



# Haushaltssatzung und Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2025

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	I
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025	II - VII
Erfolgsplan 2025	1
Erfolgsplan 2021 - 2024	2
Gewinn- und Verlustrechnung 2020 - 2023	3
Finanzplan – Liquiditätsplan 2025	4 - 6
Finanzplan – Erfolgsplan 2025 - 2028	7
Finanzplan – Liquiditätsplan 2025 - 2028	8 - 10
Investitionsplan 2025	11
Investitionsplan 2025 - 2028	12
Stellenübersicht	13
Anlage 1 - Ertrag / Aufwand	14 - 16
Anlage 2 - Entwicklung Erträge / Aufwendungen 2025 - 2028	17 - 18

## Haushaltssatzung zum Wirtschaftsplan 2025

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 2 des Gesetzes vom 29. Mai 2024 (SächsGVBl. S. 500), 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 25.11.2024 die Haushaltssatzung wie folgt beschlossen:

### § 1 Erfolgsplan, Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

1. Erfolgsplan:	Erträge	1.657.725 EUR
	Aufwendungen	1.651.206 EUR
	Ergebnis	6.519 EUR
2. Liquiditätsplan:	Mittelzufluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	177.939 EUR
	Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	537.500 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 17.12.2024

  
Münch  
Verbandsvorsitzender



## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025**

### **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 30.06.2023 lebten im Verbandsgebiet 11 910 (11 967) 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 2023**

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 2023 weist einen Verlust in Höhe von 22.107,95 EUR aus. Der Jahresabschluss wurde in der Verbandsversammlung am 25.09.2024 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 557 936 m<sup>3</sup> (571 058 m<sup>3</sup>) Trinkwasser verkauft. Davon an Verbandsmitglieder 443 995 m<sup>3</sup> (458 627 m<sup>3</sup>) sowie an Abnehmer außerhalb des Verbandsgebietes 113 941 m<sup>3</sup> (112 431 m<sup>3</sup>).

Die Abnahmemengen sind im Vergleich zum Vorjahr in den Mitgliedsgemeinden leicht rückläufig und bei den Abnehmern außerhalb des Verbandsgebietes leicht gestiegen. Die Verbrauchsmenge der Monatskunden im Jahr 2023 beträgt 24 642 m<sup>3</sup> (26 471 m<sup>3</sup>).

## **1.5 Wirtschaftsplan 2024**

Der zum Stichtag 30.06.2024 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.

Eine Kreditermächtigung für das Wirtschaftsjahr 2024 besteht nicht. Die geplanten Investitionen werden ausschließlich mit Eigenmitteln finanziert.

Der TWZV „Pfeifholz“ hat im Wirtschaftsjahr 2024 keine Bürgschaften oder Verpflichtungen aus Gewährverträgen übernommen und keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte abgeschlossen.

## **1.6 Gebührenkalkulation**

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 Verbandsversammlung am 26.09.2023 beschlossen. Die neuen Gebührensätze traten am 01.01.2024 in Kraft.

## **1.7 Aktueller Stand der im Jahr 2024 geplanten Investitionen**

### **Ortslage Frauenhain, Staatsstraße 90**

Der Erneuerung der Trinkwasserversorgungsleitung (2. BA) wurde im August 2024 abgeschlossen.

### **Wasserversorgungskonzeption 2030**

Die Trinkwasserversorgungskonzeption wird derzeit durch das beauftragte Ingenieurbüro erstellt.

## 2. Erfolgsplan

Für das Wirtschaftsjahr 2025 werden Erträge i. H. v. 1.657.725 EUR (1.522.761 EUR) und Aufwendungen i. H. v. 1.651.206 EUR (1.469.686 EUR) geplant.

### 2.1 Umsatzerlöse

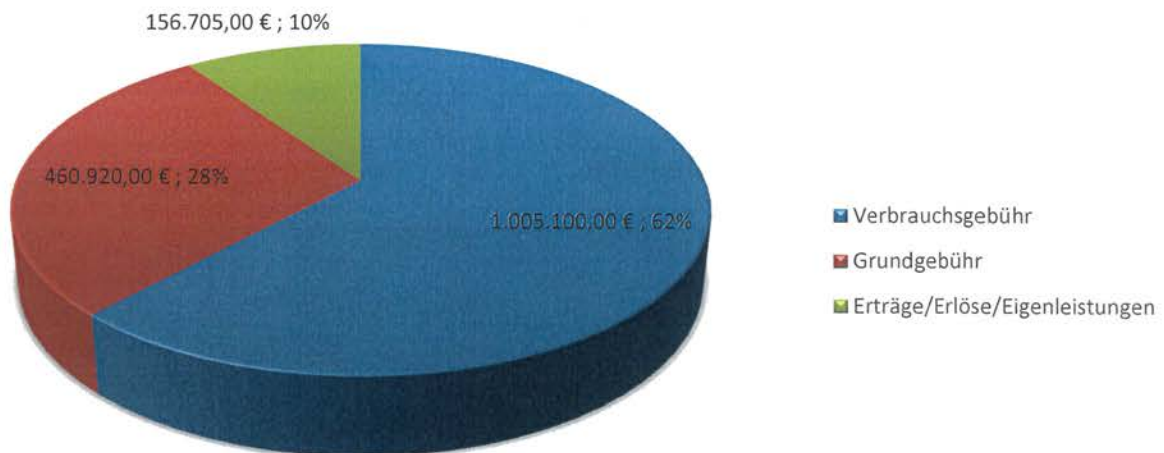
Der Planansatz für die Einnahmen aus der Verbrauchsgebühr beträgt 1.005.100 EUR. Dem Ansatz liegt eine TW-Verkaufsmenge von 575 600 m<sup>3</sup> zugrunde. Aus Grundgebühren werden Einnahmen i. H. v. 460.920 EUR erwartet.

### 2.2 Aktivierte Eigenleistungen

Weitere Erträge ergeben sich aus aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 90.000 EUR.

### 2.3 Sonstige Erlöse und betriebliche Erträge

Diese Position enthält Erlöse aus Nebenleistungen i. H. v. 34.300 EUR, sonstige Erlöse i. H. v. 27.605 EUR und sonstige betriebliche Erträge i. H. v. 4.800 EUR.



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

In dieser Position sind Materialaufwendungen für die Instandhaltung und die Wasseraufbereitung i. H. v. 205.000 EUR, die Energiekosten i. H. v. 65.000 EUR und die Kosten des Wasserbezuges i. H. v. 3.800 EUR enthalten. Der Wasserlieferpreis für den OT Schweinfurth wurde durch den Wasser- und Abwasserverband Elsterwerda zum 01.01.2025 von 1,02 EUR/m<sup>3</sup> auf 1,49 EUR/m<sup>3</sup> erhöht.

Die Gesamtaufwendungen betragen 273.800 EUR.

### 2.5 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 298.800 EUR setzen sich aus den Aufwendungen für fremde Instandhaltung i. H. v. 270.000 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. 6.500 EUR und sonstigen Aufwendungen i. H. v. 10.000 EUR zusammen.

## **2.6 Personalaufwand**

Im Wirtschaftsjahr 2025 werden Personalkosten i. H. v. 713.836 EUR (692.746 EUR) geplant. Darin enthalten sind Entgelte auf der Basis des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst i. H. v. 572.046 EUR, die darauf entfallenden Sozialversicherungsbeiträge i. H. v. 141.790 EUR (AG-Anteile und ZVK), Beiträge zur Berufsgenossenschaft i. H. v. 4.300 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. 175.000 EUR für die im Liquiditätsplan vorgesehenen Investitionen zur Verfügung stehen.

## **2.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 182.550 EUR. Darin enthalten sind u. a. das Wassernutzungsentgelt i. H. v. 37.500 EUR, Kfz-Kosten i. H. v. 30.200 EUR, Versicherungen und Beiträge i. H. v. 22.200 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 35.000 EUR erwartet.

## **2.10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

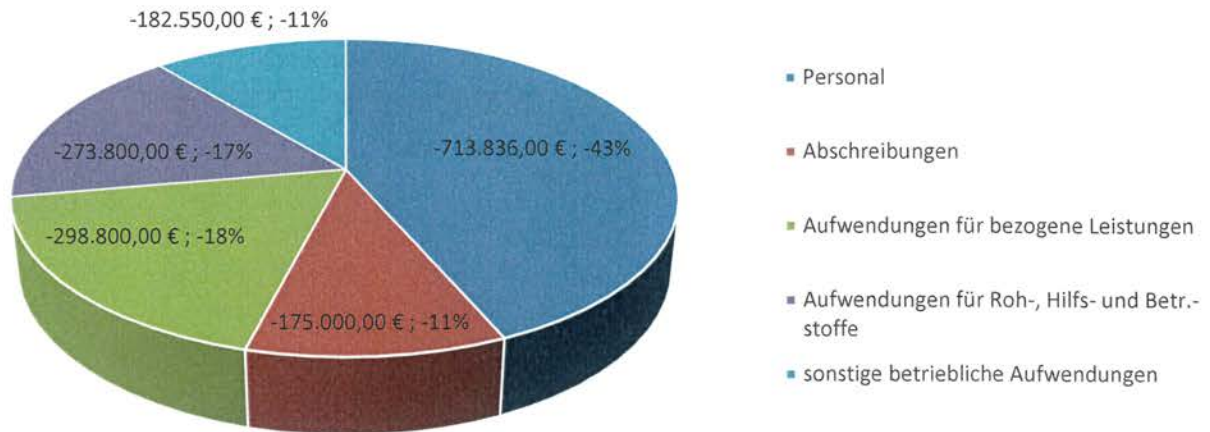
Der TWZV ist schuldenfrei. Zinsaufwendungen fallen nicht an.

## **2.11 Steuern**

Auf den voraussichtlichen Jahresgewinn wird Körperschaftssteuer i. H. v. 2.000 EUR fällig. Für Grundsteuer, nichtabziehbare Vorsteuer und Kfz-Steuer werden Aufwendungen i. H. v. 5.220 EUR geplant.

## **2.12 Jahresergebnis**

Für das Jahr 2025 wird ein positives Jahresergebnis i. H. v. 6.519 EUR erwartet.



### 2.13 Instandhaltungsmaßnahmen im Wirtschaftsjahr 2025

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

Die Sanierung der Bahnkreuzung bei km 44,225 im Bereich des Wasserwerkes Frauenhain und die Erneuerung der Trinkwasserversorgungsleitung im Waldweg in Gröditz sollen realisiert werden.

## 3. Liquiditätsplan

Es werden Einnahmen i. H. v. 177.939 EUR (230.274 EUR) und Ausgaben i. H. v. 537.500 EUR (545.000 EUR) geplant.

### 3.1 Einnahmen

Die Einnahmen ergeben sich u. a. aus den Abschreibungen auf das Anlagevermögen i. H. v. 175.000 EUR und dem geplanten Jahresgewinn i. H. v. 6.519 EUR.

Die Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben wird aus den liquiden Mitteln bereitgestellt, welche zum 31.12.2024 voraussichtlich einen Stand von 1.519.816 EUR haben.

Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

### 3.2 Ausgaben

#### Ortslage Frauenhain, Staatsstraße 90

Im 3. BA (Abzweig Akazienweg bis Gröditzer Straße 56) soll die Erneuerung der Trinkwasserhauptversorgungsleitung (TWVL) fortgesetzt 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 3. Bauabschnitt werden Kosten in Höhe von 350.000 EUR veranschlagt.



Investitionsplan 2025

Die zur Verfügung stehenden Mittel i. H. v. insgesamt 537.500 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
Relaunch Website	7.500 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 2024 voraussichtlich 1.519.816 EUR.

**4. Personalentwicklung**

Im Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2025 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**

Die Kostenentwicklung im Bereich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ist weiterhin schwer kalkulierbar.

Mit dem Abschluss eines langfristigen Stromliefervertrages für den Zeitraum 2025 – 2028 wurde Planungssicherheit bei den Energiekosten für das Wasserwerk Frauenhain geschaffen.

## Erfolgsplan Wirtschaftsjahr 2025

1. Umsatzerlöse	<u>1.466.020,00 €</u>	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	<u>- €</u>	
3. andere aktivierte Eigenleistungen	<u>90.000,00 €</u>	
4. sonstige betriebliche Erträge	<u>66.705,00 €</u>	<u>1.622.725,00 €</u>
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	<u>- 273.800,00 €</u>	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>- 298.800,00 €</u>	<u>- 572.600,00 €</u>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	<u>- 572.046,00 €</u>	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>- 141.790,00 €</u>	<u>- 713.836,00 €</u>
7. Abschreibungen	<u>- 175.000,00 €</u>	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>- 182.550,00 €</u>	<u>- 21.261,00 €</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>35.000,00 €</u>	<u>13.739,00 €</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wert- papiere des Umlaufvermögens	<u>- €</u>	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>- €</u>	<u>13.739,00 €</u>
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>- 2.000,00 €</u>	
15. Ergebnis nach Steuern		<u>11.739,00 €</u>
16. sonstige Steuern	<u>- 5.220,00 €</u>	<u>6.519,00 €</u>
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:		<u><u>6.519,00 €</u></u>

## Erfolgspläne der Wirtschaftsjahre 2021 - 2024

Positionen	WP 2024	WP 2023	WP 2022	WP 2021
1.a) Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	1.466.020,00	1.218.320,00	1.216.710,00	1.212.770,00
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	6.000,00	5.000,00
1.f) sonstige Erlöse 19% USt	9.500,00	9.500,00	8.000,00	8.000,00
1.g) sonstige Erlöse (ohne USt)	13.341,00	11.420,00	10.094,00	9.594,00
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>1.511.361,00</b>	<b>1.261.740,00</b>	<b>1.257.304,00</b>	<b>1.251.864,00</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	5.000,00	5.000,00	3.000,00
5. sonstige betriebliche Erträge	3.700,00	3.700,00	3.400,00	3.500,00
<b>6. Betriebsleistung</b>	<b>1.520.061,00</b>	<b>1.270.440,00</b>	<b>1.265.704,00</b>	<b>1.258.364,00</b>
7.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-260.250,00	-188.000,00	-171.000,00	-147.500,00
7.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-148.500,00	-106.000,00	-131.000,00	-183.800,00
<b>7. Materialaufwand</b>	<b>-408.750,00</b>	<b>-294.000,00</b>	<b>-302.000,00</b>	<b>-331.300,00</b>
8.a) Löhne und Gehälter	-555.546,00	-546.700,00	-514.000,00	-469.000,00
8.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-137.200,00	-128.700,00	-113.700,00	-118.000,00
8.davon für Altersversorgung	23.000,00	19.500,00	14.500,00	19.500,00
<b>8. Personalaufwand</b>	<b>-692.746,00</b>	<b>-675.400,00</b>	<b>-627.700,00</b>	<b>-587.000,00</b>
9.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-181.040,00	-166.000,00	-171.000,00	-162.000,00
<b>9. Abschreibungen</b>	<b>-181.040,00</b>	<b>-166.000,00</b>	<b>-171.000,00</b>	<b>-162.000,00</b>
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	-162.800,00	-128.350,00	-131.850,00	-131.400,00
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	2.700,00	0,00	0,00
<b>16. Ergebnis vor Steuern</b>	<b>77.425,00</b>	<b>9.390,00</b>	<b>33.154,00</b>	<b>46.664,00</b>
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-19.000,00	-1.044,00	-6.275,00	-7.220,00
<b>18. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>58.425,00</b>	<b>8.346,00</b>	<b>26.879,00</b>	<b>39.444,00</b>
19. sonstige Steuern	-5.350,00	-5.350,00	-5.350,00	-4.770,00
<b>20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>53.075,00</b>	<b>2.996,00</b>	<b>21.529,00</b>	<b>34.674,00</b>

## Gewinn- und Verlustrechnungen der Wirtschaftsjahre 2020 - 2023

Positionen	GuV 2023	GuV 2022	GuV 2021	GuV 2020
1.a) Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	1.172.327,28	1.180.916,48	1.164.807,32	1.212.292,08
1.Erlöse aus NL 5% USt	0,00	0,00	0,00	18.741,49
1.c) Erlöse aus NL 7% USt	30.926,19	47.074,28	36.884,79	7.302,10
1.d) sonst. Erlöse 7% USt	549,66	549,66	549,66	539,38
1.Erlöse 16% USt	0,00	0,00	0,00	9.175,23
1.sonstige Erlöse 16% USt	0,00	0,00	63,89	4.199,95
1.g) Erlöse 19% USt	25.019,92	4.359,09	3.504,79	2.997,57
1.h) sonstige Erlöse 19% USt	13.978,36	13.596,09	15.834,85	10.294,53
1.i) sonstige Erlöse (ohne USt)	11.611,07	14.255,63	11.562,25	11.568,80
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>1.254.412,48</b>	<b>1.260.751,23</b>	<b>1.233.207,55</b>	<b>1.277.111,13</b>
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. andere aktivierte Eigenleistungen	90.523,06	3.773,02	70.278,21	5.163,89
5. sonstige betriebliche Erträge	38.481,98	19.210,39	16.133,20	26.186,40
<b>6. Betriebsleistung</b>	<b>1.383.417,52</b>	<b>1.283.734,64</b>	<b>1.319.618,96</b>	<b>1.308.461,42</b>
7.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-237.067,31	-175.928,62	-202.308,00	-147.015,66
7.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-99.306,55	-79.188,95	-175.542,05	-123.995,95
7. Materialaufwand	-336.373,86	-255.117,57	-377.850,05	-271.011,61
8.a) Löhne und Gehälter	-552.339,63	-529.220,60	-514.280,46	-501.695,98
8.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-128.418,38	-124.952,41	-121.819,03	-115.688,66
8.davon für Altersversorgung	21.120,15	18.845,96	18.357,60	17.788,07
8. Personalaufwand	-680.758,01	-654.173,01	-636.099,49	-617.384,64
9.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-188.630,08	-190.692,24	-180.766,37	-187.918,22
9. Abschreibungen	-188.630,08	-190.692,24	-180.766,37	-187.918,22
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	-218.277,89	-163.455,88	-171.374,45	-182.961,37
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	23.729,17	7,82	7,00	0,00
16. Ergebnis vor Steuern	-16.893,15	20.303,76	-46.464,40	49.185,58
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-1.504,64	8.589,96	-10.178,94
18. Ergebnis nach Steuern	-16.893,15	18.799,12	-37.874,44	39.006,64
19. sonstige Steuern	-5.214,80	-5.282,70	-5.251,05	-5.787,32
<b>20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-22.107,95</b>	<b>13.516,42</b>	<b>-43.125,49</b>	<b>33.219,32</b>

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

für den Zeitraum  
01.01.2025 bis 31.12.2025

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Periodenergebnis	- 22.107,95 €	53.075,00 €	6.519,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	188.630,08 €	181.040,00 €	175.000,00 €
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	28.193,70 €	- €	- €
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	- 88.992,23 €	- €	- €
5	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vorräte, der Ford. aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Invest.- oder Finanz.-tätigkeit zuzuordnen sind	38.091,91 €		
6	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vbl. aus LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Invest.- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 157.902,94 €		
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	23.991,90 €	- €	- €
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	- €	- €	- €
9	Auflösung (-) von Sonderposten zum AV	- 3.516,69 €	- 3.841,00 €	- 3.580,00 €
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
11	Ertragssteueraufwand (+) / Ertragssteuerertrag (-)		19.000,00 €	2.000,00 €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	12.685,24 €	- 19.000,00 €	- 2.000,00 €
15	<b>Cashflow aus der Ifd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>19.073,02 €</b>	<b>230.274,00 €</b>	<b>177.939,00 €</b>

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- €	- 20.000,00 €	- 12.500,00 €
3	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	50,00 €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 387.203,42 €	- 525.000,00 €	- 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	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 387.153,42 €</b>	<b>- 545.000,00 €</b>	<b>- 537.500,00 €</b>

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	80.789,36 €	- €	- €
6	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
7	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
8	(-) Gezahlte Zinsen	- €	- €	- €
9	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>80.789,36 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 287.291,04 €	- 314.726,00 €	- 359.561,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	2.121.833 €	1.834.542 €	1.519.816 €
3	<b>Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>	<b>1.834.542 €</b>	<b>1.519.816 €</b>	<b>1.160.255 €</b>

**Finanzplan - Erfolgsplan (§ 20 SächsEigBVO)**  
für den Zeitraum  
01.01.2025 bis 31.12.2028

	2025	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	1.466.020,00 €	1.466.020,00 €	1.466.020,00 €	1.466.020,00 €
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €	- €
3. andere aktivierte Eigenleistungen	90.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	65.000,00 €
4. sonstige betriebliche Erträge	66.705,00 €	64.905,00 €	64.905,00 €	64.905,00 €
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für RHB und bez. Waren	- 273.800,00 €	- 260.000,00 €	- 260.000,00 €	- 260.000,00 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 298.800,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	- 572.046,00 €	- 580.000,00 €	- 582.000,00 €	- 585.000,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	- 141.790,00 €	- 145.000,00 €	- 148.000,00 €	- 150.000,00 €
7. Abschreibungen	- 175.000,00 €	- 165.000,00 €	- 160.000,00 €	- 160.000,00 €
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	- 182.550,00 €	- 175.000,00 €	- 175.000,00 €	- 175.000,00 €
9. Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €	- €
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihung des Finanzanlagevermögens	- €	- €	- €	- €
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	35.000,00 €	25.000,00 €	20.000,00 €	15.000,00 €
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €	- €
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 2.000,00 €	- 9.780,00 €	- 6.780,00 €	- 4.780,00 €
15. Ergebnis nach Steuern	11.739,00 €	41.145,00 €	39.145,00 €	26.145,00 €
16. sonstige Steuern	- 5.220,00 €	- 5.220,00 €	- 5.220,00 €	- 5.220,00 €
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:	6.519,00 €	35.925,00 €	33.925,00 €	20.925,00 €



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

für den Zeitraum  
01.01.2025 bis 31.12.2028

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Periodenergebnis	6.519,00 €	35.925,00 €	33.925,00 €	20.925,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	175.000,00 €	165.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €
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	- 3.580,00 €	- 3.580,00 €	- 3.580,00 €	- 3.580,00 €
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
11	Ertragssteueraufwand (+) / Ertragssteuerertrag (-)	2.000,00 €	7.500,00 €	7.000,00 €	5.000,00 €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	- €	- €	- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	- €	- €	- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	- 2.000,00 €	- 7.500,00 €	- 7.000,00 €	- 5.000,00 €
15	<b>Cashflow aus der Ifd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>177.939,00 €</b>	<b>197.345,00 €</b>	<b>190.345,00 €</b>	<b>177.345,00 €</b>

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 12.500,00 €	- 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 €	- 380.000,00 €	- 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	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 537.500,00 €</b>	<b>- 385.000,00 €</b>	<b>- 225.000,00 €</b>	<b>- 120.000,00 €</b>

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 359.561,00 €	- 187.655,00 €	- 34.655,00 €	57.345,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	1.519.816 €	1.160.255 €	972.600 €	937.945 €
3	<b>Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>	<b>1.160.255 €</b>	<b>972.600 €</b>	<b>937.945 €</b>	<b>995.290 €</b>

Investitionsplanfür den Zeitraum  
01.01.2025 - 31.12.2025

Investitionsmaßnahmen	Mittelbedarf 2025	Erläuterungen
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>12.500,00 €</b>	
Geografisches Informationssystem	5.000,00 €	Digitalisierung Leitungsbestand
Relaunch Website	7.500,00 €	
<b>Bebaute Grundstücke</b>	<b>5.000,00 €</b>	
Gebäudetechnik	5.000,00 €	
<b>Unbebaute Grundstücke</b>	<b>25.000,00 €</b>	
Grunderwerb	25.000,00 €	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, 3. 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>537.500,00 €</b>	

Investitionsplan 2025 - 2028

Invest.-maßnahmen	Investitionsbedarf			
	2025	2026	2027	2028
Immaterielle Vermögensgegenstände	12.500,00 €	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 €	300.000,00 €	150.000,00 €	50.000,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.000,00 €	50.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>537.500,00 €</b>	<b>385.000,00 €</b>	<b>225.000,00 €</b>	<b>120.000,00 €</b>

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2025

Beschäftigte nach TVöD				
Entgeltgruppe	Stellenplan 2025		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 2024 (§ 21 SächsEigBVO)

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

Voraussichtliche Erlöse und Erträge im Wirtschaftsjahr 2025

<b>Umsatzerlöse gesamt</b>	<b>1.622.725,00 €</b>
Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	<b>1.466.020,00 €</b>
S830000 - Grundgebühren 7% USt	460.920,00 €
S830100 - Wasserverbrauchsgebühr 7% USt	1.005.100,00 €
Erlöse aus NL 7% USt	<b>26.500,00 €</b>
S830300 - Erlöse aus Standrohren 7% USt	4.000,00 €
S830500 - Erlöse 7% USt aus Auftragsabrechnung	5.000,00 €
S830600 - Erlöse TWHA - Wechsel 7% USt	2.500,00 €
S830700 - Erlöse aus der Herstellung von TWHA 7% USt	15.000,00 €
Erlöse 19% USt	<b>7.800,00 €</b>
S842000 - Erlöse 19% USt	7.800,00 €
sonstige Erlöse 19% USt	<b>13.675,00 €</b>
S842400 - sonstige Weiterberechnung 19% USt	2.500,00 €
S864001 - Kaufm. Buchführung - AZV Röderaue (mit 19% USt)	8.175,00 €
S864003 - Mieterträge Antennenanlage WT Gröditz (mit 19% USt)	3.000,00 €
sonstige Erlöse (ohne USt)	<b>13.930,00 €</b>
S860100 - Empfangene Ertragszuschüsse (ohne USt)	3.580,00 €
S860901 - Mieterträge AZV Röderaue (ohne USt)	9.850,00 €
S860902 - Grundstückserträge	500,00 €
<b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>90.000,00 €</b>
S899000 - Andere aktivierte Eigenleist.	90.000,00 €
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>4.800,00 €</b>
S860000 - Mahngebühren/Nebenkosten aus Geldverkehr (ohne USt)	300,00 €
S861200 - Verrechn. sonst. Sachbezüge 19% Ust	4.500,00 €

## Voraussichtlicher Aufwand im Wirtschaftsjahr 2025

<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	<b>- 273.800,00 €</b>
S300000 - Reparatur- und Instandhaltungsmaterial	- 120.000,00 €
S309000 - Energiestoffe (Fertigung)	- 65.000,00 €
S309100 - Material f. Wasseraufbereitung	- 85.000,00 €
S309200 - Wasserbezug (Fremdlieferung)	- 3.800,00 €
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>- 298.800,00 €</b>
S310000 - Instandhaltungen TW-Netz (fremde)	- 270.000,00 €
S310200 - Laboruntersuchungen	- 6.500,00 €
S310300 - sonst. Fremdleistungen	- 4.000,00 €
S310400 - Entschädigungen nach SächsSchAVO	- 1.900,00 €
S310500 - Kosten f. Weiterberechnung Hard- u. Software	- 5.200,00 €
S310600 - Fernauslesung	- 800,00 €
S310700 - Störungsrufbereitschaft	- 10.400,00 €
<b>Materialaufwand</b>	<b>- 572.600,00 €</b>
<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>- 572.046,00 €</b>
S410000 - Löhne und Gehälter	- 566.500,00 €
S414500 - Freiwillige soziale Aufw.	- 5.546,00 €
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>	<b>- 141.790,00 €</b>
S413000 - Gesetzl. soz. Aufw.	- 113.300,00 €
S413800 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft	- 4.300,00 €
S416500 - Aufw. für Altersversorgung (AG-Anteil)	- 23.690,00 €
S417000 - Vermögenswirksame Leistungen (AG-Anteil)	- 500,00 €
<b>davon für Altersversorgung</b>	<b>23.000,00 €</b>
S416500 - Aufw. für Altersversorgung (AG-Anteil)	23.000,00 €
<b>Personalaufwand</b>	<b>- 713.836,00 €</b>
S482200 - Abschreib. a. imm. Vermögensgegenst.	- 1.000,00 €
S483000 - Abschreib. a. Sachanlagen	- 174.000,00 €
<b>Abschreibungen</b>	<b>- 175.000,00 €</b>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>- 182.550,00 €</b>
S238500 - Aufwandsentschädigung	- 3.000,00 €
S423000 - Heizung	- 6.500,00 €
S424000 - Gas, Strom, Wasser	- 3.500,00 €
S425000 - Reinigung	- 6.500,00 €
S426000 - Instandh. betriebl. Räume	- 500,00 €
S428000 - Sonst. Raumkosten	- 100,00 €
S436000 - Versicherungen	- 14.600,00 €
S438000 - Beiträge	- 3.200,00 €
S452000 - Kfz-Versicherungen	- 4.400,00 €
S453000 - Laufende Kfz-Betriebskosten	- 15.000,00 €
S454000 - Kfz-Reparaturen	- 15.000,00 €
S458000 - Sonst. Kfz-Kosten	- 200,00 €
S465000 - Bewirtungskosten	- 250,00 €
S466000 - Reisek. Arbeitnehmer	- 500,00 €
S480000 - Wartungsarbeiten	- 7.000,00 €



S480500 - sonst. Rep. u. Instandhaltungen (z. B. BGA)	-	1.750,00 €
S481000 - Mietleasing	-	4.000,00 €
S490000 - Sonst. betriebl. Aufw.	-	750,00 €
S490100 - Arbeitsschutz, Arb.-med. Betreuung	-	3.000,00 €
S490300 - Öffentlichkeitsarbeit	-	1.000,00 €
S490400 - Kosten für Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	-	400,00 €
S490500 - Kosten für Datenschutz	-	2.500,00 €
S490600 - Wassernutzungsentgelt	-	37.500,00 €
S490700 - Grunddienstbarkeiten	-	500,00 €
S490900 - EDV-Wartung	-	13.000,00 €
S491000 - Porto	-	2.500,00 €
S492000 - Telefon/Internet	-	4.300,00 €
S493000 - Bürobedarf	-	2.000,00 €
S494000 - Zeitschriften, Bücher	-	2.000,00 €
S494500 - Fortbildungskosten	-	5.000,00 €
S495000 - Rechts- und Beratungskosten	-	2.500,00 €
S495500 - Buchführungskosten	-	2.000,00 €
S495700 - Abschluß- und Prüfungskosten	-	8.850,00 €
S496000 - Mieten für Einrichtungen	-	250,00 €
S497000 - Nebenkosten des Geldverkehrs	-	3.000,00 €
S498000 - Betriebsbedarf	-	3.500,00 €
S498500 - Werkzeuge und Kleingeräte	-	2.000,00 €
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>35.000,00 €</b>
S265000 - Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge		35.000,00 €
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		<b>13.739,00 €</b>
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	-	<b>2.000,00 €</b>
S220000 - Körperschaftsteuer	-	2.000,00 €
S220800 - Solidaritätszuschlag	-	- €
S432000 - Gewerbesteuer	-	- €
<b>Ergebnis nach Steuern</b>		<b>11.739,00 €</b>
<b>sonstige Steuern</b>	-	<b>5.220,00 €</b>
S237500 - Grundsteuer	-	2.900,00 €
S430000 - Nicht abziehbare VSt	-	700,00 €
S451000 - Kfz-Steuern	-	1.620,00 €
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>		<b>6.519,00 €</b>

Entwicklung der Erlöse/Erträge und Aufwendungen im Zeitraum 2025 - 2028

Grundgebühr	Gebühr / Monat	Anzahl der jeweiligen Zähler			
		2025	2026	2027	2028
Zählergröße ISO - MID	4,00 €	76	76	76	76
Q <sub>3</sub> 4 (Gartenzähler (6 Monate))	8,00 €	3.332	3.332	3.332	3.332
Q <sub>3</sub> 4	15,00 €	3	3	3	3
Q <sub>3</sub> 10 (Gartenzähler (6 Monate))	30,00 €	154	154	154	154
Q <sub>3</sub> 10	85,00 €	53	53	53	53
Q <sub>3</sub> 16	280,00 €	4	4	4	4
Q <sub>3</sub> 25 (DN 50)	310,00 €	2	2	2	2
Q <sub>3</sub> 40/63 (DN 80)	390,00 €	0	0	0	0
Q <sub>3</sub> 63/100 (DN 100)	540,00 €	1	1	1	1
Q <sub>3</sub> 160/250 (DN 150)		3.625	3.625	3.625	3.625
Anzahl Zähler		7	7	7	7
Zähler ohne GG (Fremdabnehmer):					
Einnahmen aus Grundgebühr:		460.920,00 €	460.920,00 €	460.920,00 €	460.920,00 €

Verbrauchsgebühr	Gebühr / m <sup>3</sup>	Menge			
		2025	2026	2027	2028
lt. Gebührensatzung	1,85 €	460.000 m <sup>3</sup>	460.000 m <sup>3</sup>	460.000 m <sup>3</sup>	460.000 m <sup>3</sup>
Einnahmen aus Verbrauchsgebühr:		851.000,00 €	851.000,00 €	851.000,00 €	851.000,00 €

Grundgebühr + Mengengebühr	2025	2026	2027	2028
Verbandsmitglieder gesamt:	1.311.920,00 €	1.311.920,00 €	1.311.920,00 €	1.311.920,00 €

Verkauf Nichtmitglieder	Gebühr / m <sup>3</sup>	Menge			
		2025	2026	2027	2028
Verkauf Präsen, Stolzenhain	1,35 €	110.000 m <sup>3</sup>	110.000 m <sup>3</sup>	110.000 m <sup>3</sup>	110.000 m <sup>3</sup>
Verbrauchsgebühr:		148.500,00 €	148.500,00 €	148.500,00 €	148.500,00 €
Verkauf Adelsdorf	1,00 €	5.600 m <sup>3</sup>	5.600 m <sup>3</sup>	5.600 m <sup>3</sup>	5.600 m <sup>3</sup>
Verbrauchsgebühr:		5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €

Erlöse aus TW-Verkauf gesamt:	2025	2026	2027	2028
	1.466.020,00 €	1.466.020,00 €	1.466.020,00 €	1.466.020,00 €

Entwicklung der Erlöse/Erträge und Aufwendungen im Zeitraum 2025 - 2028

Sonstige Erlöse und Erträge	2025	2026	2027	2028
Erlöse 7% Umsatzsteuer	26.500,00 €	26.500,00 €	26.500,00 €	26.500,00 €
Erlöse 19% Umsatzsteuer	7.800,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
sonstige Erlöse 19% Umsatzsteuer	13.675,00 €	13.675,00 €	13.675,00 €	13.675,00 €
sonstige Erlöse ohne Umsatzsteuer	13.930,00 €	13.930,00 €	13.930,00 €	13.930,00 €
andere aktivierte Eigenleistungen	90.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	65.000,00 €
sonstige betr. Erträge	4.800,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	35.000,00 €	25.000,00 €	20.000,00 €	15.000,00 €
Auflösung Kostenüberdeckung				
<b>Sonstige Erlöse und Erträge gesamt:</b>	<b>191.705,00 €</b>	<b>159.905,00 €</b>	<b>154.905,00 €</b>	<b>144.905,00 €</b>

Aufwand	2025	2026	2027	2028
Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe	- 273.800,00 €	- 260.000,00 €	- 260.000,00 €	- 260.000,00 €
Bezogene Leistungen	- 298.800,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €
Personalaufwand	- 713.836,00 €	- 725.000,00 €	- 730.000,00 €	- 735.000,00 €
Abschreibungen	- 175.000,00 €	- 165.000,00 €	- 160.000,00 €	- 160.000,00 €
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	- - €	- - €	- - €	- - €
sonstige betriebliche Aufwendungen	- 182.550,00 €	- 175.000,00 €	- 175.000,00 €	- 175.000,00 €
Steuern	- 7.220,00 €	- 15.000,00 €	- 12.000,00 €	- 10.000,00 €
<b>Aufwand gesamt:</b>	<b>- 1.651.206,00 €</b>	<b>- 1.590.000,00 €</b>	<b>- 1.587.000,00 €</b>	<b>- 1.590.000,00 €</b>

Erträge/Aufwendungen	2025	2026	2027	2028
Erträge gesamt:	1.657.725,00 €	1.625.925,00 €	1.620.925,00 €	1.610.925,00 €
Aufwendungen gesamt:	- 1.651.206,00 €	- 1.590.000,00 €	- 1.587.000,00 €	- 1.590.000,00 €
<b>Jahresergebnis:</b>	<b>6.519,00 €</b>	<b>35.925,00 €</b>	<b>33.925,00 €</b>	<b>20.925,00 €</b>