



Haushaltssatzung und Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	I
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024	II - VII
Erfolgsplan 2024	1
Erfolgsplan 2020 - 2023	2
Gewinn- und Verlustrechnung 2019 - 2022	3
Finanzplan – Liquiditätsplan 2024	4 - 6
Finanzplan – Erfolgsplan 2024 - 2027	7
Finanzplan – Liquiditätsplan 2024 - 2027	8 - 10
Investitionsplan 2024	11
Investitionsplan 2024 - 2027	12
Stellenübersicht	13
Anlage 1 - Ertrag / Aufwand	14 - 16
Anlage 2 - Entwicklung Erträge / Aufwendungen 2024 - 2027	17 - 18

Haushaltssatzung zum Wirtschaftsplan 2024

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 17 des Gesetzes vom 20. Dezember 2022 (SächsGVBl. S. 705), 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 am 21.11.2023 die Haushaltssatzung wie folgt beschlossen:

§ 1

Erfolgsplan, Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

1. Erfolgsplan:	Erträge	1.522.761 EUR
	Aufwendungen	1.469.686 EUR
	Ergebnis	53.075 EUR
2. Liquiditätsplan:	Mittelzufluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	230.274 EUR
	Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	545.000 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 18.12.2023


 Münch
 Verbandsvorsitzender



Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

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 30.06.2022 lebten im Verbandsgebiet 11 967 (11 767) 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 demografische Entwicklung im Verbandsgebiet führt zu rückläufigen Einnahmen aus Wasserversorgungsgebühren. Diese konnten bisher durch eine sparsame Wirtschaftsführung kompensiert werden.

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 2022

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 2022 weist einen Gewinn in Höhe von 13.516,42 EUR aus. Der Jahresabschluss wurde in der Verbandsversammlung am 26.09.2023 festgestellt.

1.4 Einnahmen aus Versorgungsgebühren / Entwicklung der Umsatzerlöse

Der TWZV versorgte im abgelaufenen Wirtschaftsjahr ca. 3 620 Abnehmer mit Trinkwasser. Der Anschlussgrad im Verbandsgebiet liegt bei 99,9 %.

Es wurden 571 058 m³ (572 086 m³) Trinkwasser verkauft. Davon an Verbandsmitglieder 458 627 m³ (461 155 m³) sowie an Abnehmer außerhalb des Verbandsgebietes 112 431 m³ (110 931 m³).

Die Abnahmemengen sind im Vergleich zum Vorjahr in den Mitgliedsgemeinden und den Abnehmern außerhalb des Verbandsgebietes stabil geblieben. Die Verbrauchsmenge der Monatskunden im Jahr 2022 beträgt 26 471 m³ (26 647 m³).

1.5 Wirtschaftsplan 2023

Der zum Stichtag 30.06.2023 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 2023 besteht nicht. Die geplanten Investitionen werden ausschließlich mit Eigenmitteln finanziert.

Der TWZV „Pfeifholz“ hat im Wirtschaftsjahr 2023 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 Versammlung am 10.11.2021 beschlossen.

Aufgrund der inflationären Preisentwicklung in den Jahren 2022 und 2023 wurde eine vorzeitige Neukalkulation der Wasserversorgungsgebühren erforderlich. Die neue Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2024 - 2026 wurde in der Sitzung der Versammlung am 26.09.2023 beschlossen. Die neuen Gebührensätze treten am 01.01.2024 in Kraft.

Die Nachkalkulation für die Jahre 2021 und 2022 ergab eine Kostenunterdeckung in Höhe von 103.417 EUR. Diese wurde in voller Höhe in die neue Gebührenkalkulation eingestellt.

1.7 Aktueller Stand der im Jahr 2023 geplanten Investitionen

Erschließung Ortsteil Pfeife

Die im Jahr 2022 begonnene trinkwasserseitige Erschließung des Ortsteil Pfeife wurde im März 2023 abgeschlossen.

Ortslage Frauenhain, Staatsstraße 90

Der Erneuerung der Trinkwasserversorgungsleitung (1. BA) wurde im August 2023 abgeschlossen.

Wasserversorgungskonzeption 2030

Die Trinkwasserversorgungskonzeption wird derzeit durch das beauftragte Ingenieurbüro erstellt.

2. Erfolgsplan

Für das Wirtschaftsjahr 2024 werden Erträge i. H. v. 1.522.761 EUR (1.273.140 EUR) und Aufwendungen i. H. v. 1.469.686 EUR (1.270.144 EUR) geplant.

2.1 Umsatzerlöse

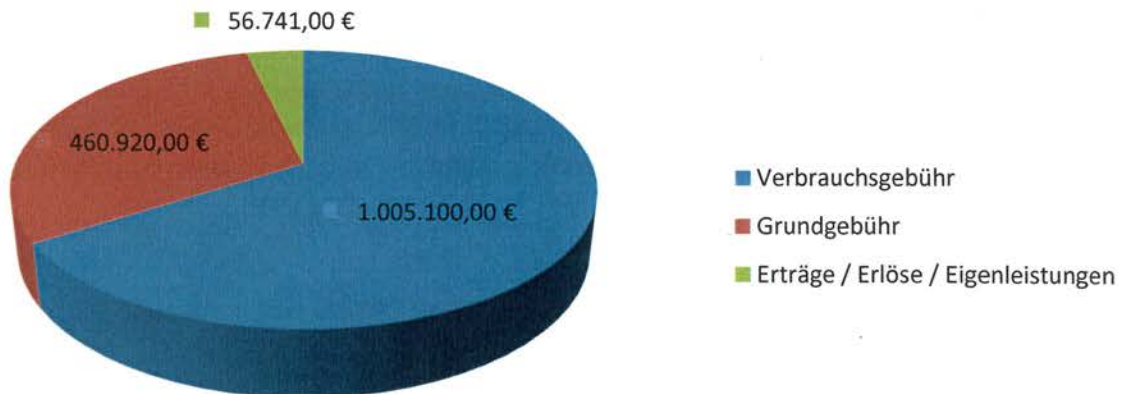
Der Planansatz für die Einnahmen aus der Verbrauchsgebühr beträgt 1.005.100 EUR (828.100 EUR). Dem Ansatz liegt eine TW-Verkaufsmenge von 575 600 m³ (595 500 m³) zugrunde. Aus Grundgebühren werden Einnahmen i. H. v. 460.920 EUR (379.630 EUR) erwartet.

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. 22.841 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. 201.750 EUR, die Energiekosten i. H. v. 55.000 EUR und die Kosten des Wasserbezuges i. H. v. 3.500 EUR enthalten. Die Gesamtaufwendungen betragen 260.250 EUR.

2.5 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 148.500 EUR setzen sich aus den Aufwendungen für fremde Instandhaltung i. H. v. 120.000 EUR, der Tiefbau-Bereitschaft i. H. v. 10.400 EUR, der Entschädigung nach SächsSchAVO i. H. v. 1.900 EUR, den Laborkosten i. H. v. 6.200 EUR und sonstigen Aufwendungen i. H. v. 10.000 EUR zusammen.

2.6 Personalaufwand

Im Wirtschaftsjahr 2024 werden Personalkosten i. H. v. 692.746 EUR geplant. Darin enthalten sind Entgelte auf der Basis des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst i. H. v. 550.000 EUR, die darauf entfallenden Sozialversicherungsbeiträge i. H. v. 133.500 EUR (AG-Anteile und ZVK), Beiträge zur Berufsgenossenschaft i. H. v. 3.700 EUR und freiwillige soziale Aufwendungen i. H. v. 5.546 EUR.

2.7 Abschreibungen

Aus den Abschreibungen auf Sachanlagen werden finanzielle Mittel i. H. v. 181.040 EUR für die im Liquiditätsplan vorgesehenen Investitionen zur Verfügung stehen.

2.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 162.800 EUR. Darin enthalten sind u. a. das Wassernutzungsentgelt i. H. v. 35.500 EUR, Kfz-Kosten i. H. v. 26.550 EUR, Versicherungen und Beiträge i. H. v. 17.800 EUR und Raumkosten i. H. v. 18.100 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 Geldanlagen werden Zinserträge in Höhe von 3.000 EUR erwartet.

2.10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

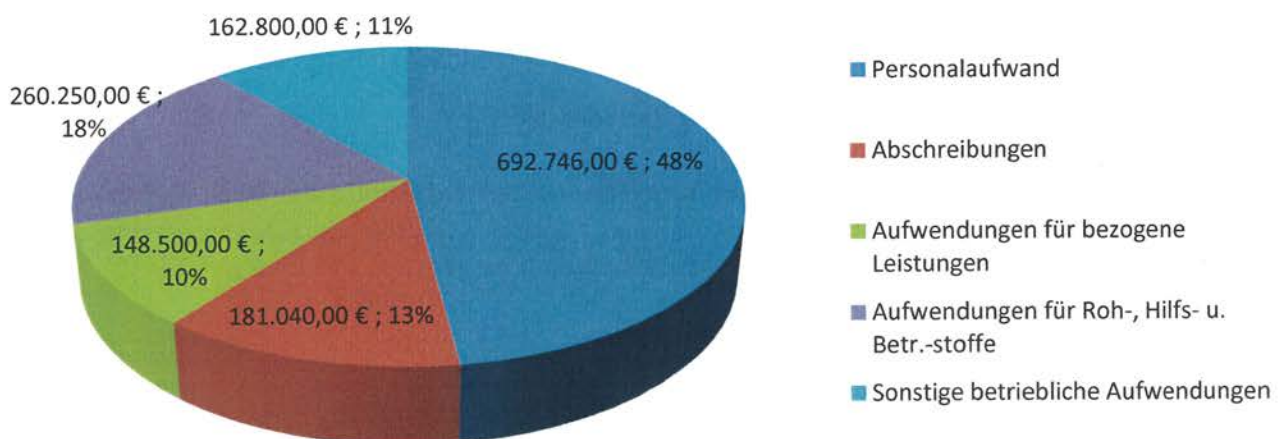
Der TWZV ist schuldenfrei. Zinsaufwendungen fallen nicht an.

2.11 Steuern

Auf den voraussichtlichen Jahresgewinn werden Gewerbe- und Körperschaftssteuer sowie Solidaritätszuschlag i. H. v. insgesamt 19.000 EUR fällig. Für Grundsteuer, nichtabziehbare Vorsteuer und Kfz-Steuer werden Aufwendungen i. H. v. 5.350 EUR geplant.

2.12 Jahresergebnis

Für das Jahr 2024 wird ein positives Jahresergebnis i. H. v. 53.075 EUR erwartet.



2.13 Instandhaltungsmaßnahmen im Wirtschaftsjahr 2024

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. 230.274 EUR (168.996 EUR) und Ausgaben i. H. v. 545.000 EUR (597.510 EUR) geplant.

3.1 Einnahmen

Die Einnahmen ergeben sich u. a. aus den Abschreibungen auf das Anlagevermögen i. H. v. 181.040 EUR und dem geplanten Jahresgewinn i. H. v. 53.075 EUR.

Die Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben wird aus den liquiden Mitteln bereitgestellt, welche zum 31.12.2023 voraussichtlich einen Stand von 1.693.319 EUR haben.

Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

3.2 Ausgaben

Ortslage Frauenhain, Staatsstraße 90

In der Staatsstraße 90 soll der 2. BA zur Erneuerung der Trinkwasserhauptversorgungsleitung (TWVL) realisiert 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 2. Bauabschnitt werden Kosten in Höhe von 350.000 EUR veranschlagt.

Investitionsplan 2024

Die zur Verfügung stehenden Mittel i. H. v. insgesamt 545.000 EUR sollen für die nachfolgend genannten Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen eingesetzt werden:

Wassergewinnungs- und Wasseraufbereitungsanlagen	
Wasserwerk Frauenhain	25.000 EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	
Digitalisierung des Versorgungsnetzes	5.000 EUR
Organisations- und Strukturuntersuchung	15.000 EUR
Wasserverteilungsanlagen	
Versorgungsleitungen	350.000 EUR
Hausanschlüsse	15.000 EUR
Ausrüstungen	40.000 EUR
Bebaute Grundstücke	
Gebäudetechnik	5.000 EUR
Unbebaute Grundstücke	
Grunderwerb Schutzzone	25.000 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 2023 voraussichtlich 1.693.319 EUR.

4. Personalentwicklung

Im Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2024 sind 11 Stellen ausgewiesen. Davon entfallen 4 Stellen (3,38 VZÄ) auf den Bereich „Verwaltung/Finanzen“ und 7 Stellen auf den Bereich „Technik“.

5. Allgemeine wirtschaftliche Entwicklung

Die Kostenentwicklung in den Bereichen Energieversorgung und Materialbeschaffung ist weiterhin schwer kalkulierbar. Mit der vorgezogenen Neukalkulation der Versorgungsgebühren wurde auf die inflationäre Preisentwicklung in den Jahren 2022 und 2023 reagiert.

Erfolgsplan Wirtschaftsjahr 2024

1. Umsatzerlöse	<u>1.511.361,00 €</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>1.522.761,00 €</u>
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	<u>- 260.250,00 €</u>	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>- 148.500,00 € - 408.750,00 €</u>	
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	<u>- 550.000,00 €</u>	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>- 142.746,00 € - 692.746,00 €</u>	
7. Abschreibungen	<u>- 181.040,00 €</u>	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>- 162.800,00 €</u>	<u>77.425,00 €</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>77.425,00 €</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wert- papiere des Umlaufvermögens	<u>- €</u>	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>- €</u>	<u>77.425,00 €</u>
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>- 19.000,00 €</u>	
15. Ergebnis nach Steuern		<u>58.425,00 €</u>
16. sonstige Steuern	<u>- 5.350,00 €</u>	<u>53.075,00 €</u>
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:		<u><u>53.075,00 €</u></u>

Erfolgspläne der Wirtschaftsjahre 2020 - 2023

Positionen	WP 2023	WP 2022	WP 2021	WP 2020
1.a) Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	1.218.320,00	1.216.710,00	1.212.770,00	1.210.330,00
1.b) Erlöse aus NL 7% USt	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
1.e) Erlöse 19% USt	6.000,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00
1.f) sonstige Erlöse 19% USt	9.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1.g) sonstige Erlöse (ohne USt)	11.420,00	10.094,00	9.594,00	10.250,00
1. Umsatzerlöse	1.261.740,00	1.257.304,00	1.251.864,00	1.250.080,00
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	5.000,00	3.000,00	3.000,00
5. sonstige betriebliche Erträge	3.700,00	3.400,00	3.500,00	3.500,00
6. Betriebsleistung	1.270.440,00	1.265.704,00	1.258.364,00	1.256.580,00
7.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-188.000,00	-171.000,00	-147.500,00	-147.500,00
7.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-106.000,00	-131.000,00	-183.800,00	-198.800,00
7. Materialaufwand	-294.000,00	-302.000,00	-331.300,00	-346.300,00
8.a) Löhne und Gehälter	-546.700,00	-514.000,00	-469.000,00	-454.000,00
8.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-128.700,00	-113.700,00	-118.000,00	-113.000,00
8.davon für Altersversorgung	19.500,00	14.500,00	19.500,00	19.500,00
8. Personalaufwand	-675.400,00	-627.700,00	-587.000,00	-567.000,00
9.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-166.000,00	-171.000,00	-162.000,00	-185.000,00
9. Abschreibungen	-166.000,00	-171.000,00	-162.000,00	-185.000,00
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	-128.350,00	-131.850,00	-131.400,00	-125.650,00
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
14. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.700,00	0,00	0,00	0,00
16. Ergebnis vor Steuern	9.390,00	33.154,00	46.664,00	32.630,00
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.044,00	-6.275,00	-7.220,00	-7.220,00
18. Ergebnis nach Steuern	8.346,00	26.879,00	39.444,00	25.410,00
19. sonstige Steuern	-5.350,00	-5.350,00	-4.770,00	-4.770,00
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.996,00	21.529,00	34.674,00	20.640,00

Gewinn- und Verlustrechnungen der Wirtschaftsjahre 2019 - 2022

Positionen	GuV 2022	GuV 2021	GuV 2020	GuV 2019
1.a) Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	1.180.916,48	1.164.807,32	1.212.292,08	1.183.057,50
1.Erlöse aus NL 5% USt	0,00	0,00	18.741,49	0,00
1.c) Erlöse aus NL 7% USt	47.074,28	36.884,79	7.302,10	32.364,47
1.d) sonst. Erlöse 7% USt	549,66	549,66	539,38	0,00
1.Erlöse 16% USt	0,00	0,00	9.175,23	0,00
1.sonstige Erlöse 16% USt	0,00	63,89	4.199,95	0,00
1.g) Erlöse 19% USt	4.359,09	3.504,79	2.997,57	24.670,45
1.h) sonstige Erlöse 19% USt	13.596,09	15.834,85	10.294,53	10.541,85
1.i) sonstige Erlöse (ohne USt)	14.255,63	11.562,25	11.568,80	11.503,55
1. Umsatzerlöse	1.260.751,23	1.233.207,55	1.277.111,13	1.262.137,82
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. andere aktivierte Eigenleistungen	3.773,02	70.278,21	5.163,89	6.701,10
5. sonstige betriebliche Erträge	19.210,39	16.133,20	26.186,40	25.443,60
6. Betriebsleistung	1.283.734,64	1.319.618,96	1.308.461,42	1.294.282,52
7.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-175.928,62	-202.308,00	-147.015,66	-138.713,43
7.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-79.188,95	-175.542,05	-123.995,95	-159.430,39
7. Materialaufwand	-255.117,57	-377.850,05	-271.011,61	-298.143,82
8.a) Löhne und Gehälter	-529.220,60	-514.280,46	-501.695,98	-473.869,34
8.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-124.952,41	-121.819,03	-115.688,66	-110.229,73
8.davon für Altersversorgung	18.845,96	18.357,60	17.788,07	17.710,27
8. Personalaufwand	-654.173,01	-636.099,49	-617.384,64	-584.099,07
9.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-190.692,24	-180.766,37	-187.918,22	-216.685,56
9. Abschreibungen	-190.692,24	-180.766,37	-187.918,22	-216.685,56
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	-163.455,88	-171.374,45	-182.961,37	-143.991,81
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
14. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7,82	7,00	0,00	0,00
16. Ergebnis vor Steuern	20.303,76	-46.464,40	49.185,58	51.362,26
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.504,64	8.589,96	-10.178,94	-14.326,82
18. Ergebnis nach Steuern	18.799,12	-37.874,44	39.006,64	37.035,44
19. sonstige Steuern	-5.282,70	-5.251,05	-5.787,32	-5.515,66
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	13.516,42	-43.125,49	33.219,32	31.519,78

Finanzplan - Liquiditätsplan (§§ 19 und 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum
01.01.2024 bis 31.12.2024

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
1	Periodenergebnis	13.516,42 €	2.996,00 €	53.075,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	190.692,24 €	166.000,00 €	181.040,00 €
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	1.368,50 €	- 10.590,00 €	- €
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	- 3.773,02 €	- €	- €
5	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vorräte, der Ford. aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Invest.- oder Finanz.-tätigkeit zuzuordnen sind	- 56.700,73 €		
6	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vbl. aus LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Invest.- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	145.406,59 €		
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von – Gegenständen des Anlagevermögens	12.983,54 €	- €	- €
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	- €	- €	- €
9	Auflösung (-) von Sonderposten zum AV	- 2.285,50 €	- 1.920,00 €	- 3.841,00 €
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
11	Ertragssteueraufwand (+) / Ertragssteuerertrag (-)	1.504,64 €	1.044,00 €	19.000,00 €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	1.101,91 €	- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	- 839,33 €	- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	11.294,14 €	- 1.044,00 €	- 19.000,00 €
15	Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit	314.269,40 €	156.486,00 €	230.274,00 €

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- €	- 45.000,00 €	- 20.000,00 €
3	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	- €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 393.389,89 €	- 540.000,00 €	- 525.000,00 €
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	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	- 393.389,89 €	- 585.000,00 €	- 545.000,00 €

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	- €	- €	- €
9	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	- €	- €	- €

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 79.120,49 €	- 428.514,00 €	- 314.726,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	2.200.953 €	2.121.833 €	1.693.319 €
3	Finanzmittelfond am Ende der Periode	2.121.833 €	1.693.319 €	1.378.593 €

Finanzplan - Erfolgsplan (§ 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum
01.01.2024 bis 31.12.2027

	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse	1.511.361,00 €	1.511.361,00 €	1.511.361,00 €	1.511.361,00 €
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	260.250,00 €	218.000,00 €	263.250,00 €	225.000,00 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	148.500,00 €	148.500,00 €	148.500,00 €	148.500,00 €
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	550.000,00 €	586.251,00 €	588.371,00 €	593.000,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	142.746,00 €	145.000,00 €	146.000,00 €	152.000,00 €
7. Abschreibungen	181.040,00 €	177.724,00 €	164.776,00 €	165.000,00 €
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	162.800,00 €	162.800,00 €	162.800,00 €	162.800,00 €
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	19.000,00 €	19.650,00 €	6.650,00 €	18.650,00 €
15. Ergebnis nach Steuern	58.425,00 €	64.836,00 €	42.414,00 €	57.811,00 €
16. sonstige Steuern	5.350,00 €	5.350,00 €	5.350,00 €	5.350,00 €
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:	53.075,00 €	59.486,00 €	37.064,00 €	52.461,00 €

Finanzplan - Liquiditätsplan (§§ 19 und 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum

01.01.2024 bis 31.12.2027

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Periodenergebnis	53.075,00 €	59.486,00 €	37.064,00 €	52.461,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	181.040,00 €	177.724,00 €	164.776,00 €	165.000,00 €
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	- €	- €	- €	- €
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	- 3.841,00 €	- 3.841,00 €	- 3.841,00 €	- 3.841,00 €
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
11	Ertragssteueraufwand (+) / Ertragssteuerertrag (-)	19.000,00 €	20.000,00 €	5.000,00 €	19.000,00 €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	- €	- €	- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	- €	- €	- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	- 19.000,00 €	- 20.000,00 €	- 5.000,00 €	- 19.000,00 €
15	Cashflow aus der Ifd. Geschäftstätigkeit	230.274,00 €	233.369,00 €	197.999,00 €	213.620,00 €

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 20.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €
3	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	- €	- €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 525.000,00 €	- 485.000,00 €	- 220.000,00 €	- 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	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	- 545.000,00 €	- 490.000,00 €	- 225.000,00 €	- 120.000,00 €

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	- €	- €	- €	- €
9	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	- €	- €	- €	- €

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 314.726,00 €	- 256.631,00 €	- 27.001,00 €	93.620,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	1.693.319 €	1.378.593 €	1.121.962 €	1.094.961 €
3	Finanzmittelfond am Ende der Periode	1.378.593 €	1.121.962 €	1.094.961 €	1.188.581 €

Investitionsplan
für den Zeitraum
01.01.2024 - 31.12.2024

Investitionsmaßnahmen	Mittelbedarf 2024	Erläuterungen
Immaterielle Vermögensgegenstände	20.000,00 €	Digitalisierung Leitungsbestand
Geografisches Informationssystem	5.000,00 €	
Organisations- und Strukturuntersuchung	15.000,00 €	
Bebaute Grundstücke	5.000,00 €	
Gebäudetechnik	5.000,00 €	
Unbebaute Grundstücke	25.000,00 €	Schutzzone WW Frauenhain
Grunderwerb	25.000,00 €	
Wassergewinnungs- und aufbereitungsanlagen	25.000,00 €	
Wasserwerk	25.000,00 €	
Wasserverteilungsanlagen	405.000,00 €	Ortslage Frauenhain, S 90, 2. BA
Versorgungsleitungen	350.000,00 €	
Hausanschlüsse	15.000,00 €	
Ausrüstungen	40.000,00 €	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.000,00 €	
Fuhrpark	50.000,00 €	
Werkzeuge und Geräte	15.000,00 €	
Gesamt:	545.000,00 €	

Investitionsplan 2024 - 2027

Invest.-maßnahmen	Investitionsbedarf			
	2024	2025	2026	2027
Immaterielle Vermögensgegenstände	20.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Bebaute Grundstücke	5.000,00 €	- €	- €	- €
Unbebaute Grundstücke	25.000,00 €	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 €	405.000,00 €	150.000,00 €	50.000,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.000,00 €	50.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Gesamt:	545.000,00 €	490.000,00 €	225.000,00 €	120.000,00 €

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2024

Beschäftigte nach TVöD				
Entgeltgruppe	Stellenplan 2024		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	5x100; 2x77	7	5x100; 2x77
Summe:	11	10,390	11	10,390

Stellenübersicht 2023 (§ 21 SächsEigBVO)

Beschäftigte nach TVöD				
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

Voraussichtliche Erlöse und Erträge im Wirtschaftsjahr 2024

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Erläuterung
Umsatzerlöse		- 1.511.361,00 €	
830000	- Grundgebühren	460.920,00 €	
830100	- Verbrauchsgebühren	1.005.100,00 €	inkl. Wasserlieferung an Dritte
830199	- Auflösung Kostenüberdeckung	- €	
Erlöse aus Nebenleistungen (7% Ust.)			
830300-830700	- Aufwandsersatz, Standrohre	16.500,00 €	
Erlöse aus Nebenleistungen (19% Ust.)			
842000	- Leitungsauskünfte, Ablesedaten	6.000,00 €	
sonstige Erlöse (19% Ust.)			
864001-864002	- Buchführung / Weiterberechnung EDV	9.500,00 €	
sonstige Erlöse (ohne Ust.)			
860901-860902	- Mieterträge	9.500,00 €	
860100	- Auflösung EZ	3.841,00 €	
andere aktivierte Eigenleistungen		- 5.000,00 €	
899000	- andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00 €	
sonstige betriebliche Erträge		- 6.400,00 €	
265000	- Zinserträge	3.000,00 €	
861200	- Verrechnung sonst. Sachbezüge	3.400,00 €	
Summe - Erlöse und Erträge:		- 1.522.761,00 €	

Voraussichtlicher Aufwand im Wirtschaftsjahr 2024

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Erläuterung
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe		260.250,00 €	
300000	- Material - Instandhaltung WV-Anlagen	75.000,00 €	
309000	- Energie	55.000,00 €	
309100	- Material für Wasseraufbereitung	126.750,00 €	
309200	- Wasserbezug	3.500,00 €	
Aufwendungen für bezogene Leistungen		148.500,00 €	
310000	- fremde Instandhaltung WV-Anlagen	120.000,00 €	
310200	- Laboruntersuchungen	6.200,00 €	
310300	- Sonstige Fremdleistungen	4.000,00 €	
310400	- Entschädigung nach SächsSchAVO	1.900,00 €	
310500	- Weiterberechnung EDV	5.200,00 €	
310600	- Datenfernauslesung	800,00 €	
310700	- Bereitschaft Tiefbau	10.400,00 €	
Personalaufwand		692.746,00 €	
410000	- Entgelte	550.000,00 €	
412500	- Ausbildungsvergütung	- €	
413000-417000	- Gesetzl. soz. Aufw. (AGA, VWL, ZVK)	133.500,00 €	
413800	- Beitrag zur Berufsgenossenschaft	3.700,00 €	
414500	- Freiwillige soz. Aufwendungen	5.546,00 €	
Raumkosten		18.100,00 €	
423000	- Heizung	6.500,00 €	
424000	- Energie, Abwasser	5.500,00 €	
425000	- Reinigung	5.500,00 €	
426000	- Instandhaltung	500,00 €	
428000	- sonst. Raumkosten	100,00 €	
Versicherungen/Beiträge		17.800,00 €	
436000	- Versicherungen	14.600,00 €	
438000	- Beiträge	3.200,00 €	
439000	- sonstige Abgaben	- €	
Kfz-Kosten		26.550,00 €	
452000	- Versicherungen	4.400,00 €	
453000	- Betriebskosten	10.000,00 €	
454000	- Reparaturen	12.000,00 €	
458000	- sonstige Kosten	150,00 €	
Werbung/Repräsentation		500,00 €	
461000	- Werbekosten	- €	
463000	- Präsente	- €	
465000	- Bewirtung	500,00 €	

Konto	Bezeichnung	Planansatz	Erläuterung
Reisekosten		500,00 €	
466000	- Reisekosten	500,00 €	
Abschreibungen		181.040,00 €	
482200	- Abschreibungen auf imm. VG	1.000,00 €	
483000	- Abschreibungen auf Sachanlagen	180.040,00 €	
485500	- Sofortabschreibung GWG	- €	
Zinsaufwendungen		- €	
210000	- Zinsen	- €	
Sonstige betriebliche Aufwendungen		99.350,00 €	
238500	- Aufwandsentschädigung Verbandsräte	2.800,00 €	
480000	- Wartungsarbeiten	8.000,00 €	
480500	- sonst. Reparatur u. Instandhaltung (BGA)	1.750,00 €	
481000	- Mietleasing	3.750,00 €	
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	35.500,00 €	
490700	- Grunddienstbarkeiten	1.000,00 €	
490900	- Fremdleistungen EDV	11.500,00 €	
491000	- Porto	2.500,00 €	
492000	- Telefon/Internet	1.500,00 €	
493000	- Bürobedarf	2.000,00 €	
494000	- Zeitschriften, Fachbücher	1.800,00 €	
494500	- Fortbildungskosten	3.000,00 €	
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	1.500,00 €	
498000	- Betriebsbedarf	2.000,00 €	
498500	- Werkzeuge u. Kleingeräte	2.000,00 €	
Steuern		24.350,00 €	
220000	- Körperschaftsteuer	9.950,00 €	
220800	- Solidaritätszuschlag	550,00 €	
221300	- Kapitalertragsteuer	- €	
228500	- Stromsteuer	- €	
237500	- Grundsteuer	3.200,00 €	
451000	- Kfz-Steuer	1.550,00 €	
430000	- nicht abziehbare Vorsteuer	600,00 €	
432000	- Gewerbesteuer	8.500,00 €	
Summe - Aufwand:		1.469.686,00 €	

Entwicklung der Erlöse/Erträge und Aufwendungen im Zeitraum 2024 - 2027

Grundgebühr	Gebühr / Monat	Anzahl der jeweiligen Zähler		
		2024	2025	2026
Zählergröße ISO - MID				
Q ₃ 4 (Gartenzähler (6 Monate))	4,00 €	76	76	76
Q ₃ 4	8,00 €	3.332	3.332	3.332
Q ₃ 10 (Gartenzähler (6 Monate))	15,00 €	3	3	3
Q ₃ 10	30,00 €	154	154	154
Q ₃ 16	85,00 €	53	53	53
Q ₃ 25 (DN 50)	280,00 €	4	4	4
Q ₃ 40/63 (DN 80)	310,00 €	2	2	2
Q ₃ 63/100 (DN 100)	390,00 €	0	0	0
Q ₃ 160/250 (DN 150)	540,00 €	1	1	1
Anzahl Zähler		3.625	3.625	3.625
Zähler ohne GG (Fremdabnehmer):		7	7	7
Einnahmen aus Grundgebühr:		460.920,00 €	460.920,00 €	460.920,00 €

Verbrauchsgebühr	Gebühr / m ³	Menge		
		2024	2025	2026
lt. Gebührensatzung	1,85 €	460.000 m ³	460.000 m ³	460.000 m ³
Einnahmen aus Verbrauchsgebühr:		851.000,00 €	851.000,00 €	851.000,00 €

Grundgebühr + Mengengebühr		2024	2025	2026	2027
Verbandsmitglieder gesamt:		1.311.920,00 €	1.311.920,00 €	1.311.920,00 €	1.311.920,00 €

Verkauf Nichtmitglieder	Gebühr / m ³	Menge		
		2024	2025	2026
Verkauf Präsen, Stolzenhain	1,35 €	110.000 m ³	110.000 m ³	110.000 m ³
Verbrauchsgebühr:		148.500,00 €	148.500,00 €	148.500,00 €
Verkauf Adelsdorf	1,00 €	5.600 m ³	5.600 m ³	5.600 m ³
Verbrauchsgebühr:		5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €

Erlöse aus TW-Verkauf gesamt:		2024	2025	2026	2027
		1.466.020,00 €	1.466.020,00 €	1.466.020,00 €	1.466.020,00 €

Entwicklung der Erlöse/Erträge und Aufwendungen im Zeitraum 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Sonstige Erlöse und Erträge				
Erlöse 7% Umsatzsteuer:	16.500,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €
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 €
Erlöse 19% Umsatzsteuer:	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Sonstige Erlöse 19% Umsatzsteuer:	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €
Sonstige Erlöse ohne Umsatzsteuer:	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €
Auflösung EZ:	3.841,00 €	3.841,00 €	3.841,00 €	3.841,00 €
andere aktivierte Eigenleistungen:	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Sonstige betr. Erträge gesamt:	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €
Auflösung Kostenüberdeckung	- €	- €	- €	- €

	2024	2025	2026	2027
Aufwand				
Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe	260.250,00 €	218.000,00 €	263.250,00 €	225.000,00 €
Bezogene Leistungen	148.500,00 €	148.500,00 €	148.500,00 €	148.500,00 €
Personalaufwand	692.746,00 €	731.251,00 €	734.371,00 €	745.000,00 €
Raumkosten	18.100,00 €	18.100,00 €	18.100,00 €	18.100,00 €
Versicherungen/Beiträge	17.800,00 €	17.800,00 €	17.800,00 €	17.800,00 €
Kfz-Kosten	26.550,00 €	26.550,00 €	26.550,00 €	26.550,00 €
Werbung/Repräsentation	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Reisekosten	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Abschreibungen	181.040,00 €	177.724,00 €	164.776,00 €	165.000,00 €
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €
sonstige betriebliche Aufwendungen	99.350,00 €	99.350,00 €	99.350,00 €	99.350,00 €
Steuern	24.350,00 €	25.000,00 €	12.000,00 €	24.000,00 €
Aufwand gesamt:	1.469.686,00 €	1.463.275,00 €	1.485.697,00 €	1.470.300,00 €

	2024	2025	2026	2027
Erträge/Aufwendungen				
Erträge gesamt:	1.522.761,00 €	1.522.761,00 €	1.522.761,00 €	1.522.761,00 €
Aufwendungen gesamt:	1.469.686,00 €	1.463.275,00 €	1.485.697,00 €	1.470.300,00 €
Jahresergebnis:	53.075,00 €	59.486,00 €	37.064,00 €	52.461,00 €