



# Haushaltssatzung und Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	I
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023	II - VII
Erfolgsplan 2023	1
Erfolgsplan 2019 - 2022	2
Gewinn- und Verlustrechnung 2018 - 2021	3
Finanzplan – Liquiditätsplan 2023	4 - 6
Finanzplan – Erfolgsplan 2023 - 2026	7
Finanzplan – Liquiditätsplan 2023 - 2026	8 - 10
Investitionsplan 2023	11
Investitionsplan 2023 - 2026	12
Stellenübersicht	13
Anlage 1 - Ertrag / Aufwand	14 - 16
Anlage 2 - Entwicklung Erträge / Aufwendungen 2023 - 2026	17 - 18

## Haushaltssatzung zum Wirtschaftsplan 2023

Auf der Grundlage von § 58 Abs. 1 und 2 des Sächsischen Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG), in der Fassung der Bekanntmachung vom 15. April 2019 (SächsGVBl. S. 270), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 09. Februar 2022 (SächsGVBl. S. 134), i. V. m. § 74 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO), in der Fassung der Bekanntmachung vom 09. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 09. Februar 2022 (SächsGVBl. S. 134), und § 16 Abs. 1 der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) vom 16. Dezember 2013 (SächsGVBl. S. 941), in der Fassung der Bekanntmachung vom 10. Dezember 2018 (SächsGVBl. S. 816), hat die Verbandsversammlung des Trinkwasserzweckverbandes „Pfeifholz“ am 15.11.2022 die Haushaltssatzung wie folgt beschlossen:

### § 1

#### **Erfolgsplan, Liquiditätsplan**

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

1. Erfolgsplan:	Erträge	1.273.140 EUR
	Aufwendungen	1.270.144 EUR
	Ergebnis	2.996 EUR
2. Liquiditätsplan:	Mittelzufluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	156.486 EUR
	Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	585.000 EUR
	Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	- EUR

### § 2

#### **Kreditermächtigung**

Kredite werden nicht veranschlagt.

### § 3

#### **Kassenkredit**

Kassenkredite werden nicht veranschlagt.

### § 4

#### **Umlagen**

Umlagen werden nicht veranschlagt.

### § 5

#### **Verpflichtungsermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Röderaue, den 08.12.2022

  
 Münch  
 Verbandsvorsitzender



## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023**

### **1. Allgemeines**

#### **1.1 Versorgungsgebiet**

Der Trinkwasserzweckverband „Pfeifholz“ (TWZV) versorgt seit seiner Gründung im Jahr 1993 die Stadt Gröditz, einschließlich der zum 01.01.2013 beigetretenen Ortsteile der ehemaligen Gemeinde Nauwalde, die Gemeinde Röderau sowie die Ortsteile der ehemaligen Gemeinde Zabeltitz (zum 01.01.2010 der Großen Kreisstadt Großenhain beigetreten) mit Trinkwasser.

Außerhalb des Verbandsgebietes versorgt der TWZV den Ortsteil Adelsdorf (Gemeinde Lampertswalde) sowie die Ortsteile Präsen und Stolzenhain (Gemeinde Röderland / Brandenburg).

Zum Stichtag 30.06.2021 lebten im Verbandsgebiet 11 767 (12 173) Einwohner.

#### **1.2 Ziele und Strategien**

Das oberste Ziel der Verbandstätigkeit ist die Sicherstellung einer stabilen, qualitätsgerechten und kostengünstigen Trinkwasserversorgung im Verbandsgebiet.

Die Fortsetzung der planmäßigen Erneuerung der Wasserversorgungsanlagen, insbesondere des Wasserversorgungsnetzes, hat in den kommenden Wirtschaftsjahren oberste Priorität. Die Finanzierung der Erneuerungsmaßnahmen soll vollständig aus Eigenmitteln erfolgen.

Die auf Grund der demografischen Entwicklung im Verbandsgebiet tendenziell rückläufigen Einnahmen aus Wasserversorgungsgebühren konnten bisher durch eine sparsame Wirtschaftsführung kompensiert werden. Dies wird auch zukünftig angestrebt.

Der Verband hat ein Handbuch zum Risikomanagement und zur Risikofrüherkennung erarbeitet. Die Risiken für die öffentliche Wasserversorgung im Verbandsgebiet werden systematisch ermittelt, fortgeschrieben und regelmäßig bewertet.

#### **1.3 Jahresabschluss 2021**

Der Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - wurde unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichtes durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft „DONAT WP GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft“ geprüft. Im Ergebnis der Prüfung erteilte der Wirtschaftsprüfer einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk. Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 weist einen Verlust in Höhe von 43.125,49 EUR aus. Der Jahresabschluss wird in der Verbandsversammlung am 30.09.2022 festgestellt.

#### **1.4 Einnahmen aus Versorgungsgebühren / Entwicklung der Umsatzerlöse**

Der TWZV versorgte im abgelaufenen Wirtschaftsjahr ca. 3 600 Abnehmer mit Trinkwasser. Der Anschlussgrad im Verbandsgebiet liegt bei 99,9 %.

Es wurden 572 086 m<sup>3</sup> (604 857 m<sup>3</sup>) Trinkwasser verkauft. Davon an Verbandsmitglieder 461 155 m<sup>3</sup> (475 893 m<sup>3</sup>) sowie an Abnehmer außerhalb des Verbandsgebietes 110 931 m<sup>3</sup> (128 964 m<sup>3</sup>).

Die Abnahmemenge ist im Vergleich zum Vorjahr in den Mitgliedsgemeinden um ca. 33 Tm<sup>3</sup> und bei den Abnehmern außerhalb des Verbandsgebietes um ca. 18 Tm<sup>3</sup> gesunken. Bei den Monatskunden ist die Verbrauchsmenge von 24 463 m<sup>3</sup> im Jahr 2020 auf 26 647 m<sup>3</sup> im Jahr 2021 leicht gestiegen.

## **1.5 Wirtschaftsplan 2022**

Der zum Stichtag 30.06.2022 erfolgte Plan/Ist-Vergleich der Ertrags- und Aufwandspositionen ergab keine wesentlichen Abweichungen zum Wirtschaftsplan.

Aufgrund des termingerechten Einzuges der Abschlagszahlungen auf die Wasserversorgungsgebühren und der zeitnahen Beitreibung offener Forderungen war die Liquidität des TWZV „Pfeifholz“ jederzeit gewährleistet. Der Kassenkredit wurde bisher nicht in Anspruch genommen.

Eine Kreditermächtigung für das Wirtschaftsjahr 2022 besteht nicht. Die geplanten Investitionen werden ausschließlich mit Eigenmitteln finanziert.

Der TWZV „Pfeifholz“ hat im Wirtschaftsjahr 2022 keine Bürgschaften oder Verpflichtungen aus Gewährverträgen übernommen und keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte abgeschlossen.

## **1.6 Gebührenkalkulation**

Die aktuelle Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2022 – 2024 wurde in der Sitzung der Verbandsversammlung am 10.11.2021 beschlossen.

Aufgrund der Preisentwicklung bei der Beschaffung von Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Material für die Erneuerung und Instandhaltung der Wasserversorgungsanlagen erfolgt bereits im Jahr 2023 eine Neukalkulation der Wasserversorgungsgebühren.

## **1.7 Aktueller Stand der im Jahr 2022 geplanten Baumaßnahmen**

Gröditz – Kurze Straße

Die Erneuerung der Trinkwasserversorgungsleitung und der Hausanschlussleitungen erfolgte im Zeitraum Juli – August 2022.

Bahnkreuzung – Wasserwerk Frauenhain

Die Errichtung einer neuen Bahnkreuzung im nördlichen Bereich des Wasserwerkes Frauenhain beginnt in der 40. KW. Die Baumaßnahme soll im November abgeschlossen werden.

Erschließung Ortsteil Pfeife

Die Ausschreibung der Baumaßnahme erfolgte am 26.08.2022. Die Submission findet am 15.09.2022 statt. Die trinkwasserseitige Erschließung des OT Pfeife soll im Dezember abgeschlossen werden.

## 2. Erfolgsplan

Für das Wirtschaftsjahr 2023 werden Erträge i. H. v. 1.273.140 EUR (1.265.704 EUR) und Aufwendungen i. H. v. 1.270.144 EUR (1.244.175 EUR) geplant.

### 2.1 Umsatzerlöse

Der Planansatz für die Einnahmen aus der Verbrauchsgebühr beträgt 828.100 EUR (827.080 EUR). Dem Ansatz liegt eine TW-Verkaufsmenge von 595 500 m<sup>3</sup> (595 600 m<sup>3</sup>) zugrunde. Aus Grundgebühren werden Einnahmen i. H. v. 379.630 EUR (379.040 EUR) erwartet.

### 2.2 Aktivierte Eigenleistungen

Weitere Erträge ergeben sich aus aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 5.000 EUR.

### 2.3 Sonstige Erlöse und betriebliche Erträge

Diese Position enthält Erlöse aus Nebenleistungen i. H. v. 22.500 EUR, sonstige Erlöse i. H. v. 20.920 EUR und sonstige betriebliche Erträge i. H. v. 6.400 EUR.



### 2.4 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

In dieser Position sind Materialaufwendungen für die Instandhaltung und die Wasseraufbereitung i. H. v. 135.000 EUR, die Energiekosten i. H. v. 50.000 EUR und die Kosten des Wasserbezuges i. H. v. 3.000 EUR enthalten. Die Gesamtaufwendungen betragen 188.000 EUR.

### 2.5 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 106.000 EUR setzen sich aus den Aufwendungen für fremde Instandhaltung i. H. v. 90.000 EUR, der Entschädigung nach SächsSchAVO i. H. v. 3.500 EUR, den Laborkosten i. H. v. 6.000 EUR und sonstigen Aufwendungen i. H. v. 6.500 EUR zusammen.

### 2.6 Personalaufwand

Im Wirtschaftsjahr 2023 werden Personalkosten i. H. v. 675.400 EUR geplant. Darin enthalten sind Entgelte auf der Basis des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst i. H. v. 541.000 EUR, die darauf entfallenden Sozialversicherungsbeiträge i. H. v. 125.000 EUR (AG-Anteile und ZVK), Beiträge zur Berufsgenossenschaft i. H. v. 3.700 EUR und freiwillige soziale Aufwendungen i. H. v. 5.700 EUR.

## 2.7 Abschreibungen

Aus den Abschreibungen auf Sachanlagen werden finanzielle Mittel i. H. v. 166.000 EUR für die im Liquiditätsplan vorgesehenen Investitionen zur Verfügung stehen.

## 2.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 128.350 EUR. Darin enthalten sind u. a. Kfz-Kosten i. H. v. 21.650 EUR, Versicherungen und Beiträge i. H. v. 17.200 EUR und Raumkosten i. H. v. 17.100 EUR. Eine detaillierte Darstellung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist auf den Seiten 15 und 16 zu finden.

## 2.9 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Aus einer Festgeldanlage werden Zinserträge in Höhe von 3.000 EUR erwartet.

## 2.10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

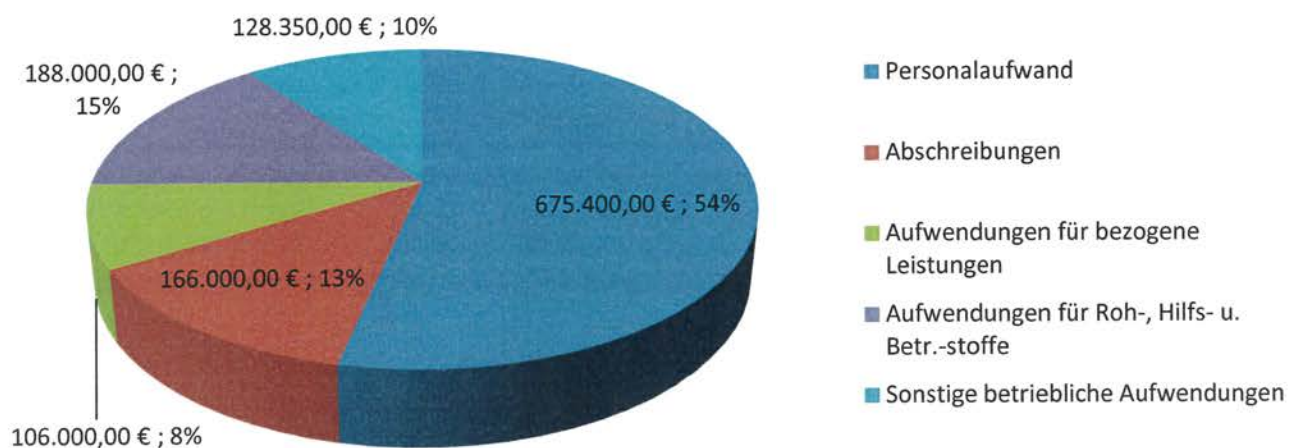
Der TWZV ist schuldenfrei. Zinsaufwendungen fallen nicht an.

## 2.11 Steuern

Auf den voraussichtlichen Jahresgewinn werden Gewerbe- und Körperschaftssteuer sowie Solidaritätszuschlag i. H. v. insgesamt 1.044 EUR fällig. Für Grundsteuer, nichtabziehbare Vorsteuer und Kfz-Steuer werden Aufwendungen i. H. v. 5.350 EUR geplant.

## 2.12 Jahresergebnis

Für das Jahr 2023 wird ein positives Jahresergebnis i. H. v. 2.996 EUR erwartet.



## 2.13 Instandhaltungsmaßnahmen im Wirtschaftsjahr 2023

Die in den Positionen „Materialaufwand“ und „Aufwendungen für fremde Instandhaltung“ veranschlagten Mittel stehen für die planmäßige Sanierung der wasserwirtschaftlichen Anlagen zur Verfügung.

### 3. Liquiditätsplan

Es werden Einnahmen i. H. v. 168.996 EUR (326.229 EUR) und Ausgaben i. H. v. 597.510 EUR (561.184 EUR) geplant.

#### 3.1 Einnahmen

Die Einnahmen ergeben sich u. a. aus den Abschreibungen auf das Anlagevermögen i. H. v. 166.000 EUR und dem geplanten Jahresgewinn i. H. v. 2.996 EUR.

Die Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben wird aus den liquiden Mitteln bereitgestellt, welche zum 31.12.2022 voraussichtlich einen Stand von 1.965.998 EUR haben.

Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

#### 3.2 Ausgaben

##### Ortslage Frauenhain, Staatsstraße 90

In der Staatsstraße 90 soll die Trinkwasserhauptversorgungsleitung (TWVL) beginnend am Abzweig „Merzdorfer Straße“ ab dem Jahr 2023 in 3 Bauabschnitten bis zum Abzweig „Pulsener Weg“ erneuert werden. Die vorhandene TWVL (DN 200/DN 175 Guss) wurde in den 1940er - Jahren verlegt. Aufgrund des Alters ist die Leitung stark inkrustiert, was zu einer erheblichen Reduzierung der maximal möglichen Durchflussmenge führt. Die TWVL ist eine wichtige Verbindungsleitung zwischen dem Wasserwerk Frauenhain und dem Wasserturm Gröditz. Für den 1. Bauabschnitt werden Kosten in Höhe von 350.000 EUR veranschlagt.

##### Wasserversorgungskonzeption 2030

Die TW-Versorgungsunternehmen in Sachsen sind aufgefordert, Trinkwasserversorgungskonzeptionen zu erstellen bzw. diese regelmäßig fortzuschreiben. Das SMEKUL hat hierzu im Entwurf die Grundsatzkonzeption 2030 veröffentlicht, für welche in Kürze ein Anwendungserlass ergehen wird.

Damit einhergehend sind die sächsischen TW-Versorgungsunternehmen aufgefordert, ihre Versorgungskonzeptionen anzupassen und um neu abgefragte Datenanalysen zu erweitern. Der TWZV „Pfeifholz“ hat bisher die erforderlichen Kennzahlen selbständig an das SMEKUL gemeldet. Aufgrund der deutlich umfangreicheren Datenanalyse/-bereitstellung und der inhaltlichen Erweiterung um die Erstellung eines Not- und Krisenkonzeptes plant der TWZV die Einbindung eines Dienstleisters zur Fortschreibung der TW-Versorgungskonzeption auf Basis der neuen Vorgaben des SMEKUL (GK 2030). Für die Erstellung der Wasserversorgungskonzeption werden 40.000 EUR veranschlagt.

##### Investitionsplan 2023

Die zur Verfügung stehenden Mittel i. H. v. insgesamt 585.000 EUR sollen für die nachfolgend genannten Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen eingesetzt werden:

Wassergewinnungs- und Wasseraufbereitungsanlagen WW Frauenhain	25.000 EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände Digitalisierung des Versorgungsnetzes	5.000 EUR
Wasserversorgungskonzeption 2030	40.000 EUR



Wasserverteilungsanlagen	
Versorgungsleitungen	350.000 EUR
Hausanschlüsse	15.000 EUR
Ausrüstungen	40.000 EUR
Bebaute Grundstücke	
Gebäudetechnik	5.000 EUR
Unbebaute Grundstücke	
Grunderwerb Schutzzone	40.000 EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Fuhrpark	50.000 EUR
Werkzeuge und Geräte	15.000 EUR

### **3.3 Darlehen**

Der TWZV ist schuldenfrei.

### **3.4 Entwicklung des Finanzmittelbestandes**

Der Finanzmittelbestand beträgt am Ende des Wirtschaftsjahres 2022 voraussichtlich 1.965.998 EUR.

## **4. Personalentwicklung**

Im Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2023 sind 11 Stellen ausgewiesen. Davon entfallen 4 Stellen (3,62 VZÄ) auf den Bereich „Verwaltung/Finanzen“ und 7 Stellen auf den Bereich „Technik“.

## **5. Allgemeine wirtschaftliche Entwicklung**

Zum Zeitpunkt (10/2022) der Erstellung des Wirtschaftsplans ist die weitere Entwicklung der Kosten in den Bereichen Energieversorgung, Materialbeschaffung und Personal schwer abschätzbar. Bei der Planung wurde von einer moderaten Steigerung der genannten Kosten ausgegangen.

## Erfolgsplan Wirtschaftsjahr 2023

1. Umsatzerlöse	<u>1.261.740,00 €</u>	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	<u>- €</u>	
3. andere aktivierte Eigenleistungen	<u>5.000,00 €</u>	
4. sonstige betriebliche Erträge	<u>6.400,00 €</u>	<u>1.273.140,00 €</u>
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	<u>- 188.000,00 €</u>	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>- 106.000,00 €</u>	<u>- 294.000,00 €</u>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	<u>- 541.000,00 €</u>	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>- 134.400,00 €</u>	<u>- 675.400,00 €</u>
7. Abschreibungen	<u>- 166.000,00 €</u>	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>- 128.350,00 €</u>	<u>9.390,00 €</u>
9. Erträge aus Beteiligungen	<u>- €</u>	
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihung des Finanzanlagevermögens	<u>- €</u>	
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>- €</u>	<u>9.390,00 €</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wert- papiere des Umlaufvermögens	<u>- €</u>	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>- €</u>	<u>9.390,00 €</u>
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>- 1.044,00 €</u>	
15. Ergebnis nach Steuern		<u>8.346,00 €</u>
16. sonstige Steuern	<u>- 5.350,00 €</u>	<u>2.996,00 €</u>
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:		<u><u>2.996,00 €</u></u>

## Erfolgspläne der Wirtschaftsjahre 2019 - 2022

Positionen	WP 2022	WP 2021	WP 2020	WP 2019
1.a) Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	1.216.710,00	1.212.770,00	1.210.330,00	1.211.030,00
1.c) Erlöse aus NL 7% USt	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
1.g) Erlöse 19% USt	6.000,00	5.000,00	5.000,00	8.000,00
1.h) sonstige Erlöse 19% USt	8.000,00	8.000,00	8.000,00	4.500,00
1.i) sonstige Erlöse (ohne USt)	10.094,00	9.594,00	10.250,00	11.430,00
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>1.257.304,00</b>	<b>1.251.864,00</b>	<b>1.250.080,00</b>	<b>1.251.460,00</b>
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5. sonstige betriebliche Erträge	3.400,00	3.500,00	3.500,00	3.900,00
<b>6. Betriebsleistung</b>	<b>1.265.704,00</b>	<b>1.258.364,00</b>	<b>1.256.580,00</b>	<b>1.258.360,00</b>
7.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-171.000,00	-147.500,00	-147.500,00	-146.950,00
7.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-131.000,00	-183.800,00	-198.800,00	-198.800,00
<b>7. Materialaufwand</b>	<b>-302.000,00</b>	<b>-331.300,00</b>	<b>-346.300,00</b>	<b>-345.750,00</b>
8.a) Löhne und Gehälter	-514.000,00	-469.000,00	-454.000,00	-437.000,00
8.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-113.700,00	-118.000,00	-113.000,00	-106.000,00
8.davon für Altersversorgung	14.500,00	19.500,00	19.500,00	0,00
<b>8. Personalaufwand</b>	<b>-627.700,00</b>	<b>-587.000,00</b>	<b>-567.000,00</b>	<b>-543.000,00</b>
9.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-171.000,00	-162.000,00	-185.000,00	-203.335,00
<b>9. Abschreibungen</b>	<b>-171.000,00</b>	<b>-162.000,00</b>	<b>-185.000,00</b>	<b>-203.335,00</b>
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	-131.850,00	-131.400,00	-125.650,00	-123.650,00
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16. Ergebnis vor Steuern</b>	<b>33.154,00</b>	<b>46.664,00</b>	<b>32.630,00</b>	<b>42.625,00</b>
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-6.275,00	-7.220,00	-7.220,00	-6.275,00
<b>18. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>26.879,00</b>	<b>39.444,00</b>	<b>25.410,00</b>	<b>36.350,00</b>
19. sonstige Steuern	-5.350,00	-4.770,00	-4.770,00	-4.770,00
<b>20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>21.529,00</b>	<b>34.674,00</b>	<b>20.640,00</b>	<b>31.580,00</b>

## Gewinn- und Verlustrechnungen der Wirtschaftsjahre 2018 - 2021

Positionen	GuV 2021	GuV 2020	GuV 2019	GuV 2018
1.a) Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	1.164.807,32	1.212.292,08	1.183.057,50	1.328.455,63
1.b) Erlöse aus NL 5% USt	0,00	18.741,49	0,00	0,00
1.c) Erlöse aus NL 7% USt	36.884,79	7.302,10	32.364,47	36.926,05
1.d) sonst. Erlöse 7% USt	549,66	539,38	0,00	0,00
1.e) Erlöse 16% USt	0,00	9.175,23	0,00	0,00
1.f) sonstige Erlöse 16% USt	63,89	4.199,95	0,00	0,00
1.g) Erlöse 19% USt	3.504,79	2.997,57	24.670,45	21.713,54
1.h) sonstige Erlöse 19% USt	15.834,85	10.294,53	10.541,85	14.342,99
1.i) sonstige Erlöse (ohne USt)	11.562,25	11.568,80	11.503,55	16.741,91
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>1.233.207,55</b>	<b>1.277.111,13</b>	<b>1.262.137,82</b>	<b>1.418.180,12</b>
<b>3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>70.278,21</b>	<b>5.163,89</b>	<b>6.701,10</b>	<b>6.925,00</b>
<b>5. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>16.133,20</b>	<b>26.186,40</b>	<b>25.443,60</b>	<b>8.541,77</b>
<b>6. Betriebsleistung</b>	<b>1.319.618,96</b>	<b>1.308.461,42</b>	<b>1.294.282,52</b>	<b>1.433.646,89</b>
7.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-202.308,00	-147.015,66	-138.713,43	-138.139,53
7.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-175.542,05	-123.995,95	-159.430,39	-228.666,07
<b>7. Materialaufwand</b>	<b>-377.850,05</b>	<b>-271.011,61</b>	<b>-298.143,82</b>	<b>-366.805,60</b>
8.a) Löhne und Gehälter	-514.280,46	-501.695,98	-473.869,34	-447.934,48
8.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-121.819,03	-115.688,66	-110.229,73	-100.929,41
8.davon für Altersversorgung	18.357,60	17.788,07	17.710,27	14.014,94
<b>8. Personalaufwand</b>	<b>-636.099,49</b>	<b>-617.384,64</b>	<b>-584.099,07</b>	<b>-548.863,89</b>
9.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-180.766,37	-187.918,22	-216.685,56	-204.003,43
<b>9. Abschreibungen</b>	<b>-180.766,37</b>	<b>-187.918,22</b>	<b>-216.685,56</b>	<b>-204.003,43</b>
<b>10. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-171.374,45</b>	<b>-182.961,37</b>	<b>-143.991,81</b>	<b>-169.085,13</b>
<b>11. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>7,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,93</b>
<b>16. Ergebnis vor Steuern</b>	<b>-46.464,40</b>	<b>49.185,58</b>	<b>51.362,26</b>	<b>144.893,77</b>
<b>17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>8.589,96</b>	<b>-10.178,94</b>	<b>-14.326,82</b>	<b>-39.397,82</b>
<b>18. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-37.874,44</b>	<b>39.006,64</b>	<b>37.035,44</b>	<b>105.495,95</b>
<b>19. sonstige Steuern</b>	<b>-5.251,05</b>	<b>-5.787,32</b>	<b>-5.515,66</b>	<b>-5.345,96</b>
<b>20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-43.125,49</b>	<b>33.219,32</b>	<b>31.519,78</b>	<b>100.149,99</b>

## Finanzplan - Liquiditätsplan (§§ 19 und 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum  
01.01.2023 bis 31.12.2023

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	Periodenergebnis	- 43.125,49 €	21.529,00 €	2.996,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	180.766,37 €	171.000,00 €	166.000,00 €
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	- 26.412,35 €	- 10.590,00 €	- 10.590,00 €
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	- 71.228,86 €	- €	- €
5	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vorräte, der Ford. aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Invest.- oder Finanz.-tätigkeit zuzuordnen sind	4.350,98 €		
6	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vbl. aus LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Invest.- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	97.172,10 €		
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	14.701,31 €	- €	- €
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	- €	- €	- €
9	Auflösung (-) von Sonderposten zum AV	- 1.308,32 €	- 594,00 €	- 1.920,00 €
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
11	Ertragssteueraufwand (+) / Ertragssteuerertrag (-)	- 8.589,96 €	6.275,00 €	1.044,00 €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	- €	- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	- €	- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	- 810,82 €	- 6.275,00 €	- 1.044,00 €
<b>15</b>	<b>Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>145.514,96 €</b>	<b>181.345,00 €</b>	<b>156.486,00 €</b>

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 5.974,50 €	- 10.000,00 €	- 45.000,00 €
3	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	750,00 €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 158.542,08 €	- 540.000,00 €	- 540.000,00 €
5	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	- €	- €	- €
6	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- €	- €	- €
7	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	- €	- €	- €
8	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	- €	- €	- €
9	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
10	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
11	(+) Erhaltene Zinsen	- €	- €	- €
12	(+) Erhaltene Dividenden	- €	- €	- €
<b>13</b>	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 163.766,58 €</b>	<b>- 550.000,00 €</b>	<b>- 585.000,00 €</b>

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von den Verbandsmitglieder	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an die Verbandsmitglieder	- €	- €	- €
3	(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	- €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- €	- €	- €
5	(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen	20.365,20 €	133.700,00 €	- €
6	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
7	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
8	(-) Gezahlte Zinsen	- €	- €	- €
9	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>20.365,20 €</b>	<b>133.700,00 €</b>	<b>- €</b>

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	2.113,58 €	- 234.955,00 €	- 428.514,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	2.198.840 €	2.200.953 €	1.965.998 €
3	<b>Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>	<b>2.200.953 €</b>	<b>1.965.998 €</b>	<b>1.537.484 €</b>

## Finanzplan - Erfolgsplan (§ 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum  
01.01.2023 bis 31.12.2026

	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	1.261.740,00 €	1.261.590,00 €	1.251.000,00 €	1.251.000,00 €
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €	- €
3. andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
4. sonstige betriebliche Erträge	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für RHB und bez. Waren	188.000,00 €	175.000,00 €	205.000,00 €	180.000,00 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	106.000,00 €	131.000,00 €	131.000,00 €	141.000,00 €
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	541.000,00 €	559.000,00 €	581.000,00 €	603.000,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	134.400,00 €	140.000,00 €	146.000,00 €	152.000,00 €
7. Abschreibungen	166.000,00 €	161.000,00 €	155.000,00 €	155.000,00 €
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	128.350,00 €	123.450,00 €	123.450,00 €	123.450,00 €
9. Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €	- €
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihung des Finanzanlagevermögens	- €	- €	- €	- €
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €	- €
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.044,00 €	- €	- €	- €
15. Ergebnis nach Steuern	8.346,00 €	- 16.460,00 €	- 79.050,00 €	- 92.050,00 €
16. sonstige Steuern	5.350,00 €	5.350,00 €	5.350,00 €	5.350,00 €
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:	2.996,00 €	- 21.810,00 €	- 84.400,00 €	- 97.400,00 €



**Finanzplan - Liquiditätsplan (§§ 19 und 20 SächsEigBVO)**  
für den Zeitraum  
01.01.2023 bis 31.12.2026

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Periodenergebnis	2.996,00 €	- 21.810,00 €	- 84.400,00 €	- 97.400,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	166.000,00 €	161.000,00 €	155.000,00 €	155.000,00 €
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	- 10.590,00 €	- 10.590,00 €	- €	- €
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	- €	- €	- €	- €
5	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vorräte, der Ford. aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Invest.- oder Finanz.-tätigkeit zuzuordnen sind				
6	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vbl. aus LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Invest.- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind				
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	- €	- €	- €	- €
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	- €	- €	- €	- €
9	Auflösung (-) von Sonderposten zum AV	- 1.920,00 €	- 1.770,00 €	- 1.770,00 €	- 1.770,00 €
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
11	Ertragssteueraufwand (+) / Ertragssteuerertrag (-)	1.044,00 €	- €	- €	- €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	- €	- €	- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	- €	- €	- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	- 1.044,00 €	- €	- €	- €
<b>15</b>	<b>Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>156.486,00 €</b>	<b>126.830,00 €</b>	<b>68.830,00 €</b>	<b>55.830,00 €</b>

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 45.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €
3	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	- €	- €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 540.000,00 €	- 430.000,00 €	- 420.000,00 €	- 115.000,00 €
5	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	- €	- €	- €	- €
6	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- €	- €	- €	- €
7	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	- €	- €	- €	- €
8	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	- €	- €	- €	- €
9	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
10	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
11	(+) Erhaltene Zinsen	- €	- €	- €	- €
12	(+) Erhaltene Dividenden	- €	- €	- €	- €
13	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 585.000,00 €</b>	<b>- 435.000,00 €</b>	<b>- 425.000,00 €</b>	<b>- 120.000,00 €</b>

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von den Verbandsmitglieder	- €	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an die Verbandsmitglieder	- €	- €	- €	- €
3	(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	- €	- €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- €	- €	- €	- €
5	(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen	- €	- €	- €	- €
6	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
7	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
8	(-) Gezahlte Zinsen	- €	- €	- €	- €
<b>9</b>	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 428.514,00 €	- 308.170,00 €	- 356.170,00 €	- 64.170,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	1.965.998 €	1.537.484 €	1.229.314 €	873.144 €
<b>3</b>	<b>Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>	<b>1.537.484 €</b>	<b>1.229.314 €</b>	<b>873.144 €</b>	<b>808.974 €</b>

## Investitionsplan

für den Zeitraum  
01.01.2023 - 31.12.2023

Investitionsmaßnahmen	Mittelbedarf 2023	Erläuterungen
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>45.000,00 €</b>	
Geografisches Informationssystem	5.000,00 €	Digitalisierung Leitungsbestand
Wasserversorgungskonzeption 2030	40.000,00 €	
<b>Bebaute Grundstücke</b>	<b>5.000,00 €</b>	
Gebäudetechnik	5.000,00 €	
<b>Unbebaute Grundstücke</b>	<b>40.000,00 €</b>	
Grunderwerb	40.000,00 €	Schutzzone WW Frauenhain
<b>Wassergewinnungs- und aufbereitungsanlagen</b>	<b>25.000,00 €</b>	
Wasserwerk	25.000,00 €	
<b>Wasserverteilungsanlagen</b>	<b>405.000,00 €</b>	
Versorgungsleitungen	350.000,00 €	Ortslage Frauenhain, S 90, 1. BA
Hausanschlüsse	15.000,00 €	
Ausrüstungen	40.000,00 €	
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>65.000,00 €</b>	
Fuhrpark	50.000,00 €	
Werkzeuge und Geräte	15.000,00 €	
<b>Gesamt:</b>	<b>585.000,00 €</b>	

Investitionsplan 2023 - 2026

Invest.-maßnahmen	Investitionsbedarf			
	2023	2024	2025	2026
Immaterielle Vermögensgegenstände	45.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Bebaute Grundstücke	5.000,00 €	- €	- €	- €
Unbebaute Grundstücke	40.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €
Wassergewinnungs- und aufbereitungsanlagen	25.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Wasserverteilungsanlagen	405.000,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €	50.000,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.000,00 €	50.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>585.000,00 €</b>	<b>435.000,00 €</b>	<b>425.000,00 €</b>	<b>120.000,00 €</b>

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2023

<b>Beschäftigte nach TVöD</b>				
Entgeltgruppe	Stellenplan 2023		besetzte Stellen	
	Planstellen	Beschäftigung in %	Stellen	Beschäftigung in %
13	1	100	1	100
8	2	1x100, 1x85	2	1x100, 1x85
6	1	100	1	100
5	7	6x100; 1x77	7	6x100; 1x77
Summe:	11	10,620	11	10,620

Stellenübersicht 2022 (§ 21 SächsEigBVO)

<b>Beschäftigte nach TVöD</b>				
Entgeltgruppe	Stellenplan 2022		besetzte Stellen	
	Planstellen	Beschäftigung in %	Stellen	Beschäftigung in %
13	1	100	1	100
8	2	1x100, 1x83,5	2	1x100, 1x83,5
6	1	100	1	100
5	7	6x100; 1x76	7	6x100; 1x76
Summe:	11	10,595	11	10,595

Voraussichtliche Erlöse und Erträge im Wirtschaftsjahr 2023

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Erläuterung
<b>Umsatzerlöse</b>		- 1.261.740,00 €	
830000	- Grundgebühren	379.630,00 €	
830100	- Verbrauchsgebühren	828.100,00 €	inkl. Wasserlieferung an Dritte
830199	- Auflösung Kostenüberdeckung	10.590,00 €	
<b>Erlöse aus Nebenleistungen (7% Ust.)</b>			
830300-830700	- Aufwandsersatz, Standrohre	16.500,00 €	
<b>Erlöse aus Nebenleistungen (19% Ust.)</b>			
842000	- Leitungsauskünfte, Ablesedaten	6.000,00 €	
<b>sonstige Erlöse (19% Ust.)</b>			
864001-864002	- Buchführung / Weiterberechnung EDV	9.500,00 €	
<b>sonstige Erlöse (ohne Ust.)</b>			
860901-860902	- Mieterträge	9.500,00 €	
860100	- Auflösung Zuschüsse TWHA	1.920,00 €	
<b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>		- 5.000,00 €	
899000	- andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00 €	
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>		- 6.400,00 €	
265000	- Zinserträge	3.000,00 €	
861200	- Verrechnung sonst. Sachbezüge	3.400,00 €	
<b>Summe - Erlöse und Erträge:</b>		<b>- 1.273.140,00 €</b>	

## Voraussichtlicher Aufwand im Wirtschaftsjahr 2023

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Erläuterung
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe</b>		<b>188.000,00 €</b>	
300000	- Material - Instandhaltung WV-Anlagen	75.000,00 €	
309000	- Energie	50.000,00 €	
309100	- Material für Wasseraufbereitung	60.000,00 €	
309200	- Wasserbezug	3.000,00 €	
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>106.000,00 €</b>	
310000	- fremde Instandhaltung WV-Anlagen	90.000,00 €	
310200	- Laboruntersuchungen	6.000,00 €	
310300	- Sonstige Fremdleistungen	500,00 €	
310400	- Entschädigung nach SächsSchAVO	3.500,00 €	
310500	- Weiterberechnung EDV	5.200,00 €	
310600	- Datenfernauslesung	800,00 €	
<b>Personalaufwand</b>		<b>675.400,00 €</b>	
410000	- Entgelte	541.000,00 €	
412500	- Ausbildungsvergütung	- €	
413000-417000	- Gesetzl. soz. Aufw. (AGA, VWL, ZVK)	125.000,00 €	
413800	- Beitrag zur Berufsgenossenschaft	3.700,00 €	
414500	- Freiwillige soz. Aufwendungen	5.700,00 €	
<b>Raumkosten</b>		<b>17.100,00 €</b>	
423000	- Heizung	6.500,00 €	
424000	- Energie, Abwasser	5.000,00 €	
425000	- Reinigung	5.000,00 €	
426000	- Instandhaltung	500,00 €	
428000	- sonst. Raumkosten	100,00 €	
<b>Versicherungen/Beiträge</b>		<b>17.200,00 €</b>	
436000	- Versicherungen	14.000,00 €	
438000	- Beiträge	3.200,00 €	
439000	- sonstige Abgaben	- €	
<b>Kfz-Kosten</b>		<b>21.650,00 €</b>	
452000	- Versicherungen	4.000,00 €	
453000	- Betriebskosten	9.500,00 €	
454000	- Reparaturen	8.000,00 €	
458000	- sonstige Kosten	150,00 €	
<b>Werbung/Repräsentation</b>		<b>500,00 €</b>	
461000	- Werbekosten	- €	
463000	- Präsente	- €	
465000	- Bewirtung	500,00 €	



Konto	Bezeichnung	Planansatz	Erläuterung
<b>Reisekosten</b>		500,00 €	
466000	- Reisekosten	500,00 €	
<b>Abschreibungen</b>		166.000,00 €	
482200	- Abschreibungen auf imm. VG	1.000,00 €	
483000	- Abschreibungen auf Sachanlagen	165.000,00 €	
485500	- Sofortabschreibung GWG	- €	
<b>Zinsaufwendungen</b>		- €	
210000	- Zinsen	- €	
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		71.400,00 €	
238500	- Aufwandsentschädigung Verbandsräte	3.000,00 €	
480000	- Wartungsarbeiten	6.000,00 €	
480500	- sonst. Reparatur u. Instandhaltung (BGA)	1.750,00 €	
481000	- Mietleasing	3.000,00 €	
490000	- sonst. betr. Aufwand	1.000,00 €	
490100	- Arbeitsschutz, Arb.-med. Betreuung	3.000,00 €	
490300	- Öffentlichkeitsarbeit	500,00 €	
490400	- Aufbewahrungskosten	150,00 €	
490500	- Datenschutz	2.500,00 €	
490600	- Wassernutzungsentgelt	10.000,00 €	
490700	- Grunddienstbarkeiten	1.000,00 €	
490900	- Fremdleistungen EDV	8.000,00 €	
491000	- Porto	3.500,00 €	
492000	- Telefon/Internet	2.600,00 €	
493000	- Bürobedarf	2.000,00 €	
494000	- Zeitschriften, Fachbücher	1.800,00 €	
494500	- Fortbildungskosten	4.000,00 €	
494600	- Berufsausbildung	- €	
495000	- Rechts- u. Beratungskosten	2.500,00 €	
495500	- Buchführungskosten	1.000,00 €	
495700	- Abschluss- u. Prüfungskosten	8.000,00 €	
496000	- sonstige Mieten	100,00 €	
497000	- Nebenkosten Geldverkehr	2.000,00 €	
498000	- Betriebsbedarf	2.000,00 €	
498500	- Werkzeuge u. Kleingeräte	2.000,00 €	
<b>Steuern</b>		6.394,00 €	
220000	- Körperschaftsteuer	800,00 €	
220800	- Solidaritätszuschlag	44,00 €	
221300	- Kapitalertragsteuer	- €	
228500	- Stromsteuer	- €	
237500	- Grundsteuer	3.200,00 €	
451000	- Kfz-Steuer	1.550,00 €	
430000	- nicht abziehbare Vorsteuer	600,00 €	
432000	- Gewerbesteuer	200,00 €	
<b>Summe - Aufwand:</b>		<b>1.270.144,00 €</b>	

Entwicklung der Erlöse/Erträge und Aufwendungen im Zeitraum 2023 - 2026

Grundgebühr	Gebühr / Monat	Anzahl der jeweiligen Zähler			
		2023	2024	2025	2026
Zählergröße ISO - MID	3,07 €	76	76	76	76
Zählergröße (6 Monate))	6,14 €	3.313	3.313	3.313	3.313
Q <sub>3</sub> 4	14,11 €	3	3	3	3
Q <sub>3</sub> 10 (Gartenzähler (6 Monate))	28,22 €	155	155	155	155
Q <sub>3</sub> 10	82,83 €	53	53	53	53
Q <sub>3</sub> 16	276,10 €	4	4	4	4
Q <sub>3</sub> 25 (DN 50)	306,78 €	2	2	2	2
Q <sub>3</sub> 40/63 (DN 80)	383,47 €	0	0	0	0
Q <sub>3</sub> 63/100 (DN 100)	536,86 €	1	1	1	1
Q <sub>3</sub> 160/250 (DN 150)		3.607	3.607	3.607	3.607
Anzahl Zähler		7	7	7	7
Zähler ohne GG (Fremdabnehmer):					
Einnahmen aus Grundgebühr:		379.630,00 €	379.630,00 €	379.630,00 €	379.630,00 €

Verbrauchsgebühr	Gebühr / m³	Menge			
		2023	2024	2025	2026
lt. Gebührensatzung	1,48 €	480.000 m³	480.000 m³	480.000 m³	480.000 m³
Einnahmen aus Verbrauchsgebühr:		710.400,00 €	710.400,00 €	710.400,00 €	710.400,00 €

Grundgebühr + Mengengebühr		2023	2024	2025	2026
Verbandsmitglieder gesamt:		1.090.030,00 €	1.090.030,00 €	1.090.030,00 €	1.090.030,00 €

Verkauf Nichtmitglieder	Gebühr / m³	Menge			
		2023	2024	2025	2026
Verkauf Prösen, Stolzenhain	1,02 €	110.000 m³	110.000 m³	110.000 m³	110.000 m³
Verbrauchsgebühr:		112.200,00 €	112.200,00 €	112.200,00 €	112.200,00 €
Verkauf Adelsdorf	1,00 €	5.500 m³	5.500 m³	5.500 m³	5.500 m³
Verbrauchsgebühr:		5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €

Erlöse aus TW-Verkauf gesamt:		2023	2024	2025	2026
		1.207.730,00 €	1.207.730,00 €	1.207.730,00 €	1.207.730,00 €

Entwicklung der Erlöse/Erträge und Aufwendungen im Zeitraum 2023 - 2026

	2023	2024	2025	2026
<b>Sonstige Erlöse und Erträge</b>				
<b>Erlöse 7% Umsatzsteuer:</b>	<b>16.500,00 €</b>	<b>16.500,00 €</b>	<b>16.500,00 €</b>	<b>16.500,00 €</b>
Grundgebühren (OFH, UFH, Schacht)	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
Mengengebühren (OFH, UFH, Schacht)	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Aufwandsersatz (§ 14 Abs. 3 WVS)	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Aufwandsersatz (§ 14 Abs. 2 und 4 WVS)	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Löschwasser	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
<b>Erlöse 19% Umsatzsteuer:</b>	<b>6.000,00 €</b>	<b>6.000,00 €</b>	<b>6.000,00 €</b>	<b>6.000,00 €</b>
<b>Sonstige Erlöse 19% Umsatzsteuer:</b>	<b>9.500,00 €</b>	<b>9.500,00 €</b>	<b>9.500,00 €</b>	<b>9.500,00 €</b>
<b>Sonstige Erlöse ohne Umsatzsteuer:</b>	<b>9.500,00 €</b>	<b>9.500,00 €</b>	<b>9.500,00 €</b>	<b>9.500,00 €</b>
<b>Auflösung Zuschüsse TWHA:</b>	<b>1.920,00 €</b>	<b>1.770,00 €</b>	<b>1.770,00 €</b>	<b>1.770,00 €</b>
<b>andere aktivierte Eigenleistungen:</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>
<b>Sonstige betr. Erträge gesamt:</b>	<b>6.400,00 €</b>	<b>6.400,00 €</b>	<b>6.400,00 €</b>	<b>6.400,00 €</b>
<b>Auflösung Kostenüberdeckung</b>	<b>10.590,00 €</b>	<b>10.590,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

	2023	2024	2025	2026
<b>Aufwand</b>				
Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe	188.000,00 €	175.000,00 €	205.000,00 €	180.000,00 €
Bezogene Leistungen	106.000,00 €	131.000,00 €	131.000,00 €	141.000,00 €
Personalaufwand	675.400,00 €	699.000,00 €	727.000,00 €	755.000,00 €
Raumkosten	17.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €
Versicherungen/Beiträge	17.200,00 €	17.200,00 €	17.200,00 €	17.200,00 €
Kfz-Kosten	21.650,00 €	20.650,00 €	20.650,00 €	20.650,00 €
Werbung/Repräsentation	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Reisekosten	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Abschreibungen	166.000,00 €	161.000,00 €	155.000,00 €	155.000,00 €
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €
sonstige betriebliche Aufwendungen	71.400,00 €	71.500,00 €	71.500,00 €	71.500,00 €
Steuern	6.394,00 €	5.350,00 €	5.350,00 €	5.350,00 €
<b>Aufwand gesamt:</b>	<b>1.270.144,00 €</b>	<b>1.294.800,00 €</b>	<b>1.346.800,00 €</b>	<b>1.359.800,00 €</b>

	2023	2024	2025	2026
<b>Erträge/Aufwendungen</b>				
<b>Erträge gesamt:</b>	<b>1.273.140,00 €</b>	<b>1.272.990,00 €</b>	<b>1.262.400,00 €</b>	<b>1.262.400,00 €</b>
<b>Aufwendungen gesamt:</b>	<b>1.270.144,00 €</b>	<b>1.294.800,00 €</b>	<b>1.346.800,00 €</b>	<b>1.359.800,00 €</b>
<b>Jahresergebnis:</b>	<b>2.996,00 €</b>	<b>- 21.810,00 €</b>	<b>- 84.400,00 €</b>	<b>- 97.400,00 €</b>