205	21.074	25.726	34.508	33.091	30.198
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[€]	199.351,90	-229.295	1.121	-21.558	-20.801	-51.833	-74.821
Außerordentliche Erträge								
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]	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	[€]	6.354,02	0	-940	0	0	0	0
Sonstige Steuern	[€]	2.992,83	3.000	3.000			0	0
Jahresergebnis	[€]	190.005,05	-232.295	-940	-21.558	-20.801	-51.833	-74.821

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

- Trinkwasserbereich -

1. Mengenumsatz

Für die Ermittlung der zu erwartenden Trinkwassermengen für den Kalkulationszeitraum wurden zunächst die statistischen Werte aus der Jahresverbrauchsabrechnung 2022 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 2022 verringert sich die Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet des TAV Genthin jährlich um durchschnittlich 0,7 % bis 0,9 %. Der Mengenrückgang steht im Einklang mit dem Bevölkerungsrückgang.

Im Bereich der gewerblichen Abnehmer besteht auch in der Kalkulation 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:

Prognose 2023	120.000 m ³
2022	120.192 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
2016	89.650 m ³
2015	83.350 m ³
2014	129.947 m ³
2013	157.893 m ³

Bei der Kalkulation 2024 wurde von der zu erwartenden Menge 2023 ohne weitergehenden Zuwachs ausgegangen.

2. Umsatzerlöse, Erträge, Zinserträge

Im Ergebnis der Gebührenkalkulation 2024 hat sich eine Veränderung der Gesamtgebühr im Vergleich zum vorhergehenden Kalkulationszeitraum 2022-2024 ergeben. Die daraus resultierenden Umsatzerlöse sind im Wirtschaftsplan 2024 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 65 T€ zu rechnen. Der Betrag wurde entsprechend in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Personalaufwand

Die Durchschnittslöhne und –gehälter sind nach dem Ist-Stand 31.12.2022 fortgeschrieben worden. Grundlage hierfür bildet der Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TV-V). Die aktuelle Fassung des Tarifvertrages (Ergebnis der Tarifverhandlungen April 2023) ist bis zum 31.12.2024 gültig. Danach wurde eine zu erwartende tarifliche Anpassung in Höhe von jeweils 2 % pro Jahr angenommen.

Die dem Trinkwasserbereich nicht direkt zugeordneten Personalkosten wurden nach dem ermittelten Verteilerschlüssel (51 %) umgelegt. Grundlage für die Ermittlung des Verteilerschlüssels sind die Grundeinheiten in den jeweiligen Bereichen.

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 Abwasserbereich		
	Planjahr 2024 [T€]	voraussichtl. Ist 2023 [T€]
1. Umsatzerlöse		
Abwasserbereich zentrale Entsorgung	4.343.090	4.265.170
Abwasserbereich dezentrale Entsorgung	24.000	24.000
Niederschlagswasser	16.000	16.000
Sonstige Erlöse	60.000	80.000
Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse	350.000	350.000
Summe Erlöse	4.793.090	4.735.170
2. Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	1.500	1.500
4. Sonstige betriebliche Erträge	208.100	207.050
Zwischensumme 1. - 4.	5.002.690	4.943.720
5. Materialaufwand		
5 a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	581.000	563.000
5 b) Bezogene Leistungen	1.787.500	1.632.500
Summe Materialaufwand	2.368.500	2.195.500
6. Personalaufwand		
Entgelt	1.132.137	1.034.183
Sozialabgaben	265.469	238.577
Summe Personalaufwand	1.397.606	1.272.760
7. Abschreibungen	1.370.422	1.385.085
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	293.600	270.800
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des		
10. Finanzvermögens	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	500
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38.135	15.855
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-465.072	-195.779

Erfolgsplan Abwasserbereich		
	Planjahr 2024 [T€]	voraussichtl. Ist 2023 [T€]
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0
17. Außerordentliche Erträge	473.000	0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0	0
19. Außerordentliches Ergebnis	0	0
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0
21. Sonstige Steuern	7.300	6.300
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	628	-202.079

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns

a) Tilgung des Verlustvortrages	
b) Einstellung in Rücklagen	
c) Abführung an die Gemeindehaushalte	
d) auf neue Rechnung vorzutragen	628

Behandlung des Jahresverlustes

a) Tilgung aus dem Gewinnvortrag	-202.079
b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten	
c) auf neue Rechnung vorzutragen	

Wirtschaftsplan 2024 - ERFOLGSPLAN								
Gesamtbetrieb								
		Abwasserbereich						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse								
Umsatzerlöse Abwasser								
Umsatzerlös zentrale Entsorgung	[€]	4.277.061,03	4.265.170	4.343.090	4.469.310	4.793.870	4.754.740	4.710.800
Gebührenausschüttung								
Umsatzerlös dezentrale Entsorgung	[€]	23.905,87	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.300.966,90	4.289.170,00	4.367.090	4.493.310	4.817.870	4.778.740	4.734.800
Niederschlagswasser								
Umsatzerlös Niederschlagswasser	[€]	15.662,94	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.316.629,84	4.305.170,00	4.383.090	4.509.310	4.833.870	4.794.740	4.750.800
Sonstige Erlöse								
Erlöse Nebengeschäft	[€]	79.111,66	80.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige Erlöse	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	[€]	347.445,49	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	4.743.186,99	4.735.170	4.793.090	4.909.310	5.233.870	5.194.740	5.150.800
Aktivierete Eigenleistungen	[€]	1.025,11	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Sonstige betriebliche Erträge								
Erträge aus Veränderung des Anlagevermögens	[€]	0,00	9.000	9.000	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]	0,00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	2.587,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Mahngebühren	[€]	5.745,24	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Mieten und Pachten	[€]	37,87	50	100	100	100	100	100
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	813,25	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer Abwasser	[€]	117.524,32	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Erträge aus der Abwälzung AWA	[€]	16.289,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige Erträge	[€]	16.486,40	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	[€]	159.483,82	207.050	208.100	199.100	199.100	199.100	199.100

		Abwasserbereich						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Materialaufwand								
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe								
Elektroenergie	[€]	154.927,06	380.000	400.000	420.000	441.000	450.000	460.000
Gasbezug	[€]	13.405,19	20.000	20.000	21.000	22.000	22.500	23.600
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]		0	0	0	0	0	0
Brennstoffe	[€]	11.186,98	5.000	5.000	5.300	5.600	5.600	5.600
Treibstoffe	[€]	39.604,93	30.000	33.000	34.700	36.400	40.000	42.000
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	10.528,88	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	13.933,61	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	7.799,52	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	3.497,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Material - Direktverbrauch	[€]	29.246,38	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Inventurdifferenzen	[€]	810,61	0	0	0	0	0	0
	[€]	284.941,01	563.000	581.000	604.000	628.000	641.100	654.200
b) Bezogene Leistungen								
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	69.821,29	75.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Reinigungs-, Instandh., Spülleistungen - Abwasser	[€]	168.105,52	150.000	180.000	190.000	200.000	200.000	200.000
Klärschlamm Entsorgung	[€]	53.333,03	50.000	80.000	80.000	100.000	100.000	100.000
Laborleistungen - Abwasser	[€]	4.244,73	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Abwasserklärleistungen Fa. SARIA	[€]	1.236.983,11	1.350.000	1.450.000	1.500.000	1.550.000	1.627.500	1.708.900
Sonstige fremde Leistungen - Abwasser	[€]	11.668,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zwischensumme Abwasser	[€]	1.544.156,61	1.632.500	1.787.500	1.847.500	1.927.500	2.005.000	2.086.400
Summe Materialaufwand	[€]	1.829.097,62	2.195.500	2.368.500	2.451.500	2.555.500	2.646.100	2.740.600

		Abwasserbereich						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Personalaufwand								
Entgelt								
Entgelt Bereich	[€]	1.024.434,64	486.343	532.269	536.626	563.218	591.810	620.402
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	4.621,83						
Entgelt Bereich Verwaltung (Anteil Bereich)	[€]		543.640	575.667	538.419	548.313	559.208	570.320
Ausbildungsvergütung	[€]		0	20.000	29.800	29.800	29.800	20.000
Gesundheitsvorsorge	[€]	147,00	200	200	200	200	200	200
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	-19.255,52	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe Entgelt	[€]	1.009.947,95	1.034.183	1.132.137	1.109.045	1.145.531	1.185.018	1.214.922
Soziale Abgaben								
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	195.961,97	190.194	212.570	207.752	214.803	222.434	230.107
Zusatzversorgungskasse	[€]	42.016,34	38.383	42.899	41.927	43.350	44.890	46.438
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	9.278,26	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Soziale Abgaben	[€]	247.256,57	238.577	265.469	259.679	268.153	277.324	286.545
Summe Personalkosten	[€]	1.257.204,52	1.272.760	1.397.606	1.368.724	1.413.684	1.462.342	1.501.468
Abschreibungen								
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	1.450.818,99	1.385.085	1.370.422	1.397.583	1.477.170	1.534.657	1.542.211
Summe Abschreibungen	[€]	1.450.818,99	1.385.085	1.370.422	1.397.583	1.477.170	1.534.657	1.542.211
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	3.911,62	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	691,81	1.000	1.000	200	200	200	200
Pachten	[€]	143,54	150	150	150	150	150	150
Aufwendungen aus Leasingverträgen	[€]	5.128,80	5.500	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
Gebühren für Reinigung	[€]	3.060,73	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Bearbeitungsgebühren	[€]	3.472,80	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Verbandsbeiträge	[€]	6.468,18	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Versicherungsbeiträge	[€]	35.540,45	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Büromaterial	[€]	995,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	6.272,96	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	734,67	500	500	500	500	500	500
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	8.536,38	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	15.965,19	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	[€]	11.523,52	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Reisekosten	[€]	2.793,23	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Bewirtung	[€]	1.619,78	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

		Abwasserbereich						
		Ist 2022 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2023 (Hochrechnung)	Planjahr 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Repräsentationen	[€]	328,38	150	150	150	150	150	150
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	19.541,13	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	6.210,47	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Rechtskosten	[€]	5.899,99	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	33.405,05	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	[€]	4.196,44	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	[€]	9.826,63	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	[€]	9.368,62	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	[€]	0,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Schwerbehindertenabgabe	[€]	515,97	500	500	500	500	500	500
Aus- und Fortbildung	[€]	26.256,90	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Aufw.	[€]	2.509,55	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	[€]	276.359,45	270.800	293.600	292.800	292.800	292.800	292.800
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	[€]	271,91	500	500	500	500	500	500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]				0	0	0	0
Negativzins/Verwarentgelt	[€]	244,99			0	0	0	0
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	16.546,50	15.855	38.135	132.263	328.119	481.955	521.714
Summe	[€]	16.791,49	15.855	38.135	132.263	328.119	481.955	521.714
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[€]	73.695,76	-195.779	-465.072	-532.461	-632.304	-1.022.014	-1.246.894
Außerordentliche Erträge								
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kost)	[€]			473.000	518.000	617.000	733.000	805.000
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	[€]	5.020,37	6.300	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
Jahresergebnis	[€]	68.675,39	-202.079	628	-21.761	-22.604	-296.314	-449.194

Wirtschaftsplan 2024 Investitionsplan Trinkwasserbereich													
lfd. 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	324001		50.000				50.000			30	50.000
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000	324002			35.000				35.000			
3	Betriebs- und Geschäftsausstattung IT	15.000	324003			15.000				15.000			
	Trinkwasserrohrnetz												
4	TWL Brettin Ortsdurchfahrt, 2. BA Erneuerung im Zusammenhang mit Straßenbau	200.000	324004		200.000					200.000			
5	TWL Kleinwusterwitz (OD), Erneuerung	250.000	324005		250.000						250.000		
6	TWL Ferchland, Chausseestraße	50.000	324006		50.000					50.000			
7	Sonstige Investitionen Trinkwasser	40.000	324007		40.000					40.000			
8	Anpassung TWL → im Zusammenhang mit sonstigen Straßenbaumaßnahmen	10.000	324008		10.000					10.000			
9	Fahrzeug, Ersatz JL-TA 900	40.000	324009			40.000				40.000			
	Wasserwerke												
10	Wasserwerk Genthin Erneuerung Reinwasserleitung Stahl DN 800 auf PE da 400 (150 m, WW-Ausgang bis WZ- Schacht)	150.000	324010		150.000					150.000			
11	Ersatz Fahrzeug JL-TA 121	40.000	324011			40.000				40.000			
12	Energiekonzept WW Genthin (Eigenanteil)	15.000	324012		15.000					15.000			
13	WF Scharteucke, Erneuerung/ Anpassung Brunnen	50.000	324013		50.000					50.000			

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 2021/2022/2023</u>													
	TWL Ferchland, Chausseestraße (Erneuerung)	50.000	321007		50.000									
	Umzäunung WW Genthin	50.000	323011	50.000										
	Pegeldatenlogger	25.000	323013		25.000									
	Summe (ohne Überhänge)	945.000		0	815.000	130.000	0	0	50.000	645.000	250.000	30	0	50.000
	Summe (einschl. Überhänge)	1.070.000		50.000	890.000	130.000	0							
	<i>aufgestellt: 17.10.2023</i>													

Wirtschaftsplan 2024 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	Beiträge	Kosten- erstattung
		[€]		[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[Stück]	[€]	[€]
1	Hausanschlüsse (AW-Neuanschlüsse)	50.000	424001		50.000				50.000		30	20.000	30.000	
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000	424002			35.000			35.000					
3	Betriebs- und Geschäftsausstattung IT	20.000	424003			20.000			20.000					
4	SWK Genthin, Einsteinstraße, 2. BA Erneuerung einschließlich Planung	400.000	424004		400.000					400.000				
5	Schachterneuerungen	50.000	424005		50.000				50.000					
6	KA Tucheim - Maschinenhaus/Rechengebäude (Außenverkleidung einschl. Tür und Tor)	60.000	424006		60.000				60.000					
7	KA Tucheim - Erneuerung SPS Unterstationen PW (15 Stück)	30.000	424007		30.000				30.000					
	Erneuerung Abwasserpumpwerke													
8	HPW Kleinwulkow - Erneuerung NS-Anlage (Planung und Ausrüstung)	35.000	424008		35.000				35.000					
9	HPW Kleinwulkow - Erneuerung Ausrüstung einschließlich Pumpen	115.000	424009		115.000				115.000					
10	PW Jerichow, Rathausstraße- Ausrüstung und E- Anlage	20.000	424010		20.000				20.000					
11	PW Parey, Parchener Straße - Ausrüstung	5.000	424011		5.000				5.000					
12	HPW Klietznick, HPW Redekin, HPW Kade - Erneuerung E-Anlagen	45.000	424012		45.000				45.000					
13	Diverse Abwasserpumpen	120.000	424013		120.000				120.000					
14	Sonstige Investitionen Abwasserentsorgung (Zufahrt Schieberkreuz Eisenbahnbrücke Güsen)	50.000	424014		50.000				50.000					
15	Energiekonzept KA Parey (Eigenanteil)	15.000	424015		15.000				15.000					
16	Machbarkeitsstudie Klärschlammvererdung KA Parey und KA Tucheim	15.000	424016		15.000				15.000					
17	Fahrzeug - Ersatz JL-TA 114	35.000	424017			35.000			35.000					

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	Beiträge	Kosten- erstattung
		[€]		[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[Stück]	[€]	[€]
	<u>Überhänge aus WP 2021/2022</u>													
	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)	1.100.000		0	1.010.000	90.000	0	0	50.000	650.000	400.000			
	Summe (einschl. Überhänge)	1.470.000		20.000	1.360.000	90.000	0							
	<i>aufgestellt: 17.10.2023</i>						0				0			

Investitionsplan 2025 bis 2028 Abwasserbereich																	
	Investitions- kosten gesamt	Investitionskosten [€ / Jahr]				Hausanschlüsse				Mengenzuwachs [m³]				Beiträge / Kostenerstattungen [€]			
Maßnahme		2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
		[€]	[€]	[€]	[€]	[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	220.000	55.000	55.000	55.000	55.000												
Investitionen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept:																	
→ Investitionen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept wurden im Jahr 2009 abgeschlossen																	
Summe Investitionen	14.160.000	4.715.000	5.715.000	3.015.000	715.000	30	30	20	20	0	0	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Fördermittel																	
Summe Fördermittel	0	0	0	0	0												
		715.000	715.000	715.000	715.000												

Wirtschaftsplan 2024		Stellenplan		
Organisationseinheit	Zeitraum		Stellensumme	
			VBE	Personen
<u>Verwaltung</u>	Wirtschaftsplan	2023	16,50	17
<u>kaufmännischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2023	17,50	18
	Wirtschaftsplan	2024	16,50	17
<u>Trinkwasserbereich</u>	Wirtschaftsplan	2023	5,88	6
	Ist per 30.06.	2023	5,88	6
	Wirtschaftsplan	2024	5,00	5
<u>Abwasserbereich</u>	Wirtschaftsplan	2023	11,00	11
	Ist per 30.06.	2023	9,00	9
	Wirtschaftsplan	2024	10,00	10
<u>technischer Bereich gesamt</u>	Wirtschaftsplan	2023	16,88	17
	Ist per 30.06.	2023	14,88	15
	Wirtschaftsplan	2024	15,00	15
<u>Summe TAV</u>	Wirtschaftsplan	2023	33,38	34
	Ist per 30.06.	2023	32,38	33
	Wirtschaftsplan	2024	31,50	32
<u>Azubi</u>	Wirtschaftsplan	2023	0	0
<u>kaufmännischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2023	0	0
	Wirtschaftsplan	2024	0	0
<u>Azubi</u>	Wirtschaftsplan	2023	3	3
<u>technischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2023	2	2
	Wirtschaftsplan	2024	3	3

Vermögensplan für den Zeitraum:
Trinkwasserbereich

2024 - 2028

	Bezeichnung	vorauss.lst 2023	Plan 2024	Vorausschau 2025	Vorausschau 2026	Vorausschau 2027	Vorausschau 2028
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 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	250.000 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	806.072 €	801.346 €	764.065 €	654.457 €	605.673 €	564.290 €
10	betriebliche Umverteilung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	152.722 €	0 €	8.993 €	117.845 €	197.660 €	262.030 €
12	Finanzierungsmittel insgesamt	1.257.544 €	1.100.096 €	821.808 €	821.052 €	852.083 €	875.070 €
B	Finanzbedarf (Ausgaben)						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Trinkwasserversorgung	950.000 €	945.000 €	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	875.000 €	895.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €
	d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.000 €	50.000 €	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	232.295 €	940 €	21.558 €	20.801 €	51.833 €	74.821 €
6	Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Auflösung Ertragszuschüsse	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Tilgung von Krediten einschl. Neuaufnahme	40.250 €	65.250 €	65.250 €	65.250 €	65.250 €	65.250 €
10	Gewährung von Krediten						
	a) betriebliche Umverteilung	0 €	53.907 €			0 €	0 €
	b) Dritte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	1.257.545 €	1.100.097 €	821.808 €	821.051 €	852.083 €	875.071 €

**Vermögensplan für den Zeitraum:
Abwasserbereich**

2024-2028

Bezeichnung	vorauss.Ist 2023	Plan 2024	Vorausschau 2025	Vorausschau 2026	Vorausschau 2027	Vorausschau 2028
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 €	628 €	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	450.000 €	400.000 €	4.000.000 €	5.000.000 €	2.300.000 €	0 €
9 Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.385.085 €	1.370.422 €	1.397.583 €	1.477.170 €	1.534.657 €	1.542.211 €
10 betriebliche Umverteilung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €	0 €	117.225 €	256.650 €
12 Finanzierungsmittel insgesamt	1.913.085 €	1.849.049 €	5.475.583 €	6.555.170 €	4.029.882 €	1.876.861 €
B Finanzbedarf (Ausgaben)						
1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Abwasserentsorgung	880.000 €	1.100.000 €	4.715.000 €	5.715.000 €	3.015.000 €	715.000 €
a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Grundstücke mit Bauten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Entsorgungsanlagen	825.000 €	1.045.000 €	4.660.000 €	5.660.000 €	2.960.000 €	660.000 €
d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €
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	202.079 €	0 €	21.761 €	22.604 €	296.314 €	449.194 €
6 Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7 Auflösung Ertragszuschüsse	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €
8 Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9 Tilgung von Krediten						
planmäßige Tilgung	274.753 €	316.003 €	374.753 €	394.611 €	368.568 €	362.668 €
10 Gewährung von Krediten						
a) betriebliche Umverteilung	206.252 €	83.046 €	14.070 €	72.956 €	0 €	0 €
b) Dritte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
12 Finanzierungsbedarf insgesamt	1.913.084	1.849.049	5.475.584	6.555.170	4.029.882	1.876.862

Vermögensplan für den Zeitraum:
Gesamtbetrieb

2024-2028

Bezeichnung	vorauss. Ist 2023	Plan 2024	Vorausschau 2025	Vorausschau 2026	Vorausschau 2027	Vorausschau 2028
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 €	628 €	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	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	700.000 €	650.000 €	4.000.000 €	5.000.000 €	2.300.000 €	0 €
9 Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.191.157 €	2.171.768 €	2.161.650 €	2.131.627 €	2.140.329 €	2.106.502 €
10 betriebliche Umverteilung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren	152.722 €	0 €	8.993 €	117.845 €	314.885 €	518.680 €
12 Finanzierungsmittel insgesamt	3.170.629 €	2.949.146 €	6.297.393 €	7.376.222 €	4.881.964 €	2.751.932 €

Bezeichnung	vorauss. Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
B Finanzbedarf (Ausgaben)						
1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Trinkwasserversorgung	950.000 €	945.000 €	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	875.000 €	895.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €
d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Abwasserentsorgung	880.000 €	1.100.000 €	4.715.000 €	5.715.000 €	3.015.000 €	715.000 €
a) Immaterielle Anlagewerte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Grundstücke mit Bauten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Entsorgungsanlagen	825.000 €	1.045.000 €	4.660.000 €	5.660.000 €	2.960.000 €	660.000 €
d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €
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	434.374 €	940 €	43.319 €	43.405 €	348.146 €	524.014 €
6 Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7 Auflösung Ertragszuschüsse	385.000 €	385.000 €	385.000 €	385.000 €	385.000 €	385.000 €
8 Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9 Tilgung von Krediten planmäßige Tilgung	315.004 €	381.252 €	440.003 €	459.862 €	433.818 €	427.918 €
10 Gewährung von Krediten						
a) betriebliche Umverteilung	206.252 €	136.953 €	14.070 €	72.956 €	0 €	0 €
b) Dritte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
12 Finanzierungsbedarf insgesamt	3.170.630 €	2.949.145 €	6.297.392 €	7.376.223 €	4.881.964 €	2.751.932 €