



## **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 Vollbeschäftigteneinheiten (34 Personen) und 2 Auszubildende.

☐ **ohne Änderungen**      ☐ **mit Änderungen laut Niederschrift TOP** \_\_\_\_\_

Verbandsgeschäftsführerin

Vorsitzende der Versammlung



Trinkwasser- und Abwasserverband Genthin (TAV)

# Wirtschaftsplan 2026

Stand der Bearbeitung: 30.10.2025

Inhaltsverzeichnis	Seite
Hauptkennziffern des Wirtschaftsplanes	2
Vorbemerkungen	3
Verteilerschlüssel Kostenverteilung	4
<b>Erfolgsplan Gesamtbetrieb - Zusammenfassung</b>	<b>5-6</b>
<b>Erfolgsplan Gesamtbetrieb - Detail</b>	<b>7-11</b>
Erläuterungen Erfolgsplan Trinkwasserbereich	12-13
<b>Erfolgsplan Trinkwasserbereich - Zusammenfassung</b>	<b>14-15</b>
<b>Erfolgsplan Trinkwasser - Detail</b>	<b>16-19</b>
Erläuterungen Erfolgsplan Abwasserbereich	20-21
<b>Erfolgsplan Abwasserbereich – Zusammenfassung</b>	<b>22-23</b>
<b>Erfolgsplan Abwasserbereich - Detail</b>	<b>24-27</b>
<b>Investitionsplan 2026 Trinkwasserbereich</b>	<b>28-29</b>
<b>Investitionsplan 2027 – 2030 Trinkwasserbereich</b>	<b>30</b>
<b>Investitionsplan 2026 Abwasserbereich</b>	<b>31-32</b>
<b>Investitionsplan 2027 – 2030 Abwasserbereich</b>	<b>33</b>
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
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 Vollbeschäftigteneinheiten (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 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 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 [%]	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%	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%	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%	100,00%	100,00%

Erfolgsplan Gesamtbetrieb		Planjahr 2026 [T€]	voraussichtl. Ist 2025 [T€]
<b>1. Umsatzerlöse</b>			
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
<b>Summe Erlöse</b>		<b>7.954.510</b>	<b>7.681.360</b>
<b>2. Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>		<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>222.200</b>	<b>224.150</b>
<b>Zwischensumme 1. - 4.</b>		<b>8.178.210</b>	<b>7.907.010</b>
<b>5. Materialaufwand</b>			
5 a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		755.000	695.000
5 b) Bezogene Leistungen		2.230.500	2.187.500
<b>Summe Materialaufwand</b>		<b>2.985.500</b>	<b>2.882.500</b>
<b>6. Personalaufwand</b>			
Entgelt		2.218.390	2.038.936
Sozialabgaben		541.392	499.220
<b>Summe Personalaufwand</b>		<b>2.759.782</b>	<b>2.538.156</b>
<b>7. Abschreibungen</b>		<b>2.115.388</b>	<b>2.246.986</b>
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>481.750</b>	<b>482.500</b>
<b>9. Erträge aus Beteiligungen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des			
<b>10. Finanzvermögens</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
<b>12. Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>94.840</b>	<b>64.804</b>
<b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>-255.551</b>	<b>-304.436</b>



## 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
<b>22. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-26.151</b>	<b>-321.827</b>

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	[€]	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
<b>Umsatzerlöse</b>									
<b>Umsatzerlöse Trinkwasser</b>									
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
Gebührenausschüttung		0,00	0,00						
<b>Umsatzerlöse Abwasser</b>									
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
Gebührenausschüttung		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
<b>Umsatzerlöse Abwasser gesamt</b>	[€]	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
<b>Niederschlagswasser</b>									
Umsatzerlös Niederschlagswasser	[€]	16.038,13	17.792,41	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
<b>Umsatzerlöse Abwasser gesamt</b>	[€]	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
<b>Umsatzerlöse Trinkwasser und Abwasser gesamt</b>	[€]			7.196.360	7.469.510	7.411.340	7.346.720	7.619.650	7.556.510
<b>Sonstige Erlöse</b>									
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 Ertragszuschüsse	[€]	327.245,72	267.240,05	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000	335.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	[€]	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
<b>Aktiviert</b>									
Aktiviert	[€]	1.025,11	401,13	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

		Gesamtbetrieb							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>									
Erträge aus Veränderung des Anlagevermö	[€]	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
<b>Erträge aus der Abwälzung AWA</b>	[€]	<b>17,90</b>	<b>15.411,90</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>
Sonstige Erträge	[€]	52.498,54	37.415,17	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	[€]	<b>256.653,22</b>	<b>196.038,58</b>	<b>224.150</b>	<b>222.200</b>	<b>222.200</b>	<b>222.200</b>	<b>218.200</b>	<b>218.200</b>
<b>Materialaufwand</b>									
<b>a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>									
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
	[€]	<b>885.824,97</b>	<b>771.283,51</b>	<b>695.000</b>	<b>755.000</b>	<b>778.600</b>	<b>792.200</b>	<b>820.760</b>	<b>850.723</b>

		Gesamtbetrieb							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
<b>b) Bezogene Leistungen</b>									
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 Weiterberei-	[€]	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
Wasserentnahmeentgelt	[€]	57.500,00	60.800,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
<b>Zwischensumme Wasser</b>	[€]	<b>373.521,18</b>	<b>336.351,32</b>	<b>407.000</b>	<b>365.000</b>	<b>365.000</b>	<b>360.000</b>	<b>365.000</b>	<b>365.000</b>
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
Klärschlamm Entsorgung	[€]	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
<b>Zwischensumme Abwasser</b>	[€]	<b>1.747.000,17</b>	<b>1.976.576,38</b>	<b>1.780.500</b>	<b>1.865.500</b>	<b>1.890.500</b>	<b>1.925.500</b>	<b>2.010.500</b>	<b>2.104.500</b>
<b>Summe Materialaufwand</b>	[€]	<b>3.006.346,32</b>	<b>3.084.211,21</b>	<b>2.882.500</b>	<b>2.985.500</b>	<b>3.034.100</b>	<b>3.077.700</b>	<b>3.196.260</b>	<b>3.320.223</b>

		Gesamtbetrieb							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
<b>Personalaufwand</b>									
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
<b>Summe Entgelt</b>	[€]	<b>1.859.839,96</b>	<b>1.954.230,51</b>	<b>2.038.936</b>	<b>2.218.390</b>	<b>2.207.412</b>	<b>2.257.378</b>	<b>2.338.020</b>	<b>2.342.778</b>
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
<b>Summe Soziale Abgaben</b>	[€]	<b>416.415,04</b>	<b>467.040,19</b>	<b>499.220</b>	<b>541.392</b>	<b>538.812</b>	<b>550.554</b>	<b>569.505</b>	<b>570.623</b>
<b>Summe Personalkosten</b>	[€]	<b>2.276.255,00</b>	<b>2.421.270,70</b>	<b>2.538.156</b>	<b>2.759.782</b>	<b>2.746.224</b>	<b>2.807.932</b>	<b>2.907.526</b>	<b>2.913.402</b>
<b>Abschreibungen</b>									
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
<b>Summe Abschreibungen</b>	[€]	<b>2.173.815,81</b>	<b>2.184.727,60</b>	<b>2.246.986</b>	<b>2.115.388</b>	<b>2.084.984</b>	<b>2.112.293</b>	<b>2.160.850</b>	<b>2.202.281</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>									
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

		Gesamtbetrieb							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	€]	[€]	[€]	[€]	[€]
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
<b>Abwasserabgabe zentrale Anlagen</b>	[€]	42.000,00	42.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
<b>Abwasserabgabe dezentrale Anlagen</b>	[€]	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 Aufw.	[€]	208,89	190,98	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	[€]	<b>511.943,83</b>	<b>525.034,66</b>	<b>482.500</b>	<b>481.750</b>	<b>483.750</b>	<b>483.750</b>	<b>483.750</b>	<b>483.750</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	[€]	<b>5.062,87</b>	<b>5.035,53</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>									
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	4,57	0,00	2.200	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Negativzins/Verwarentgelt	[€]	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
<b>Summe</b>	[€]	<b>20.144,70</b>	<b>47.588,34</b>	<b>64.804</b>	<b>94.840</b>	<b>177.849</b>	<b>320.693</b>	<b>576.678</b>	<b>678.482</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	[€]	<b>-337.004,11</b>	<b>-346.622,70</b>	<b>-304.436,50</b>	<b>-255.551</b>	<b>-413.367</b>	<b>-763.448</b>	<b>-1.027.213</b>	<b>-1.363.428</b>
<b>Außerordentliche Erträge</b>									
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]	0,00	0,00	0	240.000	430.000	720.000	750.000	860.000
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>									
	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Steuern vom Einkommen/Ertrag</b>									
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	38.943,56	23.366,77	7.291	0	0	0	0	3.074
<b>Sonstige Steuern</b>	[€]	<b>8.526,84</b>	<b>9.117,40</b>	<b>10.100</b>	<b>10.600</b>	<b>11.300</b>	<b>11.300</b>	<b>11.300</b>	<b>11.300</b>
<b>Jahresergebnis</b>	[€]	<b>-384.474,51</b>	<b>-379.106,87</b>	<b>-321.827</b>	<b>-26.151</b>	<b>5.333</b>	<b>-54.748</b>	<b>-288.513</b>	<b>-517.802</b>

## 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 <sup>3</sup>
2024	133.186 m <sup>3</sup>
2023	97.256 m <sup>3</sup>
2022	120.192 m <sup>3</sup>
2021	167.697 m <sup>3</sup>
2020	176.791 m <sup>3</sup>
2019	132.674 m <sup>3</sup>
2018	170.933 m <sup>3</sup>
2017	121.465 m <sup>3</sup>
2016	89.650 m <sup>3</sup>
2015	83.350 m <sup>3</sup>
2014	129.947 m <sup>3</sup>
2013	157.893 m <sup>3</sup>

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

<b>Erfolgsplan Trinkwasserbereich</b>		
	<b>Planjahr 2026 [T€]</b>	<b>2025 [T€]</b>
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
<b>22. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-16.263</b>	<b>3.991</b>

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns

a) Tilgung des Verlustvortrages	
b) Einstellung in Rücklagen	
c) Abführung an die Gemeindehaushalte	
d) auf neue Rechnung vorzutragen	<b>3.991</b>

Behandlung des Jahresverlustes

a) Tilgung aus dem Gewinnvortrag	-16.263
b) Ausgleich aus den Gemeindehaushalten	
c) auf neue Rechnung vorzutragen	

Wirtschaftsplan 2026 - ERFOLGSPLAN									
Gesamtbetrieb									
		Trinkwasserbereich							
		Ist 2023	Ist 2024	Vorauss. Ist 2025	Planjahr				
		Jahresabschluss	Jahresabschluss	(Hochrechnung)	2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
<b>Umsatzerlöse</b>									
<b>Umsatzerlöse Trinkwasser</b>									
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
Gebührenausschüttung									
<b>Sonstige Erlöse</b>									
Erlöse Nebengeschäft	[€]	89.361,31	66.540,01	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Sonstige Erlöse	[€]	99,80	73,83			0	0	0	0
Erträge aus Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	[€]	35.598,66	36.612,01	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	[€]	<b>2.719.885,14</b>	<b>2.786.729,04</b>	<b>2.876.150</b>	<b>2.855.400</b>	<b>2.834.900</b>	<b>2.812.200</b>	<b>2.898.760</b>	<b>2.876.870</b>
<b>Aktiviertete Eigenleistungen</b>	[€]	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>									
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
<b>Erträge aus der Abwälzung AWA</b>	[€]	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sonstige Erträge	[€]	18.371,63	9.964,61	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	[€]	<b>54.315,75</b>	<b>20.954,59</b>	<b>29.100</b>	<b>27.100</b>	<b>27.100</b>	<b>27.100</b>	<b>27.100</b>	<b>27.100</b>

		Trinkwasserbereich							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
<b>Materialaufwand</b>									
<b>a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>									
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
	[€]	<b>395.863,49</b>	<b>316.321,06</b>	<b>320.000</b>	<b>345.000</b>	<b>365.700</b>	<b>376.400</b>	<b>389.360</b>	<b>403.023</b>
<b>b) Bezogene Leistungen</b>									
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
<b>Instandhaltungsleistungen ohne Havarie - Wasser</b>	[€]							0	0
Instandhaltungsleistungen zur <b>Weiterber</b>	[€]	55.916,06	45.674,74	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Instandhaltungsleistungen <b>Rohrnetz</b>	[€]	77.637,96	94.602,64	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Instandhaltungsleistungen <b>Wasserwerk</b>	[€]			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
Wasserentnahmeentgelt	[€]	57.500,00	60.800,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
<b>Zwischensumme Wasser</b>	[€]	<b>373.521,18</b>	<b>336.351,32</b>	<b>407.000</b>	<b>365.000</b>	<b>365.000</b>	<b>360.000</b>	<b>365.000</b>	<b>365.000</b>
<b>Summe Materialaufwand</b>	[€]	<b>769.384,67</b>	<b>652.672,38</b>	<b>727.000</b>	<b>710.000</b>	<b>730.700</b>	<b>736.400</b>	<b>754.360</b>	<b>768.023</b>

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

		Trinkwasserbereich							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
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 Aufw.	[€]	106,53	115,52	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>[€]</b>	<b>206.313,74</b>	<b>197.244,01</b>	<b>207.200</b>	<b>200.400</b>	<b>200.400</b>	<b>200.400</b>	<b>200.400</b>	<b>200.400</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>[€]</b>	<b>3.499,83</b>	<b>2.324,27</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>									
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	2,33	0,00	1.100	600	600	600	600	600
Negativzins/Verwarentgelt	[€]	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
<b>Summe</b>	<b>[€]</b>	<b>4.355,80</b>	<b>13.449,44</b>	<b>13.717</b>	<b>28.748</b>	<b>33.927</b>	<b>30.978</b>	<b>28.029</b>	<b>25.080</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>[€]</b>	<b>-77.334,31</b>	<b>67.918,07</b>	<b>14.582</b>	<b>-12.963</b>	<b>-6.689</b>	<b>-32.641</b>	<b>-1.732</b>	<b>10.148</b>
<b>Außerordentliche Erträge</b>									
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>									
	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Steuern vom Einkommen/Ertrag</b>									
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	38.943,56	23.366,77	7.291	0	0	0	0	3.074
<b>Sonstige Steuern</b>	[€]	2.987,76	2.931,88	3.300	3.300	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>Jahresergebnis</b>	<b>[€]</b>	<b>-119.265,63</b>	<b>41.619,42</b>	<b>3.991</b>	<b>-16.263</b>	<b>-10.689</b>	<b>-36.641</b>	<b>-5.732</b>	<b>3.074</b>

## **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). Vorausssehbare 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 Preisanpassung gefordert. Das Entgelt für die Abwasserreinigung beträgt im Jahr 2025 somit 1,88 €/m<sup>3</sup> (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€]
<b>1. Umsatzerlöse</b>		
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
<b>Summe Erlöse</b>	<b>5.099.110</b>	<b>4.805.210</b>
<b>2. Bestandsänderungen fertige und unfertige Erzeugnisse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>195.100</b>	<b>195.050</b>
<b>Zwischensumme 1. - 4.</b>	<b>5.295.710</b>	<b>5.001.760</b>
<b>5. Materialaufwand</b>		
5 a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	410.000	375.000
5 b) Bezogene Leistungen	1.865.500	1.780.500
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>2.275.500</b>	<b>2.155.500</b>
<b>6. Personalaufwand</b>		
Entgelt	1.186.775	1.118.024
Sozialabgaben	289.010	272.853
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>1.475.784</b>	<b>1.390.877</b>
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>1.441.571</b>	<b>1.450.015</b>
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>281.350</b>	<b>275.300</b>
<b>9. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des		
<b>10. Finanzvermögens</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>12. Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>66.092</b>	<b>51.087</b>
<b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-242.588</b>	<b>-319.018</b>

## 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
<b>22. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-9.888</b>	<b>-325.818</b>

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	Ist 2024	Vorauss. Ist 2025	Planjahr				
		Jahresabschluss	Jahresabschluss	(Hochrechnung)	2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
<b>Umsatzerlöse</b>									
<b>Umsatzerlöse Abwasser</b>									
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
Gebührenausschüttung									
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
<b>Niederschlagswasser</b>									
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
<b>Sonstige Erlöse</b>									
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 Ertragszuschü	[€]	291.647,06	230.628,04	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	[€]	<b>4.668.875,21</b>	<b>4.928.005,53</b>	<b>4.805.210</b>	<b>5.099.110</b>	<b>5.051.440</b>	<b>4.999.520</b>	<b>5.175.890</b>	<b>5.134.640</b>
<b>Aktivierete Eigenleistungen</b>	[€]	<b>1.025,11</b>	<b>401,13</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>									
Erträge aus Veränderung des Anlageverm	[€]	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
<b>Erträge aus der Abwälzung AWA</b>	[€]	<b>17,90</b>	<b>15.411,90</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>
Sonstige Erträge	[€]	34.126,91	27.450,56	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	[€]	<b>202.337,47</b>	<b>175.083,99</b>	<b>195.050</b>	<b>195.100</b>	<b>195.100</b>	<b>195.100</b>	<b>191.100</b>	<b>191.100</b>

		Abwasserbereich							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
<b>Materialaufwand</b>									
<b>a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>									
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
	[€]	<b>489.961,48</b>	<b>454.962,45</b>	<b>375.000</b>	<b>410.000</b>	<b>412.900</b>	<b>415.800</b>	<b>431.400</b>	<b>447.700</b>
<b>b) Bezogene Leistungen</b>									
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
Klärschlamm Entsorgung	[€]	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
<b>Zwischensumme Abwasser</b>	[€]	<b>1.747.000,17</b>	<b>1.976.576,38</b>	<b>1.780.500</b>	<b>1.865.500</b>	<b>1.890.500</b>	<b>1.925.500</b>	<b>2.010.500</b>	<b>2.104.500</b>
<b>Summe Materialaufwand</b>	[€]	<b>2.236.961,65</b>	<b>2.431.538,83</b>	<b>2.155.500</b>	<b>2.275.500</b>	<b>2.303.400</b>	<b>2.341.300</b>	<b>2.441.900</b>	<b>2.552.200</b>

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

		Abwasserbereich							
		Ist 2023 Jahresabschluss	Ist 2024 Jahresabschluss	Vorauss. Ist 2025 (Hochrechnung)	Planjahr 2026	2027	2028	2029	2030
Kostenartenbezeichnung	ME	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
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
<b>Abwasserabgabe zentrale Anlagen</b>	[€]	42.000,00	42.000,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
<b>Abwasserabgabe dezentrale Anlagen</b>	[€]	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 Aufw.	[€]	102,36	75,46	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	[€]	<b>305.630,09</b>	<b>327.790,65</b>	<b>275.300</b>	<b>281.350</b>	<b>283.350</b>	<b>283.350</b>	<b>283.350</b>	<b>283.350</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	[€]	<b>1.563,04</b>	<b>2.711,26</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>									
Sonstige Zinsaufwendungen	[€]	2,24	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Negativzins/Verwarentgelt	[€]	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
<b>Summe</b>	[€]	<b>15.788,90</b>	<b>34.138,90</b>	<b>51.087</b>	<b>66.092</b>	<b>143.922</b>	<b>289.715</b>	<b>548.649</b>	<b>653.401</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	[€]	<b>-259.669,80</b>	<b>-414.540,77</b>	<b>-319.018</b>	<b>-242.588</b>	<b>-406.678</b>	<b>-730.807</b>	<b>-1.025.481</b>	<b>-1.373.576</b>
<b>Außerordentliche Erträge</b>									
Ausgleich Kalkulation - WP (kalkulatorische Kosten)	[€]	0,00	0,00	0	240.000	430.000	720.000	750.000	860.000
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>									
	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Steuern vom Einkommen/Ertrag</b>									
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	[€]	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Sonstige Steuern</b>	[€]	<b>5.539,08</b>	<b>6.185,52</b>	<b>6.800</b>	<b>7.300</b>	<b>7.300</b>	<b>7.300</b>	<b>7.300</b>	<b>7.300</b>
<b>Jahresergebnis</b>	[€]	<b>-265.208,88</b>	<b>-420.726,29</b>	<b>-325.818</b>	<b>-9.888</b>	<b>16.022</b>	<b>-18.107</b>	<b>-282.781</b>	<b>-520.876</b>

Wirtschaftsplan 2026 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	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			
	<b>Wasserwerke</b>												
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			
	<b>Trinkwasserrohrnetz</b>												
11	Erneuerung TWL OD Güssow (DN 300 → DN 75)	200.000	325011		200.000					200.000			

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 [€]
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				
	<b>Überhang aus WP 2024/2025</b>													
	Anschaffung DMS	30.000	325005			30.000		Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025						
	WF Scharteucke, Erneuerung/ Anpassung Brunnen (aus WP 2024)	50.000	324013		50.000			Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2024						
	WF Scharteucke - Erneuerung/ Anpassung Brunnen (aus WP 2025)	50.000	325012		50.000			Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025						
	Wasserwerk Genthin Erneuerung Reinwasserpumpen und Schaltanlage	275.000	325010		275.000			Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025 Fördermittelantrag						
	Wasserwerke - Leitsystem Erneuerung Leitsystem (Hard- und Software) Sicherheitssoftware IRMA	22.000	325007 325008		22.000			Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025						
	Erneuerung OVL Hohenbellin - Altbellin (DN 300 → DN 75)	150.000	325013		150.000			Finanzierung gemäß Wirtschaftsplan 2025						
	<b>Summe (ohne Überhänge)</b>	<b>835.000</b>		<b>0</b>	<b>785.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>785.000</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
	<b>Summe (einschl. Überhänge)</b>	<b>1.412.000</b>		<b>0</b>	<b>1.332.000</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>							
	aufgestellt: 20.10.2025													



Investitionsplan 2027 bis 2030 Trinkwasserbereich																	
Maßnahme	Investitions- kosten gesamt	Investitionskosten [€ / Jahr]				Hausanschlüsse				Mengenzuwachs				Kostenerstattung			
		2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030
		[€]	[€]	[€]	[€]	[HA]	[HA]	[HA]	[HA]	[m³]	[m³]	[m³]	[m³]	[€]	[€]	[€]	[€]
Hausanschlüsse	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	3.000.000	750.000	750.000	750.000	750.000												
<i>Leitungserneuerungen</i>		400.000	400.000	400.000	400.000												
<i>Umrüstung Wasserzähler</i>		0	0	0	0												
<i>Wasserwerke</i>		300.000	300.000	300.000	300.000												
<i>Sonstige Investitionen</i>		50.000	50.000	50.000	50.000												
Betriebs- und Geschäftsaustattung	240.000	60.000	60.000	60.000	60.000												
Summe	3.440.000	860.000	860.000	860.000	860.000	20	20	20	20	0	0	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Fördermittel	0	0	0	0	0												
ohne BGA		800.000	800.000	800.000	800.000												

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]	Kosten- erstattung [€]
1	Hausanschlüsse (AW-Neuanschlüsse)	50.000	426001		50.000				50.000			20	50.000
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000	426002			35.000				35.000			
3	Betriebs- und Geschäftsausstattung IT	25.000	426003			25.000				25.000			
4	KA Parey Erneuerung 3 Stück Gebläse 55 kW	100.000	426004		100.000					100.000			
5	KA Parey - Ersatz Schlammspiegelsonden	20.000	426005		20.000					20.000			
6	KA Parey Fällmittelstation P-Eliminierung	100.000	426006		100.000					100.000			
7	KA Tucheim Erneuerung E-Installation Maschinenhaus	12.000	426007		12.000					12.000			
8	KA Tucheim Annahmestation für AW/Schlamm aus dezentralen Abwasseranlagen	10.000	426008		10.000					10.000			
9	Erneuerung SWK Güsen Bereich DSF Straße (Roxy-KITA ca. 50 m DN 150)	50.000	426009		50.000					50.000			
10	Schachternerneuerungen	50.000	426010		50.000					50.000			
11	Erneuerung Abwasserpumpwerke Steuerung und Elektrotechnik												
	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												
	1. PW Ferchland, Chausseestraße												
	2. PW Genthin, Große Waldstraße												
	3. PW Genthin, Berliner Chaussee												

lfd. Nr.	Maßnahme	Investitionskosten gesamt [€]	Investitionsplan-Nr.	Grundstücke Bauten [€]	Entsorgungsanlagen [€]	Betriebs- und Geschäftsausstattung [€]	Immaterielle Vermögensgegenstände [€]	Fördermittel [€]	Kosten- erstattung [€]	Eigenmittel [€]	Darlehen [€]	Anzahl Hausanschlüsse [Stück]	Beiträge [€]	Kosten- erstattung [€]
	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				
	<u>Überhänge aus WP 2024/2025</u>													
	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			84.000		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																	
	Investitions- kosten gesamt	Investitionskosten [€ / Jahr]				Hausanschlüsse				Mengenzuwachs [m³]				Beiträge / Kostenerstattungen [€]			
Maßnahme		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												
<b>Neubau kommunale KA</b>		<b>2.810.000</b>	<b>5.285.000</b>	<b>5.285.000</b>	<b>15.000</b>												
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												
<b>Investitionen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept:</b>																	
→ Investitionen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept wurden im Jahr 2009 abgeschlossen																	
<b>Summe Investitionen</b>	<b>17.375.000</b>	<b>3.805.000</b>	<b>6.280.000</b>	<b>6.280.000</b>	<b>1.010.000</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Fördermittel</b>																	
<b>Summe Fördermittel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>												
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	
			VBE	Personen
<u>Verwaltung</u>	Wirtschaftsplan	2025	16,12	17
<u>kaufmännischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2025	14,75	16
	<b>Wirtschaftsplan</b>	<b>2026</b>	<b>15,62</b>	<b>17</b>
<u>Trinkwasserbereich</u>	Wirtschaftsplan	2025	6,00	6
	Ist per 30.06.	2025	5,00	5
	<b>Wirtschaftsplan</b>	<b>2026</b>	<b>7,00</b>	<b>7</b>
<u>Abwasserbereich</u>	Wirtschaftsplan	2025	10,00	10
	Ist per 30.06.	2025	10,00	10
	<b>Wirtschaftsplan</b>	<b>2026</b>	<b>10,00</b>	<b>10</b>
<u>technischer Bereich gesamt</u>	Wirtschaftsplan	2025	16,00	16
	Ist per 30.06.	2025	15,00	15
	<b>Wirtschaftsplan</b>	<b>2026</b>	<b>17,00</b>	<b>17</b>
<u>Summe TAV</u>	Wirtschaftsplan	2025	32,12	33
	Ist per 30.06.	2025	29,75	31
	<b>Wirtschaftsplan</b>	<b>2026</b>	<b>32,62</b>	<b>34</b>
<u>Azubi</u>	Wirtschaftsplan	2025	0	0
<u>kaufmännischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2025	0	0
	<b>Wirtschaftsplan</b>	<b>2026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Azubi</u>	Wirtschaftsplan	2025	4	4
<u>technischer Bereich</u>	Ist per 30.06.	2025	2	2
	<b>Wirtschaftsplan</b>	<b>2026</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

**Vermögensplan für den Zeitraum:**  
**Trinkwasserbereich**

**2026 - 2030**

	Bezeichnung	vorauss.lst 2025	Plan 2026	Vorausschau 2027	Vorausschau 2028	Vorausschau 2029	Vorausschau 2030
<b>A</b>	<b>Finanzierungsmittel (Einnahmen )</b>						
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	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	a) von den Gemeinden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	b) von Dritten	0 €	275.000 €	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 €
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>1.129.750 €</b>	<b>997.732 €</b>	<b>972.189 €</b>	<b>998.141 €</b>	<b>967.232 €</b>	<b>961.500 €</b>
<b>B</b>	<b>Finanzbedarf ( Ausgaben )</b>						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Trinkwasserversorgung	1.042.000 €	835.000 €	860.000 €	860.000 €	860.000 €	860.000 €
	a) Immaterielle Anlagewerte	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 €
2	Finanzanlagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	davon im Umlaufmittelbereich	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Rückzahlung von Stammkapital	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	Entnahme aus Rücklagen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Jahresverlust	0 €	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	0 €	58.719 €			0 €	0 €
	b) Dritte	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>1.129.750 €</b>	<b>997.732 €</b>	<b>972.189 €</b>	<b>998.141 €</b>	<b>967.232 €</b>	<b>961.500 €</b>

**Vermögensplan für den Zeitraum:  
Abwasserbereich**

**2026-2030**

Bezeichnung	vorauss.Ist 2025	Plan 2026	Vorausschau 2027	Vorausschau 2028	Vorausschau 2029	Vorausschau 2030
<b>A Finanzierungsmittel (Einnahmen )</b>						
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 €
5 Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6 Beiträge und ähnliche Entgelte 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 €
<b>12 Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>2.619.572 €</b>	<b>2.370.220 €</b>	<b>4.351.213 €</b>	<b>6.875.941 €</b>	<b>7.245.666 €</b>	<b>2.242.243 €</b>
<b>B Finanzbedarf ( Ausgaben )</b>						
1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Abwasserentsorgung	1.659.000 €	1.159.000 €	3.805.000 €	6.280.000 €	6.280.000 €	1.010.000 €
a) Immaterielle Anlagewerte	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 €
<b>12 Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>2.619.572</b>	<b>2.370.220</b>	<b>4.351.213</b>	<b>6.875.941</b>	<b>7.245.666</b>	<b>2.242.244</b>

**Vermögensplan für den Zeitraum:**  
**Gesamtbetrieb**

**2026-2030**

Bezeichnung	vorauss. Ist 2025	Plan 2026	Vorausschau 2027	Vorausschau 2028	Vorausschau 2029	Vorausschau 2030
<b>A Finanzierungsmittel (Einnahmen )</b>						
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 €
5 Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6 Beiträge und ähnliche Entgelte 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 €
<b>12 Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>3.749.322 €</b>	<b>3.367.952 €</b>	<b>5.323.403 €</b>	<b>7.874.082 €</b>	<b>8.212.898 €</b>	<b>3.203.743 €</b>



Bezeichnung	vorauss. Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
<b>B Finanzbedarf ( Ausgaben )</b>						
1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Trinkwasserversorgung	1.042.000 €	835.000 €	860.000 €	860.000 €	860.000 €	860.000 €
a) Immaterielle Anlagewerte	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 Anlagewerte für Abwasserentsorgung	1.659.000 €	1.159.000 €	3.805.000 €	6.280.000 €	6.280.000 €	1.010.000 €
a) Immaterielle Anlagewerte	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 €
<b>12 Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>3.749.323 €</b>	<b>3.367.952 €</b>	<b>5.323.403 €</b>	<b>7.874.083 €</b>	<b>8.212.898 €</b>	<b>3.203.744 €</b>