



Beschlussvorlage Nr. 10/2025

1. Zu Punkt 10 der öffentlichen / nichtöffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 02.12.2025

Abstimmungsergebnis: beschlossen abgelehnt

Ja – Stimmen: _____

Nein – Stimmen: _____

Enthaltungen: _____

2. Bearbeiter: Frau Kablitz

3. Betreff: **Wirtschaftsplan für das Jahr 2026**

4. Beschluss:

Die Verbandsversammlung des Trinkwasser- und Abwasserverbandes Genthin beschließt den **Wirtschaftsplan 2026** mit folgenden Hauptkennziffern:

I. Erfolgsplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Umsatzerlöse	7.954,5	2.855,4	45.099,1
Sonstige Erträge (einschl. Zinserträge und aktivierte Eigenleistungen)	467,2	28,6	438,6
Aufwendungen	8.447,9	2.900,3	5.547,6
Jahresergebnis	-26,2	-16,3	-9,9

II. Vermögensplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Einnahmen	3.368,0	997,7	2.370,2
davon Kreditneuaufnahme	0,0	0,0	0,0
Ausgaben	3.368,0	997,7	2.370,2
davon Investitionen	1.994,0	835,0	1.159,0
Höchstbetrag für Kassenkredite	445,0		

III. Stellenplan

Stellenübersicht mit insgesamt 32,62 Vollbeschäftigteinheiten (34 Personen) und 2 Auszubildende.

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

Verbandsgeschäftsführerin

Vorsitzende der Verbandsversammlung



Trinkwasser- und Abwasserverband Genthin (TAV)

Wirtschaftsplan

2026

Stand der Bearbeitung: 30.10.2025

Inhaltsverzeichnis	Seite
Hauptkennziffern des Wirtschaftsplans	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 2026 Trinkwasserbereich	28-29
Investitionsplan 2027 – 2030 Trinkwasserbereich	30
Investitionsplan 2026 Abwasserbereich	31-32
Investitionsplan 2027 – 2030 Abwasserbereich	33
Stellenplan 2026	34
Vermögensplan 2026 – 2030 Trinkwasserbereich	35
Vermögensplan 2026 – 2030 Abwasserbereich	36
Vermögensplan 2026 – 2030 Gesamtbetrieb	37-38

Wirtschaftsplan 2026

Hauptkennziffern

I. Erfolgsplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Umsatzerlöse	7.954,5	2.855,4	45.099,1
Sonstige Erträge (einschl. Zinserträge und aktivierte Eigenleistungen)	467,2	28,6	438,6
Aufwendungen	8.447,9	2.900,3	5.547,6
<u>Jahresergebnis</u>	<u>-26,2</u>	<u>-16,3</u>	<u>-9,9</u>

II. Vermögensplan

(Angaben in T€)	gesamt	Trinkwasserbereich	Abwasserbereich
Einnahmen	3.368,0	997,7	2.370,2
davon Kreditneuaufnahme	0,0	0,0	0,0
Ausgaben	3.368,0	997,7	2.370,2
davon Investitionen	1.994,0	835,0	1.159,0
Höchstbetrag für Kassenkredite	445,0		

III. Stellenplan

Stellenübersicht mit insgesamt 32,62 Vollbeschäftigteinheiten (34 Personen) und 2 Auszubildende.

Vorbemerkungen

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2026 basiert auf den Daten des Jahresabschlusses 2024 und der Durchführung des Wirtschaftsjahres 2025 bis zum Zeitpunkt des 30. September. Vorhersehbare Entwicklungen wurden unter Anwendung des Vorsichtsprinzips berücksichtigt.

Die Erarbeitung erfolgte auf der Grundlage der Gebührenkalkulationen (Trinkwasser und zentrale Abwasserentsorgung) für den Kalkulationszeitraum 2026-2028. Weiterhin sind die betrieblichen Abrechnungsdokumente des Rechnungswesens und das Abwasserbeseitigungskonzept des Verbandes eingearbeitet worden.

Die hoheits- und steuerrechtlichen Gründe erfordern eine Darstellung des Wirtschaftsplans 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 2026-2028 überprüft.

Die Umverteilung erfolgt im Wirtschaftsjahr 2026 unverändert nach dem Verhältnis Trinkwasserbereich = 51 % und Abwasserbereich = 49 %.

Berechnung des Schlüssels Kostenverteilung für

→ Gebührenkalkulation 2026-2028

→ Wirtschaftsplan 2026

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 31.12.2024

2026 - 2028		
	Anzahl GE	Anteil %

Trinkwassergrundeinheiten gesamt	16.241	51,00%
----------------------------------	--------	--------

Abwassergrundeinheiten gesamt	15.776	49,00%
-------------------------------	--------	--------

Grundeinheiten gesamt	32.017	100%
-----------------------	--------	------

Entwicklung Verteilerschlüssel	2026-2028 [%]	2022- 2023 2019- 2021 2018 2017 2016 2015 2014 2013 2012 2011 2010 2009 2008 2007 2006																	
		2025 [%]	2024 [%]	2022- 2023 [%]	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%	51,00%	51,00%	51,00%	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%	49,00%	49,00%	49,00%	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%	100,00%	100,00%	

Erfolgsplan Gesamtbetrieb		Planjahr 2026 [T€]	voraussichtl. Ist 2025 [T€]
1. Umsatzerlöse			
Trinkwasserbereich		2.760.400	2.781.150
Abwasserbereich		4.691.110	4.397.210
Niederschlagswasser		18.000	18.000
Sonstige Erlöse		150.000	150.000
Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse		335.000	335.000
Summe Erlöse		7.954.510	7.681.360
2. Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse		0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		1.500	1.500
4. Sonstige betriebliche Erträge		222.200	224.150
Zwischensumme 1. - 4.		8.178.210	7.907.010
5. Materialaufwand			
5 a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		755.000	695.000
5 b) Bezogene Leistungen		2.230.500	2.187.500
Summe Materialaufwand		2.985.500	2.882.500
6. Personalaufwand			
Entgelt		2.218.390	2.038.936
Sozialabgaben		541.392	499.220
Summe Personalaufwand		2.759.782	2.538.156
7. Abschreibungen		2.115.388	2.246.986
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		481.750	482.500
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		94.840	64.804
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-255.551	-304.436

Erfolgsplan Gesamtbetrieb	Planjahr 2026 [T€]	voraussichtl. Ist 2025 [T€]
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0
17. Außerordentliche Erträge	240.000	0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0	0
19. Außerordentliches Ergebnis	0	0
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	7.291
21. Sonstige Steuern	10.600	10.100
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	-26.151	-321.827

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 | -26.151 | -321.827 |
| b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten | _____ | _____ |
| c) auf neue Rechnung vorzutragen | _____ | _____ |

Wirtschaftsplan 2026 - ERFOLGSPLAN									
Gesamtbetrieb									
Gesamtbetrieb									
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse									
Umsatzerlöse Trinkwasser									
Umsatzerlöse Trinkwasser gesamt	[€]	2.594.825,37	2.683.503,19	2.781.150	2.760.400	2.739.900	2.717.200	2.803.760	2.781.870
Gebührenausgleichsrückstellung		0,00	0,00						
Umsatzerlöse Abwasser									
Umsatzerlös zentrale Entsorgung	[€]	4.241.005,66	4.566.535,56	4.373.210	4.667.110	4.629.440	4.587.520	4.773.890	4.732.640
Gebührenausgleichsrückstellung		0,00	0,00						
Umsatzerlös dezentrale Entsorgung	[€]	23.922,70	24.495,22	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.264.928,36	4.591.030,78	4.397.210	4.691.110	4.653.440	4.611.520	4.797.890	4.756.640
Niederschlagswasser									
Umsatzerlös Niederschlagswasser	[€]	16.038,13	17.792,41	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.280.966,49	4.608.823,19	4.415.210	4.709.110	4.671.440	4.629.520	4.815.890	4.774.640
Umsatzerlöse Trinkwasser und Abwasser gesamt	[€]			7.196.360	7.469.510	7.411.340	7.346.720	7.619.650	7.556.510
Sonstige Erlöse									
Erlöse Nebengeschäft	[€]	185.622,97	154.476,30	150.000	150.000	140.000	130.000	120.000	120.000
Sonstige Erlöse	[€]	99,80	691,84	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschü	[€]	327.245,72	267.240,05	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	7.388.760,35	7.714.734,57	7.681.360	7.954.510	7.886.340	7.811.720	8.074.650	8.011.510
Aktivierte Eigenleistungen	[€]	1.025,11	401,13	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Kostenartenbezeichnung	ME	Gesamtbetrieb							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
		[€]	[€]	[€]					
Sonstige betriebliche Erträge									
Erträge aus Veränderung des Anlagevermögens	[€]	15.204,21	7.338,66	11.000	9.000	9.000	9.000	5.000	5.000
Auflösung Wertberichtigung	[€]	52.701,72	0,00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	4.973,00	4.239,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Mahngebühren	[€]	11.555,00	11.847,50	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Mieten und Pachten	[€]	77,29	77,29	150	200	200	200	200	200
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	2.101,24	2.184,24	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer AW	[€]	117.524,32	117.524,32	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Erträge aus der Abwälzung AWA	[€]	17,90	15.411,90	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige Erträge	[€]	52.498,54	37.415,17	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	[€]	256.653,22	196.038,58	224.150	222.200	222.200	222.200	218.200	218.200
Materialaufwand									
a) Roh-, Hilfs-und Betriebsstoffe									
Elektroenergie	[€]	560.662,51	474.251,86	410.000	450.000	470.000	480.000	504.000	529.200
Gasbezug	[€]	32.405,81	19.365,88	25.000	27.000	28.400	29.800	31.860	33.453
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]	61.231,62	64.746,55	62.000	60.000	58.000	57.000	56.300	55.600
Brennstoffe	[€]	1.023,40	4.212,12	6.000	6.000	6.400	6.800	7.200	7.600
Treibstoffe	[€]	51.069,15	46.085,05	55.000	60.000	63.800	66.600	69.400	72.870
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	27.160,61	16.150,63	16.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	10.693,83	12.503,22	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	23.689,78	21.896,28	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Material - Lagerentnahmen	[€]	23.376,98	18.481,71	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Material - Direktverbrauch	[€]	94.391,03	90.840,52	68.000	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
Inventurdifferenzen	[€]	120,25	2.749,69	0	0	0	0	0	0
	[€]	885.824,97	771.283,51	695.000	755.000	778.600	792.200	820.760	850.723

Kostenartenbezeichnung	ME	Gesamtbetrieb							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
		[€]	[€]	[€]					
b) Bezogene Leistungen									
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	61.567,57	54.673,61	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Reinigungs- und Spülungsleistungen - Wasser	[€]	2.197,50	2.199,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Instandhaltungsleistungen ohne Havarie - Wasser	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Instandhaltungsleistungen zur Weiterbereitstellung	[€]	55.916,06	45.674,74	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Instandhaltungsleistungen Rohrnetz	[€]	77.637,96	94.602,64	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Instandhaltungsleistungen Wasserwerk	[€]	0,00	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Instandhaltungsleistungen bei Havarie - Wasser	[€]	28.674,69	38.241,34	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Wasserzählerinstandhaltung	[€]	20.892,14	9.786,81	32.000	10.000	10.000	5.000	10.000	10.000
Laborleistungen - Wasser	[€]	19.266,76	23.852,46	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige fremde Leistungen - Wasser	[€]	49.868,50	6.520,02	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Wasserentnahmeeingelt	[€]	57.500,00	60.800,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Zwischensumme Wasser	[€]	373.521,18	336.351,32	407.000	365.000	365.000	360.000	365.000	365.000
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	85.660,19	75.948,49	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Reinigungs-, Instandh.-, Spülleistungen - Abwasser	[€]	207.343,32	125.295,56	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Klärschlammensorgung	[€]	61.330,90	64.322,20	50.000	60.000	60.000	65.000	70.000	80.000
Laborleistungen - Abwasser	[€]	2.024,19	5.121,76	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Abwasserklärleistungen Fa. SARIA	[€]	1.386.602,44	1.658.176,94	1.500.000	1.545.000	1.570.000	1.600.000	1.680.000	1.764.000
Sonstige fremde Leistungen - Abwasser	[€]	4.039,13	47.711,43	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zwischensumme Abwasser	[€]	1.747.000,17	1.976.576,38	1.780.500	1.865.500	1.890.500	1.925.500	2.010.500	2.104.500
Summe Materialaufwand	[€]	3.006.346,32	3.084.211,21	2.882.500	2.985.500	3.034.100	3.077.700	3.196.260	3.320.223

Kostenartenbezeichnung	ME	Gesamtbetrieb							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
		[€]	[€]	[€]					
Personalaufwand									
Entgelt									
Entgelt Bereich	[€]	1.886.135,22	1.941.886,18	1.995.329	2.182.060	2.170.110	2.228.819	2.327.352	2.343.078
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	5.292,00	6.052,99	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ausbildungsvergütung	[€]	0,00	0,00	43.907	36.630	37.602	28.859	10.968	0
Gesundheitsvorsorge	[€]	300,00	0,00	700	700	700	700	700	700
Zuschüsse Agentur für Arbeit	[€]	-26.887,26	-208,66	0	0	0	0	0	0
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	-5.000,00	6.500,00	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Summe Entgelt	[€]	1.859.839,96	1.954.230,51	2.038.936	2.218.390	2.207.412	2.257.378	2.338.020	2.342.778
Soziale Abgaben									
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	325.559,16	367.688,14	399.690	434.863	432.711	442.505	458.311	459.243
Zusatzversorgungskasse	[€]	73.740,13	79.629,00	79.530	86.529	86.101	88.049	91.194	91.380
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	17.115,75	19.723,05	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe Soziale Abgaben	[€]	416.415,04	467.040,19	499.220	541.392	538.812	550.554	569.505	570.623
Summe Personalkosten	[€]	2.276.255,00	2.421.270,70	2.538.156	2.759.782	2.746.224	2.807.932	2.907.526	2.913.402
Abschreibungen									
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	2.173.815,81	2.184.727,60	2.246.986	2.115.388	2.084.984	2.112.293	2.160.850	2.202.281
Summe Abschreibungen	[€]	2.173.815,81	2.184.727,60	2.246.986	2.115.388	2.084.984	2.112.293	2.160.850	2.202.281
Sonstige betriebliche Aufwendungen									
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	8.470,75	3,00	0	0	0	0	0	0
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	2.077,25	7.123,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Pachten	[€]	292,93	292,93	450	450	450	450	450	450
Aufwendungen aus Leasingverträgen	[€]	5.128,80	11.253,33	15.200	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Gebühren für Reinigung	[€]	4.125,90	6.033,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Bearbeitungsgebühren	[€]	9.012,47	7.382,70	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Verbandsbeiträge	[€]	12.871,41	12.968,81	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Versicherungsbeiträge	[€]	73.762,87	71.041,93	78.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Büromaterial	[€]	2.140,02	860,33	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	18.041,12	20.991,99	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	772,96	453,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	12.822,57	14.044,38	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	23.723,16	19.805,63	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Fracht- und Verpackungsmaterial	[€]	0,00	327,15	0	100	100	100	100	100
Anzeigen, Öffentlichkeitsarbeit	[€]	18.371,20	22.508,33	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Reisekosten	[€]	3.924,42	3.304,06	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Bewirtung	[€]	3.905,75	3.602,09	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Kostenartenbezeichnung	ME	Gesamtbetrieb							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
		[€]	[€]	[€]					
Repräsentationen	[€]	188,67	92,15	650	700	700	700	700	700
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	24.947,02	19.752,68	27.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	8.827,63	50.423,77	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Rechtskosten	[€]	314,33	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	99.018,88	114.852,97	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	8.052,94	8.280,23	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Aufwand Verbandsversammlung	[€]	5.268,00	5.268,00	5.700	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Dienst- und Arbeitsschutzbekleidung	[€]	6.424,09	11.389,37	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Zuführungen zu Rückstellungen	[€]	14.000,00	14.000,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	[€]	53.722,22	0,00	0	0	0	0	0	0
Erhöhung Wertberichtigung auf Forderungen	[€]	400,00	7.775,81	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe zentrale Anlagen	[€]	42.000,00	42.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Abwasserabgabe dezentrale Anlagen	[€]	16.194,99	18.180,43	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Schwerbehindertenabgabe	[€]	0,00	3.445,91	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aus- und Fortbildung	[€]	32.932,59	27.384,87	20.000	22.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Auf	[€]	208,89	190,98	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	[€]	511.943,83	525.034,66	482.500	481.750	483.750	483.750	483.750	483.750
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	[€]	5.062,87	5.035,53	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen									
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	4,57	0,00	2.200	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Negativzins/Verwahrentgelt	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]	4.353,47	13.449,44	12.617	28.148	33.327	30.378	27.429	24.480
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	15.786,66	34.138,90	49.987	64.992	142.822	288.615	547.549	652.301
Summe	[€]	20.144,70	47.588,34	64.804	94.840	177.849	320.693	576.678	678.482
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[€]	-337.004,11	-346.622,70	-304.436,50	-255.551	-413.367	-763.448	-1.027.213	-1.363.428
Außerordentliche Erträge									
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]	0,00	0,00	0	240.000	430.000	720.000	750.000	860.000
Außerordentliche Aufwendungen									
	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen/Ertrag									
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	38.943,56	23.366,77	7.291	0	0	0	0	3.074
Sonstige Steuern	[€]	8.526,84	9.117,40	10.100	10.600	11.300	11.300	11.300	11.300
Jahresergebnis	[€]	-384.474,51	-379.106,87	-321.827	-26.151	5.333	-54.748	-288.513	-517.802

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

- Trinkwasserbereich -

1. Mengenumsatz

Für die Ermittlung der zu erwartenden Trinkwassermengen für den Kalkulationszeitraum wurden zunächst die statistischen Werte aus der Jahresverbrauchsabrechnung 2024 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. Die Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet des TAV Genthin verringert sich jährlich um durchschnittlich 0,82 % (2025 zu 2026) bis 0,93 % (2029 zu 2030). Der Mengenrückgang in der Gebührenkalkulation steht somit 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 2025	100.000 m ³
2024	133.186 m ³
2023	97.256 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 wurde von der zu erwartenden Menge 2025 ohne weitergehenden Zuwachs ausgegangen.

2. Umsatzerlöse, Erträge, Zinserträge

Im Ergebnis der Gebührenkalkulation 2026-2028 hat sich keine Veränderung der Gesamtgebühr im Vergleich zum vorhergehenden Kalkulationszeitraum 2025 ergeben. Die Umsatzerlöse sind im Wirtschaftsplan 2026 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 Wasserentnahmementgelt.

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 (Wasserentnahmementgeltverordnung für das Land Sachsen-Anhalt – WasEE-VO LSA) erlassen. Grundlage für die Bemessung des Wasserentnahmementgeltes 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 2026 mit jährlichen zusätzlichen Aufwendungen in Höhe von 60 T€ zu rechnen. Der Betrag wurde entsprechend in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Personalaufwand

Die Durchschnittsgehälter sind nach dem Ist-Stand 31.12.2024 fortgeschrieben worden. Grundlage hierfür bildet der Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TV-V). Die aktuelle Fassung des Tarifvertrages (Ergebnis der Tarifverhandlungen April 2025) ist bis zum 31.12.2026 gültig. Für die Jahre ab 2026 wurde mit einer Anpassung in Höhe von 2 % jährlich gerechnet.

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. Darlehensneuaufnahmen gemäß langfristigem Investitionsplan wurden entsprechend berücksichtigt.

Erfolgsplan Trinkwasserbereich		Planjahr	
		2026	2025
		[T€]	[T€]
1.	Umsatzerlöse		
	Trinkwasserbereich	2.760.400	2.781.150
	Sonstige Erlöse	60.000	60.000
	Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	35.000	35.000
	Summe Erlöse	2.855.400	2.876.150
2.	Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	27.100	29.100
	Zwischensumme 1. - 4.	2.882.500	2.905.250
5.	Materialaufwand		
5 a)	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	345.000	320.000
5 b)	Bezogene Leistungen	365.000	407.000
	Summe Materialaufwand	710.000	727.000
6.	Personalaufwand		
	Entgelt	1.031.615	920.912
	Sozialabgaben	252.383	226.367
	Summe Personalaufwand	1.283.998	1.147.279
7.	Abschreibungen	673.817	796.972
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	200.400	207.200
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	0
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	0	0
10.			
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.500	1.500
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.748	13.717
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-12.963	14.582

Erfolgsplan Trinkwasserbereich

	Planjahr 2026 [T€]	2025 [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	7.291
21. Sonstige Steuern	3.300	3.300
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	-16.263	3.991

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns

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

3.991

Behandlung des Jahresverlustes

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

-16.263

Wirtschaftsplan 2026 - ERFOLGSPLAN									
Gesamtbetrieb									
Trinkwasserbereich									
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse									
Umsatzerlöse Trinkwasser									
Umsatzerlöse Trinkwasser gesamt	[€]	2.594.825,37	2.683.503,19	2.781.150	2.760.400	2.739.900	2.717.200	2.803.760	2.781.870
Gebührenausgleichsrückstellung					60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Sonstige Erlöse									
Erlöse Nebengeschäft	[€]	89.361,31	66.540,01	60.000	0	0	0	0	0
Sonstige Erlöse	[€]	99,80	73,83						
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschüttungen	[€]	35.598,66	36.612,01	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	2.719.885,14	2.786.729,04	2.876.150	2.855.400	2.834.900	2.812.200	2.898.760	2.876.870
Aktivierte Eigenleistungen	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge									
Erträge aus Veränderung des Anlagevermögens	[€]	6.586,59	1.700,00	2.000	0	0	0	0	0
Auflösung Wertberichtigung	[€]	20.005,57		0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	2.533,73	2.239,58	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Mahngebühren	[€]	5.893,06	6.042,23	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Mieten und Pachten	[€]	39,42	39,42	100	100	100	100	100	100
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	885,75	968,75	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	[€]	18.371,63	9.964,61	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	[€]	54.315,75	20.954,59	29.100	27.100	27.100	27.100	27.100	27.100

Kostenartenbezeichnung	ME	Trinkwasserbereich														
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030							
		[€]	[€]	[€]												
Materialaufwand																
a) Roh-, Hilfs-und Betriebsstoffe																
Elektroenergie	[€]	262.467,65	199.168,70	180.000	200.000	220.000	230.000	241.500	253.600							
Gasbezug	[€]	11.558,13	5.022,32	10.000	12.000	12.600	13.200	13.860	14.553							
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]	61.231,62	64.746,55	62.000	60.000	58.000	57.000	56.300	55.600							
Brennstoffe	[€]	701,55	0,00	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400							
Treibstoffe	[€]	17.084,18	12.616,73	20.000	25.000	27.000	28.000	29.400	30.870							
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	0,00	220,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000							
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	870,93	1.752,12	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000							
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	7.009,93	6.399,48	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000							
Material - Lagerentnahmen	[€]	20.038,92	16.853,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000							
Material - Direktverbrauch	[€]	14.839,25	8.138,25	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000							
Inventurdifferenzen	[€]	61,33	1.402,34	0	0	0	0	0	0							
	[€]	395.863,49	316.321,06	320.000	345.000	365.700	376.400	389.360	403.023							
b) Bezogene Leistungen																
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	61.567,57	54.673,61	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000							
Reinigungs- und Spülungsleistungen - Wasser	[€]	2.197,50	2.199,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000							
Instandhaltungsleistungen ohne Havarie - Wasser																
Instandhaltungsleistungen zur Weiterbereitstellung	[€]	55.916,06	45.674,74	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000							
Instandhaltungsleistungen Rohrnetz	[€]	77.637,96	94.602,64	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	[€]	28.674,69	38.241,34	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000							
Wasserzählerinstandhaltung	[€]	20.892,14	9.786,81	32.000	10.000	10.000	5.000	10.000	10.000							
Laborleistungen - Wasser	[€]	19.266,76	23.852,46	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000							
Sonstige fremde Leistungen - Wasser	[€]	49.868,50	6.520,02	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000							
Wasserentnahmehentgelt	[€]	57.500,00	60.800,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000							
Zwischensumme Wasser	[€]	373.521,18	336.351,32	407.000	365.000	365.000	360.000	365.000	365.000							
Summe Materialaufwand	[€]	769.384,67	652.672,38	727.000	710.000	730.700	736.400	754.360	768.023							

		Trinkwasserbereich							
Kostenartenbezeichnung	ME	Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
		[€]	[€]	[€]		[€]	[€]	[€]	[€]
Personalaufwand									
Entgelt									
Entgelt Bereich	[€]	904.668,95	878.305,14	876.805					
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	2.698,92	3.087,02	3.000	1.002.970	1.006.427	1.046.299	1.096.574	1.058.136
Ausbildungsvergütung	[€]			43.907	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Gesundheitsvorsorge	[€]	153,00		200	28.446	19.096	10.755	0	0
Zuschüsse Agentur für Arbeit	[€]	-9.262,59	-106,42	0	200	200	200	200	200
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	-2.550,00	3.315,00	-3.000	0	0	0	0	0
Summe Entgelt	[€]	895.708,28	884.600,74	920.912	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
					1.031.615	1.025.723	1.057.254	1.096.774	1.058.336
Soziale Abgaben									
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	155.328,67	164.629,17	180.460					
Zusatzversorgungskasse	[€]	35.039,88	36.743,97	35.908	202.157	201.002	207.183	214.928	207.395
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	8.729,03	10.058,75	10.000	40.225	39.995	41.225	42.766	41.267
Summe Soziale Abgaben	[€]	199.097,58	211.431,89	226.367	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
					252.383	250.998	258.408	267.695	258.662
Summe Personalkosten	[€]	1.094.805,86	1.096.032,63	1.147.279					
					1.283.998	1.276.720	1.315.662	1.364.469	1.316.998
Abschreibungen									
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	780.174,96	782.691,37	796.972					
Summe Abschreibungen	[€]	780.174,96	782.691,37	796.972	673.817	628.442	590.001	581.834	584.821
					673.817	628.442	590.001	581.834	584.821
Sonstige betriebliche Aufwendungen									
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	8.446,52	1,51	0					
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	1.000,00	960,93	1.000	0	0	0	0	0
Pachten	[€]	149,39	149,39	300	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus Leasingverträgen	[€]	0,00	3.264,78	7.200	300	300	300	300	300
Gebühren für Reinigung	[€]	1.255,47	1.402,11	1.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bearbeitungsgebühren	[€]	3.389,03	3.434,66	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Verbandsbeiträge	[€]	5.911,02	5.970,48	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Versicherungsbeiträge	[€]	37.619,07	36.231,39	40.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Büromaterial	[€]	874,35	324,76	1.500	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	11.791,49	14.819,52	15.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	360,63	211,56	500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	6.081,44	6.681,08	6.000	500	500	500	500	500
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	8.627,26	9.013,64	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Fracht- und Verpackungsmaterial	[€]	0,00	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Anzeigen, Öffentlichkeitsarbeit	[€]	8.636,95	10.553,96	12.000	100	100	100	100	100
Reisekosten	[€]	1.840,99	1.280,47	2.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Bewirtung	[€]	1.803,46	1.807,58	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Kostenartenbezeichnung	ME	Trinkwasserbereich							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
		[€]	[€]	[€]					
Repräsentationen	[€]	107,32	70,79	500	500	500	500	500	500
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	12.038,70	9.446,31	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	1.316,90	4.785,21	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Rechtskosten	[€]	160,31	0,00	500	500	500	500	500	500
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	44.948,50	46.262,84	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	4.107,00	4.222,92	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufwand Verbandsversammlung	[€]	2.686,68	2.686,68	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Dienst- und Arbeitsschutzbekleidung	[€]	2.084,17	3.316,77	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zuführungen zu Rückstellungen	[€]	7.140,00	7.140,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	[€]	18.396,22	0,00	0	0	0	0	0	0
Erhöhung Wertberichtigung auf Forderungen	[€]	151,84	2.998,35	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe zentrale Anlagen	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe dezentrale Anlagen	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Schwerbehindertenabgabe	[€]	0,00	1.757,41	500	500	500	500	500	500
Aus- und Fortbildung	[€]	15.282,50	18.333,39	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Auf	[€]	106,53	115,52	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	[€]	206.313,74	197.244,01	207.200	200.400	200.400	200.400	200.400	200.400
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	[€]	3.499,83	2.324,27	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen									
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	2,33	0,00	1.100	600	600	600	600	600
Negativzins/Verwahrentgelt	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]	4.353,47	13.449,44	12.617	28.148	33.327	30.378	27.429	24.480
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]			0	0	0	0	0	0
Summe	[€]	4.355,80	13.449,44	13.717	28.748	33.927	30.978	28.029	25.080
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[€]	-77.334,31	67.918,07	14.582	-12.963	-6.689	-32.641	-1.732	10.148
Außerordentliche Erträge									
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen									
	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen/Ertrag									
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	38.943,56	23.366,77	7.291	0	0	0	0	3.074
Sonstige Steuern	[€]	2.987,76	2.931,88	3.300	3.300	4.000	4.000	4.000	4.000
Jahresergebnis	[€]	-119.265,63	41.619,42	3.991	-16.263	-10.689	-36.641	-5.732	3.074

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

- Abwasserbereich -

1. Mengenumsatz

Für die Ermittlung der zu erwartenden Abwassermengen für den Kalkulationszeitraum wurden zunächst die statistischen Werte aus der Jahresverbrauchsabrechnung 2023 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. Die Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet des TAV Genthin verringert sich jährlich um durchschnittlich 0,82 % (2025 zu 2026) bis 0,93 % (2029 zu 2030). Der Mengenrückgang in der Gebührenkalkulation steht somit im Einklang mit dem Bevölkerungsrückgang.

2. Umsatzerlöse, Erträge, Zinserträge

Die Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2026-2028 weist im Ergebnis eine Änderung der Gesamtgebühr im Vergleich zur Kalkulation 2025 aus.

Auswirkungen auf die Umsatzerlöse hat auch der Mengenrückgang im Bevölkerungsbereich. Die daraus resultierenden Umsatzerlöse sind im Wirtschaftsplan 2026 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 31.12.2023 (Gewinn- und Verlustrechnung und BAB). Voraussehbare Entwicklungen in den Jahren 2025 (voraussichtliches Ist) und 2026 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 2026 wurde seitens der Fa. ReFood keine Preisangepasung gefordert. Das Entgelt für die Abwasserreinigung beträgt im Jahr 2025 somit 1,88 €/m³ (brutto). Der hieraus resultierende Aufwand wurde entsprechend berücksichtigt.

Personalaufwand

Die Durchschnittsgehälter sind nach dem Ist-Stand 31.12.2024 fortgeschrieben worden. Grundlage hierfür bildet der Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TV-V). Die aktuelle Fassung des Tarifvertrages (Ergebnis der Tarifverhandlungen April 2025) ist bis zum 31.12.2026 gültig. Für die Jahre ab 2026 wurde mit einer Anpassung in Höhe von 2 % jährlich gerechnet.

Die dem Abwasserbereich nicht direkt zugeordneten Personalkosten wurden nach dem ermittelten Verteilerschlüssel (49 %) umgelegt. Grundlage für die Ermittlung des Verteilerschlüssels sind die Grundeinheiten in den jeweiligen Bereichen.

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 langfristigem Investitionsplan enthalten.

Erfolgsplan Abwasserbereich		Planjahr 2026 [T€]	2025 [T€]
1.	Umsatzerlöse		
	Abwasserbereich zentrale Entsorgung	4.667.110	4.373.210
	Abwasserbereich dezentrale Entsorgung	24.000	24.000
	Niederschlagswasser	18.000	18.000
	Sonstige Erlöse	90.000	90.000
	Erträge aus Auflösung passivierte Ertragszuschüsse	300.000	300.000
	Summe Erlöse	5.099.110	4.805.210
2.	Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	1.500	1.500
4.	Sonstige betriebliche Erträge	195.100	195.050
	Zwischensumme 1. - 4.	5.295.710	5.001.760
5.	Materialaufwand		
5 a)	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	410.000	375.000
5 b)	Bezogene Leistungen	1.865.500	1.780.500
	Summe Materialaufwand	2.275.500	2.155.500
6.	Personalaufwand		
	Entgelt	1.186.775	1.118.024
	Sozialabgaben	289.010	272.853
	Summe Personalaufwand	1.475.784	1.390.877
7.	Abschreibungen	1.441.571	1.450.015
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	281.350	275.300
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	0
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des		
10.	Finanzvermögens	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	2.000
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	66.092	51.087
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-242.588	-319.018

Erfolgsplan Abwasserbereich		Planjahr 2026 [T€]	2025 [T€]
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften	0	0
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0
17.	Außerordentliche Erträge	240.000	0
18.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0
19.	Außerordentliches Ergebnis	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0
21.	Sonstige Steuern	7.300	6.800
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-9.888	-325.818

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

-9.888 -325.818

b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten

c) auf neue Rechnung vorzutragen

Wirtschaftsplan 2026 - ERFOLGSPLAN									
Gesamtbetrieb									
Abwasserbereich									
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
Umsatzerlöse									
Umsatzerlöse Abwasser									
Umsatzerlös zentrale Entsorgung	[€]	4.241.005,66	4.566.535,56	4.373.210	4.667.110	4.629.440	4.587.520	4.773.890	4.732.640
Gebührenausgleichsrückstellung									
Umsatzerlös dezentrale Entsorgung	[€]	23.922,70	24.495,22	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.264.928,36	4.591.030,78	4.397.210,00	4.691.110	4.653.440	4.611.520	4.797.890	4.756.640
Niederschlagswasser									
Umsatzerlös Niederschlagswasser	[€]	16.038,13	17.792,41	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Umsatzerlöse Abwasser gesamt	[€]	4.280.966,49	4.608.823,19	4.415.210,00	4.709.110	4.671.440	4.629.520	4.815.890	4.774.640
Sonstige Erlöse									
Erlöse Nebengeschäft	[€]	96.261,66	87.936,29	90.000	90.000	80.000	70.000	60.000	60.000
Sonstige Erlöse	[€]	0,00	618,01	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschüttungen	[€]	291.647,06	230.628,04	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Summe Umsatzerlöse	[€]	4.668.875,21	4.928.005,53	4.805.210	5.099.110	5.051.440	4.999.520	5.175.890	5.134.640
Aktivierte Eigenleistungen	[€]	1.025,11	401,13	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Sonstige betriebliche Erträge									
Erträge aus Veränderung des Anlagevermögens	[€]	8.617,62	5.638,66	9.000	9.000	9.000	9.000	5.000	5.000
Auflösung Wertberichtigung	[€]	32.696,15	0,00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsgebühren	[€]	2.439,27	1.999,92	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Mahngebühren	[€]	5.661,94	5.805,27	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Mieten und Pachten	[€]	37,87	37,87	50	100	100	100	100	100
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	[€]	1.215,49	1.215,49	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Erträge aus Auflösung verrechenbarer AW	[€]	117.524,32	117.524,32	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Erträge aus der Abwälzung AWA	[€]	17,90	15.411,90	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Sonstige Erträge	[€]	34.126,91	27.450,56	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe sonstige betriebliche Erträge	[€]	202.337,47	175.083,99	24	195.050	195.100	195.100	195.100	191.100

Kostenartenbezeichnung	ME	Abwasserbereich														
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030							
		[€]	[€]	[€]												
Materialaufwand																
a) Roh-, Hilfs-und Betriebsstoffe																
Elektroenergie	[€]	298.194,86	275.083,16	230.000	250.000	250.000	250.000	262.500	275.600							
Gasbezug	[€]	20.847,68	14.343,56	15.000	15.000	15.800	16.600	18.000	18.900							
Wasserbezug von TWM für Tucheim und Paplitz	[€]															
Brennstoffe	[€]	321,85	4.212,12	5.000	5.000	5.300	5.600	5.900	6.200							
Treibstoffe	[€]	33.984,97	33.468,32	35.000	35.000	36.800	38.600	40.000	42.000							
Betriebstypisches Hilfsmaterial	[€]	27.160,61	15.929,83	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000							
Sonstiges Hilfsmaterial und Betriebsstoffe	[€]	9.822,90	10.751,10	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000							
Anderes sonstiges Hilfsmaterial	[€]	16.679,85	15.496,80	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000							
Material - Lagerentnahmen	[€]	3.338,06	1.627,94	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000							
Material - Direktverbrauch	[€]	79.551,78	82.702,27	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000							
Inventurdifferenzen	[€]	58,92	1.347,35	0	0	0	0	0	0							
	[€]	489.961,48	454.962,45	375.000	410.000	412.900	415.800	431.400	447.700							
b) Bezogene Leistungen																
Fremde Leistungen - allgemein	[€]	85.660,19	75.948,49	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000							
Reinigungs-, Instandh., Spülleistungen - Abwasser	[€]	207.343,32	125.295,56	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000							
Klärschlammensorgung	[€]	61.330,90	64.322,20	50.000	60.000	60.000	65.000	70.000	80.000							
Laborleistungen - Abwasser	[€]	2.024,19	5.121,76	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500							
Abwasserklärleistungen Fa. SARIA	[€]	1.386.602,44	1.658.176,94	1.500.000	1.545.000	1.570.000	1.600.000	1.680.000	1.764.000							
Sonstige fremde Leistungen - Abwasser	[€]	4.039,13	47.711,43	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000							
Zwischensumme Abwasser	[€]	1.747.000,17	1.976.576,38	1.780.500	1.865.500	1.890.500	1.925.500	2.010.500	2.104.500							
Summe Materialaufwand	[€]	2.236.961,65	2.431.538,83	2.155.500	2.275.500	2.303.400	2.341.300	2.441.900	2.552.200							

Kostenartenbezeichnung	ME	Abwasserbereich							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
		[€]	[€]	[€]					
Personalaufwand									
Entgelt									
Entgelt Bereich	[€]	981.466,27	1.063.581,04	1.118.524					
Entgelt (Aushilfskräfte)	[€]	2.593,08	2.965,97	3.000	1.179.091	1.163.683	1.182.520	1.230.778	1.284.943
Ausbildungsvergütung	[€]			0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Gesundheitsvorsorge	[€]	147,00	0,00	500	8.184	18.506	18.104	10.968	0
Zuschüsse Agentur für Arbeit	[€]	-17.624,67	-102,24	0	500	500	500	500	500
Ertrag / Aufwand Personalrückstellungen	[€]	-2.450,00	3.185,00	-4.000	0	0	0	0	0
Summe Entgelt	[€]	964.131,68	1.069.629,77	1.118.024	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
					1.186.775	1.181.689	1.200.123	1.241.246	1.284.443
Soziale Abgaben									
Sozialversicherung AG-Anteil	[€]	170.230,49	203.058,97	219.231					
Zusatzversorgungskasse	[€]	38.700,25	42.885,03	43.622	232.706	231.709	235.322	243.382	251.849
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	[€]	8.386,72	9.664,30	10.000	46.304	46.105	46.824	48.428	50.113
Summe Soziale Abgaben	[€]	217.317,46	255.608,30	272.853	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
					289.010	287.814	292.147	301.810	311.962
Summe Personalkosten	[€]	1.181.449,14	1.325.238,07	1.390.877	1.475.784	1.469.504	1.492.270	1.543.057	1.596.404
Abschreibungen									
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	[€]	1.393.640,85	1.402.036,23	1.450.015					
Summe Abschreibungen	[€]	1.393.640,85	1.402.036,23	1.450.015	1.441.571	1.456.542	1.522.292	1.579.016	1.617.460
					1.441.571	1.456.542	1.522.292	1.579.016	1.617.460
Sonstige betriebliche Aufwendungen									
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	[€]	24,23	1,49	0					
Mieten Gebäude, Räume, Anlagen	[€]	1.077,25	6.162,71	1.000	0	0	0	0	0
Pachten	[€]	143,54	143,54	150	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus Leasingverträgen	[€]	5.128,80	7.988,55	8.000	150	150	150	150	150
Gebühren für Reinigung	[€]	2.870,43	4.631,66	3.500	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Bearbeitungsgebühren	[€]	5.623,44	3.948,04	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Verbandsbeiträge	[€]	6.960,39	6.998,33	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Versicherungsbeiträge	[€]	36.143,80	34.810,54	38.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Büromaterial	[€]	1.265,67	535,57	2.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften, Standards	[€]	6.249,63	6.172,47	7.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
EDV-Vordrucke, Formulare	[€]	412,33	241,86	500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Post-, Telegramm- und Rundfunkgebühren	[€]	6.741,13	7.363,30	8.000	500	500	500	500	500
Telefon- und Fernschreibkosten	[€]	15.095,90	10.791,99	12.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Fracht- und Verpackungsmaterial	[€]	0,00	327,15	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Anzeigen, Öffentlichkeitsarbeit	[€]	9.734,25	11.954,37	12.000	0	0	0	0	0
Reisekosten	[€]	2.083,43	2.023,59	2.500	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Bewirtung	[€]	2.102,29	1.794,51	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Kostenartenbezeichnung	ME	Abwasserbereich							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
		[€]	[€]	[€]					
Repräsentationen	[€]	81,35	21,36	150	200	200	200	200	200
Honorare Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer	[€]	12.908,32	10.306,37	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Prüfungs- und Revisionskosten	[€]	7.510,73	45.638,56	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Rechtskosten	[€]	154,02	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Andere Dienst- / Fremdleistungen	[€]	54.070,38	68.590,13	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Archivierungsaufwand	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Kosten für den Zahlungsverkehr	[€]	3.945,94	4.057,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufwand Verbandsversammlung	[€]	2.581,32	2.581,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Dienst- und Arbeitsschutzbekleidung	[€]	4.339,92	8.072,60	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Zuführungen zu Rückstellungen	[€]	6.860,00	6.860,00	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	[€]	35.326,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Erhöhung Wertberichtigung auf Forderungen	[€]	248,16	4.777,46	0	0	0	0	0	0
Abwasserabgabe zentrale Anlagen	[€]	42.000,00	42.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Abwasserabgabe dezentrale Anlagen	[€]	16.194,99	18.180,43	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Schwerbehindertenabgabe	[€]	0,00	1.688,50	500	500	500	500	500	500
Aus- und Fortbildung	[€]	17.650,09	9.051,48	10.000	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Sonstige Aufwendungen / periodenfremder Auf	[€]	102,36	75,46	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	[€]	305.630,09	327.790,65	275.300	281.350	283.350	283.350	283.350	283.350
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	[€]	1.563,04	2.711,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen									
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	2,24	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Negativzins/Verwahrentgelt	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen für Darlehen Wasser	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen für Darlehen Abwasser	[€]	15.786,66	34.138,90	49.987	64.992	142.822	288.615	547.549	652.301
Summe	[€]	15.788,90	34.138,90	51.087	66.092	143.922	289.715	548.649	653.401
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[€]	-259.669,80	-414.540,77	-319.018	-242.588	-406.678	-730.807	-1.025.481	-1.373.576
Außerordentliche Erträge									
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]	0,00	0,00	0	240.000	430.000	720.000	750.000	860.000
Außerordentliche Aufwendungen									
	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen/Ertrag									
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	[€]	5.539,08	6.185,52	6.800	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
Jahresergebnis	[€]	-265.208,88	-420.726,29	-325.818	-9.888	16.022	-18.107	-282.781	-520.876

Wirtschaftsplan 2026
Investitionsplan Trinkwasserbereich

Ifd. Nr.	Maßnahme	Investitions- kosten gesamt [€]	Investitions- plan- Nr.	Aufgliederung nach Anlagegruppen				Finanzierung				Anzahl Hausan- schlüsse [Stück]	Einnahmen Beiträge [€]	Kosten- erstattung [€]
				Grund- stücke/ Bauten [€]	Gewinnungs-/ Verteilungs- anlagen [€]	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung [€]	Immaterielle Vermögens- gegenstände [€]	Fördermittel [€]	Kosten- erstattung [€]	Eigen- mittel [€]	Darlehen [€]			
1	Hausanschlüsse (TW-Neuanschlüsse)	50.000	326001		50.000				50.000				20	50.000
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000	326002			35.000				35.000				
3	Betriebs- und Geschäftsausstattung IT	15.000	326003			15.000				15.000				
	Wasserwerke													
4	WW Genthin - Niederspannungsschalter Trafo 1 und 2	20.000	326004		20.000					20.000				
5	Wasserwerk Hohenseeden Erneuerung Brunnenpumpen und FU	15.000	326005		15.000					15.000				
6	Wasserwerk Genthin Sanierung Dach alternativ: Leitungserneuerung RW- Pumpen/Filterhalle	100.000	325006		100.000					100.000				
7	Wasserwerk Genthin Ersatz Notstromaggregat	80.000	325007		80.000					80.000				
8	Wasserwerk Genthin Erneuerung EMSR-Technik	20.000	325008		20.000					20.000				
9	Wasserfassung Genthin Erneuerung Zaun Südseite	30.000	325009		30.000					30.000				
10	Errichtung Parkplatz Verwaltung Grundstück, Planung, Bau	100.000	325010		100.000					100.000				
	Trinkwasserrohrnetz		325011		200.000					200.000				
11	Erneuerung TWL OD Güssow (DN 300 → DN 75)	200.000												

Ifd. 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		Anzahl Hausan- schlüsse		Kosten- erstattung
				[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[Stück]	[€]	[€]
12	Erneuerung TWL Paplitz, Bahnhofstraße	80.000	325012		80.000					80.000				
13	Planung Erneuerung TWL K1199 Genthin, Altenplathower Straße	20.000	325013		20.000					20.000				
14	Planung Erneuerung TWL K1205 OD Kleinwusterwitz	20.000	325014		20.000					20.000				
15	Sonstige Investitionen Trinkwasser	40.000	325015		40.000					40.000				
16	Anpassung TWL → im Zusammenhang mit sonstigen Straßenbaumaßnahmen	10.000	325016		10.000					10.000				
	Überhang aus WP 2024/2025													
	Anschaffung DMS	30.000	325005		30.000									
	WF Schartecke, Erneuerung/ Anpassung Brunnen (aus WP 2024)	50.000	324013		50.000									
	WF Schartecke - Erneuerung/ Anpassung Brunnen (aus WP 2025)	50.000	325012		50.000									
	Wasserwerk Genthin Erneuerung Reinwasserpumpen und Schaltanlage	275.000	325010		275.000									
	Wasserwerke - Leitsystem Erneuerung Leitsystem (Hard- und Software) Sicherheitssoftware IRMA	22.000	325007 325008		22.000									
	Erneuerung OVL Hohenbellin - Altbellin (DN 300 → DN 75)	150.000	325013		150.000									
	Summe (ohne Überhänge)	835.000		0	785.000	50.000	0	0	50.000	785.000	0	20	0	50.000
	Summe (einschl. Überhänge)	1.412.000		0	1.332.000	80.000	0							
	aufgestellt: 20.10.2025													

Investitionsplan 2027 bis 2030

Trinkwasserbereich

Wirtschaftsplan 2026
Investitionsplan Abwasserbereich

Ifd. Nr.	Maßnahme	Investitions- kosten gesamt [€]	Investitions- plan- Nr.	Aufgliederung nach Anlagegruppen				Finanzierung				Einnahmen			
				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 [€]	
				[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[Stück]	[€]	[€]	
1	Hausanschlüsse (AW-Neuanschlüsse)	50.000	426001		50.000				50.000			20	20.000	50.000	
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000				35.000				35.000					
3	Betriebs- und Geschäftsausstattung IT	25.000				25.000				25.000					
4	KA Parey Erneuerung 3 Stück Gebläse 55 kW	100.000			100.000					100.000					
5	KA Parey - Ersatz Schlammspiegelsonden	20.000			20.000					20.000					
6	KA Parey Fällmittelstation P-Eliminierung	100.000			100.000					100.000					
7	KA Tucheim Erneuerung E-Installation Maschinenhaus	12.000			12.000					12.000					
8	KA Tucheim Annahmestation für AW/Schlamm aus dezentralen Abwasseranlagen	10.000			10.000					10.000					
9	Erneuerung SWK Güsen Bereich DSF Straße (Roxy-KITA ca. 50 m DN 150)	50.000			50.000					50.000					
10	Schachterneuerungen	50.000			50.000					50.000					
11	Erneuerung Abwasserpumpwerke Steuerung und Elektrotechnik		426011												
	1. PW Nielebock, Friedensstraße														
	2. PW Güsen, Ahornweg														
	3. PW Zabakuck, Klitscher Chaussee														
	4. PW Genthin, Große Waldstraße														
	5. PW Genthin, Roßdorfer Weg														
12	Erneuerung Abwasserpumpwerke Ausrüstung		426012												
	1. PW Ferchland, Chausseestraße														
	2. PW Genthin, Große Waldstraße														
	3. PW Genthin, Berliner Chaussee				25.000		25.000					25.000			

lfd. Nr.	Maßnahme	Investitions- kosten gesamt [€]	Investitions- plan- Nr.	Grund- stücke Bauten	Entsorgungs- anlagen	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	Immaterielle Vermögens- gegenstände	Fördermittel [€]	Kosten- erstattung [€]	Eigen- mittel [€]	Darlehen [€]	Anzahl Hausan- schlüsse [Stück]	Beiträge [€]	Kosten- erstattung [€]
				[€]	[€]	[€]	[€]					[Stück]		
	4. PW Jerichow, Neuer Weg													
13	Diverse Abwasserpumpen	150.000	426013			150.000					150.000			
14	Sonstige Investitionen Abwasserentsorgung	50.000	426014			50.000					50.000			
15	Fahrzeug - Ersatz JL-TA 111 (Schlammsaugwagen)	412.000	426015				412.000				412.000			
16	SWK Genthin, Bereich Aderlaake Erneuerung - Planung	20.000	426016			20.000					20.000			
	Überhänge aus WP 2024/2025													
	Abwasserreinigung am Standort Genthin, LP 3-4	350.000	422005			350.000					Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2022 - Darlehen			
	Kommunale KA Genthin - Planung LP 4-5	540.000	425007			540.000					Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025 - Darlehen			
	Anschaffung DMS	35.000	425005				35.000				Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025			
	KA und Pumpwerke - Leitsystem Erneuerung Leitsystem (Hard- und Software) Sicherheitssoftware IRMA	84.000	425004 425005								Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025			
	Kläranlage Parey Erneuerung Rechenanlage	320.000	425008			320.000					Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025 Fördermittelantrag			
	Kläranlage Parey Planung Verringerung P-Wert (Änderung WRE)	30.000	425009			30.000					Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025			
	Summe (ohne Überhänge)	1.159.000		0	687.000	472.000	0	0	50.000	1.109.000	0			
	Summe (einschl. Überhänge)	2.518.000		0	1.927.000	591.000	0							
	aufgestellt: 20.10.2025													

Investitionsplan 2027 bis 2030
Abwasserbereich

Maßnahme	Investitions- kosten gesamt	Investitionskosten [€ / Jahr]					Hausanschlüsse				Mengenzuwachs [m³]				Beiträge / Kostenerstattungen [€]			
		2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	
		[€]	[€]	[€]	[€]	[HA]	[HA]	[HA]	[HA]	[m³]	[m³]	[m³]	[m³]	[€]	[€]	[€]	[€]	
Diverse Neuanschlüsse	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000	20	20	20	20	0	0	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000	
Investitionen	16.915.000	3.690.000	6.165.000	6.165.000	895.000													
Erneuerung SWK / AWDL		450.000	450.000	450.000	450.000													
Kläranlagen		200.000	200.000	200.000	200.000													
Neubau kommunale KA		2.810.000	5.285.000	5.285.000	15.000													
Pumpwerke		180.000	180.000	180.000	180.000													
Sonstige Investitionen		50.000	50.000	50.000	50.000													
Betriebs- und Geschäftsaustattung	260.000	65.000	65.000	65.000	65.000													
Investitionen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept:																		
		→ Investitionen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept wurden im Jahr 2009 abgeschlossen																
Summe Investitionen	17.375.000	3.805.000	6.280.000	6.280.000	1.010.000	20	20	20	20	0	0	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000	
Fördermittel																		
Summe Fördermittel	0	0	0	0	0													
	ohne BGA	3.740.000	6.215.000	6.215.000	945.000													
	ohne Kommunale KA	930.000	930.000	930.000	930.000													

Wirtschaftsplan 2026		Stellenplan		
Organisationseinheit	Zeitraum	Stellensumme		Personen
		VBE	Personen	
<u>Verwaltung</u>	Wirtschaftsplan	2025	16,12	17
<u>kaufmännischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2025	14,75	16
	Wirtschaftsplan	2026	15,62	17
<u>Trinkwasserbereich</u>	Wirtschaftsplan	2025	6,00	6
	Ist per 30.06.	2025	5,00	5
	Wirtschaftsplan	2026	7,00	7
<u>Abwasserbereich</u>	Wirtschaftsplan	2025	10,00	10
	Ist per 30.06.	2025	10,00	10
	Wirtschaftsplan	2026	10,00	10
<u>technischer Bereich gesamt</u>	Wirtschaftsplan	2025	16,00	16
	Ist per 30.06.	2025	15,00	15
	Wirtschaftsplan	2026	17,00	17
<u>Summe TAV</u>	Wirtschaftsplan	2025	32,12	33
	Ist per 30.06.	2025	29,75	31
	Wirtschaftsplan	2026	32,62	34
<u>Azubi</u>	Wirtschaftsplan	2025	0	0
<u>kaufmännischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2025	0	0
	Wirtschaftsplan	2026	0	0
<u>Azubi</u>	Wirtschaftsplan	2025	4	4
<u>technischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2025	2	2
	Wirtschaftsplan	2026	2	2

**Vermögensplan für den Zeitraum:
Trinkwasserbereich**

2026 - 2030

Bezeichnung		vorauss.ist 2025	Plan 2026	Vorausschau 2027	Vorausschau 2028	Vorausschau 2029	Vorausschau 2030
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	3.991 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3.074 €
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	58.698 €	48.915 €	48.915 €	48.915 €	48.915 €	48.915 €
7	Zuführungen zu langfr. Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Kredite a) von den Gemeinden b) von Dritten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	796.972 €	673.817 €	628.442 €	590.001 €	581.834 €	584.821 €
10	betriebliche Umverteilung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	270.090 €	0 €	294.832 €	359.225 €	336.483 €	324.690 €
12	Finanzierungsmittel insgesamt	1.129.750 €	997.732 €	972.189 €	998.141 €	967.232 €	961.500 €
B Finanzbedarf (Ausgaben)							
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Trinkwasserversorgung a) Immaterielle Anlagewerte b) Grundstücke mit Bauten c) Gewinnungs- und Verteilungsanlagen d) Sonstiges Anlagevermögen f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.042.000 €	835.000 €	860.000 €	860.000 €	860.000 €	860.000 €
2	Finanzanlagen 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 €	16.263 €	10.689 €	36.641 €	5.732 €	0 €
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	52.750 €	52.750 €	66.500 €	66.500 €	66.500 €	66.500 €
10	Gewährung von Krediten a) betriebliche Umverteilung b) Dritte	0 €	58.719 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	1.129.750 €	997.732 €	972.189 €	998.141 €	967.232 €	961.500 €

**Vermögensplan für den Zeitraum:
Abwasserbereich**

2026-2030

Bezeichnung	vorauss.Ist 2025	Plan 2026	Vorausschau 2027	Vorausschau 2028	Vorausschau 2029	Vorausschau 2030
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 €	16.022 €	0 €	0 €	0 €
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zuweisungen und Zuschüsse						
5 abzüglich Auflösungsbeträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Beiträge und ähnliche Entgelte						
6 abzüglich Auflösungsbeträge	88.263 €	68.649 €	68.649 €	68.649 €	68.649 €	68.649 €
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 €	860.000 €	2.810.000 €	5.285.000 €	5.300.000 €	0 €
9 Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.450.015 €	1.441.571 €	1.456.542 €	1.522.292 €	1.579.016 €	1.617.460 €
10 betriebliche Umverteilung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren	1.081.294 €	0 €	0 €	0 €	298.001 €	556.134 €
12 Finanzierungsmittel insgesamt	2.619.572 €	2.370.220 €	4.351.213 €	6.875.941 €	7.245.666 €	2.242.243 €
B Finanzbedarf (Ausgaben)						
1 Sachanlagen und immaterielle Anlagegewerte für Abwasserentsorgung	1.659.000 €	1.159.000 €	3.805.000 €	6.280.000 €	6.280.000 €	1.010.000 €
a) Immaterielle Anlagegewerte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Grundstücke mit Bauten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Entsorgungsanlagen	1.524.000 €	1.099.000 €	3.740.000 €	6.215.000 €	6.215.000 €	945.000 €
d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	135.000 €	60.000 €	65.000 €	65.000 €	65.000 €	65.000 €
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	325.818 €	9.888 €	0 €	18.107 €	282.781 €	520.876 €
6 Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7 Auflösung Ertragszuschüsse	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €
8 Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9 Tilgung von Krediten planmäßige Tilgung	334.753 €	278.011 €	220.468 €	272.518 €	382.885 €	411.368 €
10 Gewährung von Krediten						
a) betriebliche Umverteilung	0 €	623.322 €	25.745 €	5.316 €	0 €	0 €
b) Dritte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
12 Finanzierungsbedarf insgesamt	2.619.572	2.370.220	4.351.213	6.875.941	7.245.666	2.242.244

**Vermögensplan für den Zeitraum:
Gesamtbetrieb**

2026-2030

Bezeichnung	vorauss.Ist 2025	Plan 2026	Vorausschau 2027	Vorausschau 2028	Vorausschau 2029	Vorausschau 2030
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	3.991 €	0 €	16.022 €	0 €	0 €	3.074 €
4 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zuweisungen und Zuschüsse 5 abzüglich Auflösungsbeträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Beiträge und ähnliche Entgelte 6 abzüglich. Auflösungsbeträge	146.961 €	117.564 €	117.564 €	117.564 €	117.564 €	117.564 €
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 €	1.135.000 €	2.810.000 €	5.285.000 €	5.300.000 €	0 €
9 Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.246.986 €	2.115.388 €	2.084.985 €	2.112.293 €	2.160.850 €	2.202.281 €
10 betriebliche Umverteilung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren	1.351.384 €	0 €	294.832 €	359.225 €	634.484 €	880.824 €
12 Finanzierungsmittel insgesamt	3.749.322 €	3.367.952 €	5.323.403 €	7.874.082 €	8.212.898 €	3.203.743 €

Bezeichnung	vorauss.ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
B Finanzbedarf (Ausgaben)						
1 Sachanlagen und immaterielle Anlagegewerte für Trinkwasserversorgung	1.042.000 €	835.000 €	860.000 €	860.000 €	860.000 €	860.000 €
a) Immaterielle Anlagegewerte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Grundstücke mit Bauten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Gewinnungs- und Verteilungsanlagen	922.000 €	785.000 €	800.000 €	800.000 €	800.000 €	800.000 €
d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	120.000 €	50.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Sachanlagen und immaterielle Anlagegewerte für Abwasserentsorgung	1.659.000 €	1.159.000 €	3.805.000 €	6.280.000 €	6.280.000 €	1.010.000 €
a) Immaterielle Anlagegewerte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
b) Grundstücke mit Bauten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
c) Entsorgungsanlagen	1.524.000 €	1.099.000 €	3.740.000 €	6.215.000 €	6.215.000 €	945.000 €
d) Sonstiges Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	135.000 €	60.000 €	65.000 €	65.000 €	65.000 €	65.000 €
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	325.818 €	26.151 €	10.689 €	54.748 €	288.513 €	520.876 €
6 Entnahme Sonderposten m. Rücklageanteilen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7 Auflösung Ertragszuschüsse	335.000 €	335.000 €	335.000 €	335.000 €	335.000 €	335.000 €
8 Entnahme langfristiger Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9 Tilgung von Krediten planmäßige Tilgung	387.504 €	330.760 €	286.968 €	339.019 €	449.385 €	477.868 €
10 Gewährung von Krediten						
a) betriebliche Umverteilung	0 €	682.041 €	25.745 €	5.316 €	0 €	0 €
b) Dritte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
12 Finanzierungsbedarf insgesamt	3.749.323 €	3.367.952 €	5.323.403 €	7.874.083 €	8.212.898 €	3.203.744 €