



Haushaltssatzung und Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	I
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026	II - VII
Erfolgsplan 2026	1
Erfolgsplan 2022 - 2025	2
Gewinn- und Verlustrechnung 2021 - 2024	3
Finanzplan – Liquiditätsplan 2026	4 - 6
Finanzplan – Erfolgsplan 2026 - 2029	7
Finanzplan – Liquiditätsplan 2026 - 2029	8 - 10
Investitionsplan 2026	11
Investitionsplan 2026 - 2029	12
Stellenübersicht	13
Anlage 1 - Ertrag / Aufwand	14 - 16
Anlage 2 - Entwicklung Erträge / Aufwendungen 2026 - 2029	17 - 18

Haushaltssatzung zum Wirtschaftsplan 2026

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 15 des Gesetzes vom 27. Juni 2025 (SächsGVBl. S. 285), 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 24.11.2025 die Haushaltssatzung wie folgt beschlossen:

§ 1

Erfolgsplan, Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

1. Erfolgsplan:	Erträge	1.541.404 EUR
	Aufwendungen	1.524.143 EUR
	Ergebnis	17.261 EUR
2. Liquiditätsplan:	Mittelzufluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	181.681 EUR
	Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	535.000 EUR
	Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	150.000 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 10.12.2025


Münch
Verbandsvorsitzender



Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

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 Röderaue 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/Land Brandenburg).

Zum Stichtag 30.06.2024 lebten im Verbandsgebiet 11 808 (11 910) 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 bis zum Jahr 2023 durch eine sparsame Wirtschaftsführung kompensiert werden.

Im Jahr 2024 mussten die Versorgungsgebühren, erstmalig seit dem Jahr 2000, an die gestiegenen Kosten angepasst 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 2024

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 2024 weist einen Gewinn in Höhe von 57.173 EUR aus. Der Jahresabschluss wurde in der Verbandsversammlung am 26.09.2025 festgestellt.

1.4 Einnahmen aus Versorgungsgebühren / Entwicklung der Umsatzerlöse

Der TWZV versorgte im abgelaufenen Wirtschaftsjahr ca. 3 630 Abnehmer mit Trinkwasser. Der Anschlussgrad im Verbandsgebiet liegt bei 99,9 %.

Es wurden 560 622 m³ (557 936 m³) Trinkwasser verkauft. Davon an Verbandsmitglieder 444 524 m³ (443 995 m³) sowie an Abnehmer außerhalb des Verbandsgebietes 116 098 m³ (113 941 m³).

Die Abnahmemengen sind im Vergleich zum Vorjahr in den Mitgliedsgemeinden und bei den Abnehmern außerhalb des Verbandsgebietes leicht gestiegen. Die Verbrauchsmenge der Monatskunden im Jahr 2024 beträgt 25 355 m³ (24 642 m³).

1.5 Wirtschaftsplan 2025

Der zum Stichtag 30.06.2025 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 2025 besteht nicht. Die geplanten Investitionen werden ausschließlich mit Eigenmitteln finanziert.

Der TWZV „Pfeifholz“ hat im Wirtschaftsjahr 2025 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 2025 geplanten Investitionen

Der 3. Bauabschnitt zur Erneuerung der Trinkwasserhauptversorgungsleitung in der Ortslage Frauenhain, Staatsstraße 90, wurde am 10. September mit der Freigabe der Straße zwischen Akazienweg und Ortsausgang (Richtung Gröditz) abgeschlossen.

2. Erfolgsplan

Für das Wirtschaftsjahr 2026 werden Erträge i. H. v. 1.541.404 EUR (1.657.725 EUR) und Aufwendungen i. H. v. 1.524.143 EUR (1.651.206 EUR) geplant.

2.1 Umsatzerlöse

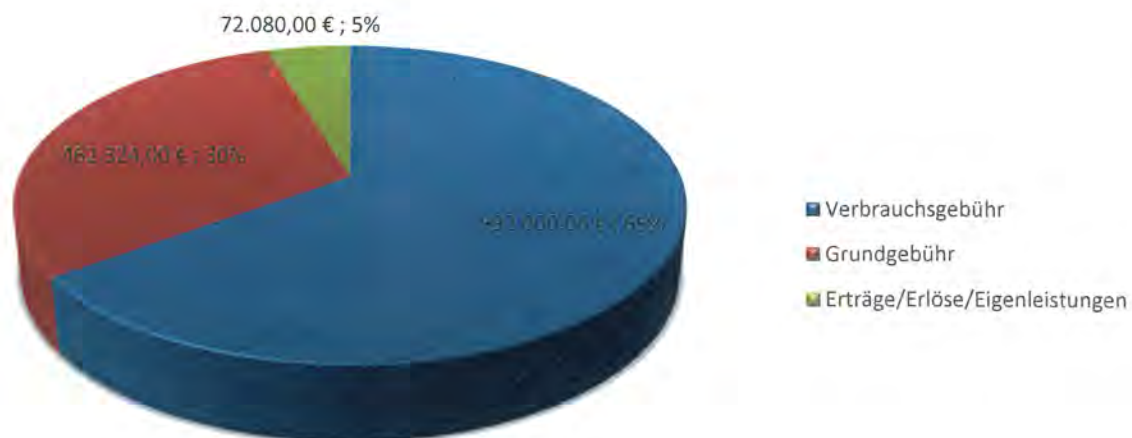
Der Planansatz für die Einnahmen aus der Verbrauchsgebühr beträgt 992.000 EUR. Dem Ansatz liegt eine TW-Verkaufsmenge von 566 000 m³ zugrunde. Aus Grundgebühren werden Einnahmen i. H. v. 462.324 EUR erwartet.

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. 34.300 EUR, sonstige Erlöse i. H. v. 27.980 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. 180.000 EUR, die Energiekosten i. H. v. 28.000 EUR und die Kosten des Wasserbezuges i. H. v. 3.800 EUR enthalten.

Die Gesamtaufwendungen betragen 211.800 EUR.

2.5 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 248.800 EUR setzen sich aus den Aufwendungen für fremde Instandhaltung i. H. v. 220.000 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 2026 werden Personalkosten i. H. v. 701.316 EUR (713.836 EUR) geplant. Darin enthalten sind Entgelte auf der Basis des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst i. H. v. 562.546 EUR, die darauf entfallenden Sozialversicherungsbeiträge i. H. v. 138.770 EUR (AG-Anteile und ZVK), Beiträge zur Berufsgenossenschaft i. H. v. 4.800 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. 168.000 EUR für die im Liquiditätsplan vorgesehenen Investitionen zur Verfügung stehen.

2.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 183.050 EUR. Darin enthalten sind u. a. das Wassernutzungsentgelt i. H. v. 37.500 EUR, Kfz-Kosten i. H. v. 30.000 EUR, Versicherungen und Beiträge i. H. v. 22.200 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 Geldanlagen werden Zinserträge in Höhe von 15.000 EUR erwartet.

2.10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

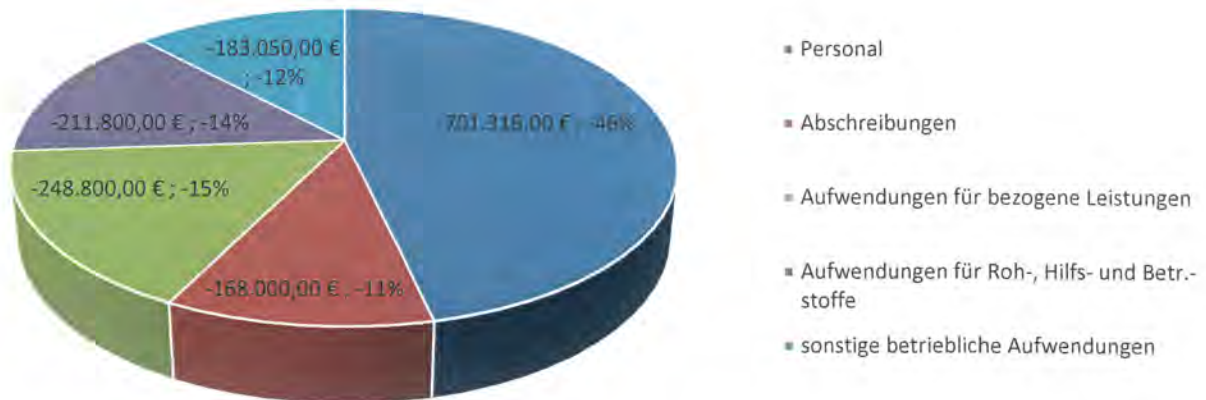
Der TWZV ist schuldenfrei. Zinsaufwendungen fallen nicht an.

2.11 Steuern

Auf den voraussichtlichen Jahresgewinn wird Körperschaftsteuer i. H. v. 2.000 EUR fällig. Auf Geldanlagen entfallen 3.750 EUR Kapitalertragssteuer und 207 EUR Solidaritätszuschlag. Für Grundsteuer, nichtabziehbare Vorsteuer und Kfz-Steuer werden Aufwendungen i. H. v. 5.220 EUR geplant.

2.12 Jahresergebnis

Für das Jahr 2026 wird ein positives Jahresergebnis i. H. v. 17.261 EUR erwartet.



2.13 Instandhaltungsmaßnahmen im Wirtschaftsjahr 2026

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

Es ist geplant, den ersten Abschnitt (ca. 1 km) der Trinkwasserhauptversorgungsleitung zwischen Spansberg und Nieska zu erneuern.

3. Liquiditätsplan

Es werden Einnahmen i. H. v. 181.681 EUR (177.939 EUR), Ausgaben i. H. v. 535.000 EUR (537.500 EUR) und Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen i. H. v. 150.000 EUR geplant.

3.1 Einnahmen

Die Einnahmen ergeben sich u. a. aus den Abschreibungen auf das Anlagevermögen i. H. v. 168.000 EUR abzgl. der Auflösung von Ertragszuschüssen, dem geplanten Jahresgewinn i. H. v. 17.261 EUR und dem Zuschuss der DB InfraGO AG in Höhe von 150.000 EUR.

Die Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben wird aus den liquiden Mitteln bereitgestellt, welche zum 31.12.2025 voraussichtlich einen Stand von 1.375.220 EUR haben.

Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

3.2 Ausgaben

Umverlegung der Bahnkreuzung DB Strecke Dresden – Berlin, Bahn - km 39,845 (Tunnel Zabeltitz)

Die DB InfraGO AG hat den TWZV im Rahmen der Anhörung zum Planfeststellungsverfahren informiert, dass die bei Bahn - km 39,845 (Zabeltitz, Tunnel hinter der Gärtnerei Rühle) verlaufende TW – Hauptversorgungsleitung, welche die Ortsteile Nasseböhla, Stroga, Uebigau, Strauch, Skäßchen, Krauschütz, Skaup und Adelsdorf versorgt, umverlegt werden muss. Damit soll die erforderliche Baufreiheit für die in den Jahren 2027 – 2029 geplante Erneuerung der Eisenbahnüberführung geschaffen werden. Die DB InfraGO AG beteiligt sich zu 50 % an den Kosten der Umverlegung.

Investitionsplan 2026

Die zur Verfügung stehenden Mittel i. H. v. insgesamt 535.000 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, Leitungsrechte	5.000 EUR
Erneuerung EDV	30.000 EUR
Umsetzung der TrinkwEGV	20.000 EUR
Wasserverteilungsanlagen	
Versorgungsleitungen	300.000 EUR
Hausanschlüsse	15.000 EUR
Ausrüstungen	40.000 EUR
Bebaute Grundstücke	
Gebäudetechnik	10.000 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 2025 voraussichtlich 1.375.220 EUR.

4. Personalentwicklung

Im Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2026 sind 11 Stellen ausgewiesen. Davon entfallen 4 Stellen (3,62 VZÄ) auf den Bereich „Verwaltung/Finanzen“ und 7 Stellen auf den Bereich „Technik“. Eine Stelle im technischen Bereich wird im März 2026 durch Renteneintritt frei.

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 2026

1. Umsatzerlöse		<u>1.454.324,00 €</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>67.080,00 €</u>	<u>1.526.404,00 €</u>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	<u>- 211.800,00 €</u>		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>- 248.800,00 €</u>	<u>- 460.600,00 €</u>	
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	<u>- 562.546,00 €</u>		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>- 138.770,00 €</u>	<u>- 701.316,00 €</u>	
7. Abschreibungen		<u>- 168.000,00 €</u>	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>- 183.050,00 €</u>	<u>13.438,00 €</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>15.000,00 €</u>	<u>28.438,00 €</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wert- papiere des Umlaufvermögens		<u>- €</u>	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>- €</u>	<u>28.438,00 €</u>
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>- 5.957,00 €</u>	
15. Ergebnis nach Steuern			<u>22.481,00 €</u>
16. sonstige Steuern		<u>- 5.220,00 €</u>	<u>17.261,00 €</u>
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:			<u><u>17.261,00 €</u></u>

Erfolgspläne der Wirtschaftsjahre 2022 - 2025

Positionen	WP 2025	WP 2024	WP 2023	WP 2022
1.a) Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	1.466.020,00	1.466.020,00	1.218.320,00	1.216.710,00
1.b) Erlöse aus NL 7% USt	26.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
1.e) Erlöse 19% USt	7.800,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1.f) sonstige Erlöse 19% USt	13.675,00	9.500,00	9.500,00	8.000,00
1.g) sonstige Erlöse (ohne USt)	13.930,00	13.341,00	11.420,00	10.094,00
1. Umsatzerlöse	1.527.925,00	1.511.361,00	1.261.740,00	1.257.304,00
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. andere aktivierte Eigenleistungen	90.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5. sonstige betriebliche Erträge	4.800,00	3.700,00	3.700,00	3.400,00
6. Betriebsleistung	1.622.725,00	1.520.061,00	1.270.440,00	1.265.704,00
7.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-273.800,00	-260.250,00	-188.000,00	-171.000,00
7.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-298.800,00	-148.500,00	-106.000,00	-131.000,00
7. Materialaufwand	-572.600,00	-408.750,00	-294.000,00	-302.000,00
8.a) Löhne und Gehälter	-572.046,00	-555.546,00	-546.700,00	-514.000,00
8.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-141.790,00	-137.200,00	-128.700,00	-113.700,00
8.davon für Altersversorgung	23.690,00	23.000,00	19.500,00	14.500,00
8. Personalaufwand	-713.836,00	-692.746,00	-675.400,00	-627.700,00
9.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-175.000,00	-181.040,00	-166.000,00	-171.000,00
9. Abschreibungen	-175.000,00	-181.040,00	-166.000,00	-171.000,00
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	-182.550,00	-162.800,00	-128.350,00	-131.850,00
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	35.000,00	2.700,00	2.700,00	0,00
16. Ergebnis vor Steuern	13.739,00	77.425,00	9.390,00	33.154,00
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-2.000,00	-19.000,00	-1.044,00	-6.275,00
18. Ergebnis nach Steuern	11.739,00	58.425,00	8.346,00	26.879,00
19. sonstige Steuern	-5.220,00	-5.350,00	-5.350,00	-5.350,00
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6.519,00	53.075,00	2.996,00	21.529,00

Gewinn- und Verlustrechnungen der Wirtschaftsjahre 2021 - 2024

Positionen	GuV 2024	GuV 2023	GuV 2022	GuV 2021
1.a) Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	1.438.708,94	1.172.327,28	1.180.916,48	1.164.807,32
1.Erlöse aus NL 5% USt	0,00	0,00	0,00	0,00
1.c) Erlöse aus NL 7% USt	35.182,62	30.926,19	47.074,28	36.884,79
1.d) sonst. Erlöse 7% USt	549,66	549,66	549,66	549,66
1.Erlöse 16% USt	0,00	0,00	0,00	0,00
1.sonstige Erlöse 16% USt	0,00	0,00	0,00	63,89
1.g) Erlöse 19% USt	8.344,65	25.019,92	4.359,09	3.504,79
1.h) sonstige Erlöse 19% USt	16.022,09	13.978,36	13.596,09	15.834,85
1.i) sonstige Erlöse (ohne USt)	11.309,78	11.611,07	14.255,63	11.562,25
1. Umsatzerlöse	1.510.117,74	1.254.412,48	1.260.751,23	1.233.207,55
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. andere aktivierte Eigenleistungen	85.101,32	90.523,06	3.773,02	70.278,21
5. sonstige betriebliche Erträge	37.146,40	38.481,98	19.210,39	16.133,20
6. Betriebsleistung	1.632.365,46	1.383.417,52	1.283.734,64	1.319.618,96
7.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-259.380,16	-237.067,31	-175.928,62	-202.308,00
7.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-209.941,69	-99.306,55	-79.188,95	-175.542,05
7. Materialaufwand	-469.321,85	-336.373,86	-255.117,57	-377.850,05
8.a) Löhne und Gehälter	-582.999,06	-552.339,63	-529.220,60	-514.280,46
8.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-141.166,53	-128.418,38	-124.952,41	-121.819,03
8.davon für Altersversorgung	23.183,93	21.120,15	18.845,96	18.357,60
8. Personalaufwand	-724.165,59	-680.758,01	-654.173,01	-636.099,49
9.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-193.860,69	-188.630,08	-190.692,24	-180.766,37
9. Abschreibungen	-193.860,69	-188.630,08	-190.692,24	-180.766,37
10. sonstige betriebliche Aufwendungen	-218.784,66	-218.277,89	-163.455,88	-171.374,45
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	39.139,51	23.729,17	7,82	7,00
16. Ergebnis vor Steuern	65.372,18	-16.893,15	20.303,76	-46.464,40
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-6.215,04	0,00	-1.504,64	8.589,96
18. Ergebnis nach Steuern	59.157,14	-16.893,15	18.799,12	-37.874,44
19. sonstige Steuern	-1.984,30	-5.214,80	-5.282,70	-5.251,05
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	57.172,84	-22.107,95	13.516,42	-43.125,49

Finanzplan - Liquiditätsplan (§§ 19 und 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum
01.01.2026 bis 31.12.2026

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Periodenergebnis	57.172,84 €	6.519,00 €	17.261,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	193.860,69 €	175.000,00 €	168.000,00 €
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	- 930,47 €	- €	- €
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	- 88.164,98 €	- €	- €
5	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vorräte, der Ford. aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Invest.- oder Finanz.-tätigkeit zuzuordnen sind	- 93.635,50 €		
6	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vbl. aus LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Invest.- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	40.897,25 €		
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	21.601,25 €	- €	- €
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	- €	- €	- €
9	Auflösung (-) von Sonderposten zum AV	- 210,00 €	- 3.580,00 €	- 3.580,00 €
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
11	Ertragssteueraufwand (+) / Ertragssteuerertrag (-)		2.000,00 €	5.957,00 €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	5.456,76 €	- 2.000,00 €	- 5.957,00 €
15	Cashflow aus der Ifd. Geschäftstätigkeit	136.047,84 €	177.939,00 €	181.681,00 €

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- €	- 12.500,00 €	- 55.000,00 €
3	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	4.422,33 €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 240.230,77 €	- 525.000,00 €	- 480.000,00 €
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	- 235.808,44 €	- 537.500,00 €	- 535.000,00 €

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 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	- €	- €	150.000,00 €
6	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
7	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
8	(-) Gezahlte Zinsen	- €	- €	- €
9	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	- €	- €	150.000,00 €

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 99.760,60 €	- 359.561,00 €	- 203.319,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	1.834.541 €	1.734.781 €	1.375.220 €
3	Finanzmittelfond am Ende der Periode	1.734.781 €	1.375.220 €	1.171.901 €

Finanzplan - Erfolgsplan (§ 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum
01.01.2026 bis 31.12.2029

	2026	2027	2028	2029
1. Umsatzerlöse	1.454.324,00 €	1.454.324,00 €	1.454.324,00 €	1.454.324,00 €
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €	- €
3. andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	65.000,00 €
4. sonstige betriebliche Erträge	67.080,00 €	65.280,00 €	65.280,00 €	65.280,00 €
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für RHB und bez. Waren	- 211.800,00 €	- 260.000,00 €	- 260.000,00 €	- 260.000,00 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 248.800,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	- 562.546,00 €	- 580.000,00 €	- 582.000,00 €	- 585.000,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	- 138.770,00 €	- 145.000,00 €	- 148.000,00 €	- 150.000,00 €
7. Abschreibungen	- 168.000,00 €	- 166.000,00 €	- 160.000,00 €	- 155.000,00 €
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	- 183.050,00 €	- 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	15.000,00 €	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	- 5.957,00 €	- 9.780,00 €	- 6.780,00 €	- 4.780,00 €
15. Ergebnis nach Steuern	22.481,00 €	28.824,00 €	27.824,00 €	19.824,00 €
16. sonstige Steuern	- 5.220,00 €	- 5.220,00 €	- 5.220,00 €	- 5.220,00 €
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:	17.261,00 €	23.604,00 €	22.604,00 €	14.604,00 €

Finanzplan - Liquiditätsplan (§§ 19 und 20 SächsEigBVO)
für den Zeitraum
01.01.2026 bis 31.12.2029

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Periodenergebnis	17.261,00 €	23.604,00 €	22.604,00 €	14.604,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	168.000,00 €	166.000,00 €	160.000,00 €	155.000,00 €
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 (-)	5.957,00 €	7.500,00 €	7.000,00 €	5.000,00 €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	- €	- €	- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	- €	- €	- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	- 5.957,00 €	- 7.500,00 €	- 7.000,00 €	- 5.000,00 €
15	Cashflow aus der Ifd. Geschäftstätigkeit	181.681,00 €	186.024,00 €	179.024,00 €	166.024,00 €

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 55.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €
3	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	- €	- €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 480.000,00 €	- 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	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	- 535.000,00 €	- 385.000,00 €	- 225.000,00 €	- 120.000,00 €

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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	150.000,00 €	- €	- €	- €
6	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
7	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
8	(-) Gezahlte Zinsen	- €	- €	- €	- €
9	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	150.000,00 €	- €	- €	- €

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 203.319,00 €	- 198.976,00 €	- 45.976,00 €	46.024,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	1.375.220 €	1.171.901 €	972.925 €	926.949 €
3	Finanzmittelfond am Ende der Periode	1.171.901 €	972.925 €	926.949 €	972.973 €

Investitionsplanfür den Zeitraum
01.01.2026 - 31.12.2026

Investitionsmaßnahmen	Mittelbedarf 2026	Erläuterungen
Immaterielle Vermögensgegenstände	55.000,00 €	Digitalisierung Leitungsbestand
Geografisches Informationssystem	3.000,00 €	
Erneuerung EDV	30.000,00 €	
Leitungsrechte	2.000,00 €	
Umsetzung TrinkwEGV	20.000,00 €	
Bebaute Grundstücke	10.000,00 €	
Gebäudetechnik	10.000,00 €	
Unbebaute Grundstücke	25.000,00 €	Schutzzone WW Frauenhain
Grunderwerb	25.000,00 €	
Wassergewinnungs- und aufbereitungsanlagen	25.000,00 €	
Wasserwerk	25.000,00 €	
Wasserverteilungsanlagen	355.000,00 €	Bahnkreuzung Zabeltitz (km 39,845)
Versorgungsleitungen	300.000,00 €	
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:	535.000,00 €	

Investitionsplan 2026 - 2029

Invest.-maßnahmen	Investitionsbedarf			
	2026	2027	2028	2029
Immaterielle Vermögensgegenstände	55.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Bebaute Grundstücke	10.000,00 €	- €	- €	- €
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	355.000,00 €	300.000,00 €	150.000,00 €	50.000,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.000,00 €	50.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Gesamt:	535.000,00 €	385.000,00 €	225.000,00 €	120.000,00 €

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026

Beschäftigte nach TVöD				
Entgeltgruppe	Stellenplan 2026		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 2025 (§ 21 SächsEigBVO)

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	5x100; 2x77	7	5x100; 2x77
Summe:	11	10,390	11	10,390

Voraussichtliche Erlöse und Erträge im Wirtschaftsjahr 2026

Umsatzerlöse gesamt	1.526.404,00 €
Umsatzerlöse aus Jahresverbrauchsabrechnung	1.454.324,00 €
S830000 - Grundgebühren 7% USt	462.324,00 €
S830100 - Wasserverbrauchsgebühr 7% USt	992.000,00 €
Erlöse aus NL 7% USt	26.500,00 €
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	7.800,00 €
S842000 - Erlöse 19% USt	7.800,00 €
sonstige Erlöse 19% USt	13.900,00 €
S842400 - sonstige Weiterberechnung 19% USt	2.500,00 €
S864001 - Kaufm. Buchführung - AZV Röderaue (mit 19% USt)	8.400,00 €
S864003 - Mieterträge Antennenanlage WT Gröditz (mit 19% USt)	3.000,00 €
sonstige Erlöse (ohne USt)	14.080,00 €
S860100 - Empfangene Ertragszuschüsse (ohne USt)	3.580,00 €
S860901 - Mieterträge AZV Röderaue (ohne USt)	10.000,00 €
S860902 - Grundstückserträge	500,00 €
andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00 €
S899000 - Andere aktivierte Eigenleist.	5.000,00 €
sonstige betriebliche Erträge	4.800,00 €
S860000 - Mahngebühren/Nebenkosten aus Geldverkehr (ohne USt)	300,00 €
S861200 - Verrechn. sonst. Sachbezüge 19% Ust	4.500,00 €

Voraussichtlicher Aufwand im Wirtschaftsjahr 2026

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-	211.800,00 €
S300000 - Reparatur- und Instandhaltungsmaterial	-	50.000,00 €
S309000 - Energiestoffe (Fertigung)	-	28.000,00 €
S309100 - Material f. Wasseraufbereitung	-	130.000,00 €
S309200 - Wasserbezug (Fremdlieferung)	-	3.800,00 €
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-	248.800,00 €
S310000 - Instandhaltungen TW-Netz (fremde)	-	220.000,00 €
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 €
Materialaufwand	-	460.600,00 €
Löhne und Gehälter	-	562.546,00 €
S410000 - Löhne und Gehälter	-	557.000,00 €
S414500 - Freiwillige soziale Aufw.	-	5.546,00 €
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-	138.770,00 €
S413000 - Gesetzl. soz. Aufw.	-	109.300,00 €
S413800 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft	-	4.800,00 €
S416500 - Aufw. für Altersversorgung (AG-Anteil)	-	24.170,00 €
S417000 - Vermögenswirksame Leistungen (AG-Anteil)	-	500,00 €
davon für Altersversorgung		24.170,00 €
S416500 - Aufw. für Altersversorgung (AG-Anteil)		24.170,00 €
Personalaufwand	-	701.316,00 €
S482200 - Abschreib. a. imm. Vermögensgegenst.	-	5.000,00 €
S483000 - Abschreib. a. Sachanlagen	-	163.000,00 €
Abschreibungen	-	168.000,00 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-	183.050,00 €
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 €
S429000 - Grundstücksaufwendungen	-	3.000,00 €
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 - Verfügungsfond VV	-	300,00 €
S466000 - Reisek. Arbeitnehmer	-	450,00 €

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	-	2.000,00 €
S492000 - Telefon/Internet	-	4.300,00 €
S493000 - Bürobedarf	-	1.500,00 €
S494000 - Zeitschriften, Bücher	-	2.000,00 €
S494500 - Fortbildungskosten	-	3.500,00 €
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 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		15.000,00 €
S265000 - Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge		15.000,00 €
Ergebnis vor Steuern		28.438,00 €
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-	5.957,00 €
S220000 - Körperschaftsteuer	-	2.000,00 €
S220800 - Solidaritätszuschlag	-	- €
S221300 - Kapitalertragssteuer	-	3.750,00 €
S221600 - Soli auf Kapitalertragssteuer	-	207,00 €
S432000 - Gewerbesteuer	-	- €
Ergebnis nach Steuern		22.481,00 €
sonstige Steuern	-	5.220,00 €
S237500 - Grundsteuer	-	2.900,00 €
S430000 - Nicht abziehbarer VSt	-	700,00 €
S451000 - Kfz-Steuern	-	1.620,00 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		17.261,00 €

Entwicklung der Erlöse/Erträge und Aufwendungen im Zeitraum 2026 - 2029

Grundgebühr		2026	2027	2028	2029
Zählergröße ISO - MID	Gebühr / Monat	Anzahl der jeweiligen Zähler			
Q ₃ 4 (Gartenzähler (6 Monate))	4,00 €	76	76	76	76
Q ₃ 4	8,00 €	3.351	3.351	3.351	3.351
Q ₃ 10 (Gartenzähler (6 Monate))	15,00 €	3	3	3	3
Q ₃ 10	30,00 €	150	150	150	150
Q ₃ 16	85,00 €	54	54	54	54
Q ₃ 25 (DN 50)	280,00 €	4	4	4	4
Q ₃ 40/63 (DN 80)	310,00 €	2	2	2	2
Q ₃ 63/100 (DN 100)	390,00 €	0	0	0	0
Q ₃ 160/250 (DN 150)	540,00 €	1	1	1	1
Anzahl Zähler		3.641	3.641	3.641	3.641
Zähler ohne GG (Fremdabnehmer):		7	7	7	7
Einnahmen aus Grundgebühr:		462.324,00 €	462.324,00 €	462.324,00 €	462.324,00 €

Verbrauchsgebühr		2026	2027	2028	2029
	Gebühr / m ³	Menge			
lt. Gebührensatzung	1,85 €	460.000 m ³	460.000 m ³	460.000 m ³	460.000 m ³
Einnahmen aus Verbrauchsgebühr:		851.000,00 €	851.000,00 €	851.000,00 €	851.000,00 €

Grundgebühr + Mengengebühr		2026	2027	2028	2029
Verbandsmitglieder gesamt:		1.313.324,00 €	1.313.324,00 €	1.313.324,00 €	1.313.324,00 €

Verkauf Nichtmitglieder		2026	2027	2028	2029
	Gebühr / m ³	Menge			
Verkauf Präsen, Stolzenhain	1,35 €	100.000 m ³	100.000 m ³	100.000 m ³	100.000 m ³
Verbrauchsgebühr:		135.000,00 €	135.000,00 €	135.000,00 €	135.000,00 €
Verkauf Adelsdorf	1,00 €	6.000 m ³	6.000 m ³	6.000 m ³	6.000 m ³
Verbrauchsgebühr:		6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €

Erlöse aus TW-Verkauf gesamt:		2026	2027	2028	2029
		1.454.324,00 €	1.454.324,00 €	1.454.324,00 €	1.454.324,00 €

Entwicklung der Erlöse/Erträge und Aufwendungen im Zeitraum 2026 - 2029

Sonstige Erlöse und Erträge	2026	2027	2028	2029
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	13.900,00 €	13.900,00 €	13.900,00 €	13.900,00 €
sonstige Erlöse ohne Umsatzsteuer	14.080,00 €	14.080,00 €	14.080,00 €	14.080,00 €
andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00 €	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	15.000,00 €	25.000,00 €	20.000,00 €	15.000,00 €
Auflösung Kostenüberdeckung				
Sonstige Erlöse und Erträge gesamt:	87.080,00 €	160.280,00 €	155.280,00 €	145.280,00 €

Aufwand	2026	2027	2028	2029
Roh-, Hilfs- u. Betr.-stoffe	- 211.800,00 €	- 260.000,00 €	- 260.000,00 €	- 260.000,00 €
Bezogene Leistungen	- 248.800,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €
Personalaufwand	- 701.316,00 €	- 725.000,00 €	- 730.000,00 €	- 735.000,00 €
Abschreibungen	- 168.000,00 €	- 166.000,00 €	- 160.000,00 €	- 155.000,00 €
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €
sonstige betriebliche Aufwendungen	- 183.050,00 €	- 175.000,00 €	- 175.000,00 €	- 175.000,00 €
Steuern	- 11.177,00 €	- 15.000,00 €	- 12.000,00 €	- 10.000,00 €
Aufwand gesamt:	- 1.524.143,00 €	- 1.591.000,00 €	- 1.587.000,00 €	- 1.585.000,00 €

Erträge/Aufwendungen	2026	2027	2028	2029
Erträge gesamt:	1.541.404,00 €	1.614.604,00 €	1.609.604,00 €	1.599.604,00 €
Aufwendungen gesamt:	- 1.524.143,00 €	- 1.591.000,00 €	- 1.587.000,00 €	- 1.585.000,00 €
Jahresergebnis:	17.261,00 €	23.604,00 €	22.604,00 €	14.604,00 €