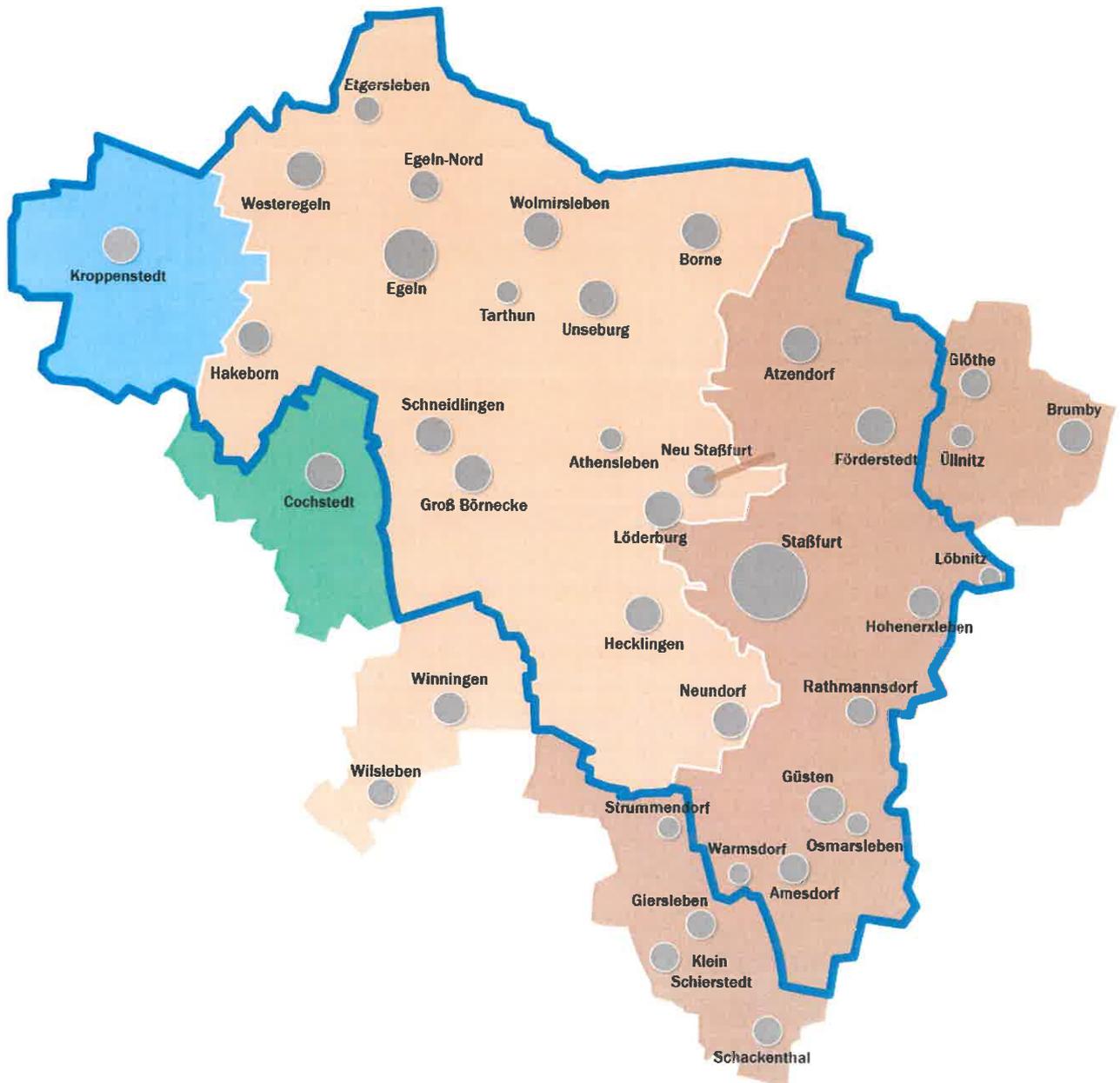




**Bode-Wipper**

Wasser- und Abwasserzweckverband

# Wirtschaftsplan 2024





<b>Inhalt</b>	<b>Seite</b>
<b>Beschlüsse zum Wirtschaftsplan 2024</b>	1 - 6
<b>1. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024</b>	7 - 12
<b>2. Gesamtplan</b>	
2.1 Erfolgsplan 2024	13
2.2 Vermögensplan 2024	14
2.3 Erfolgsplan 2023-2028	15
2.4 Finanzplan 2023-2028	16
<b>3. Bereich Trinkwasser</b>	
3.1 Erfolgsplan 2024	17 - 22
3.2 Vermögensplan 2024	23
3.3 Erfolgsplan 2023-2028	24
3.4 Finanzplan 2023-2028	25
3.5 Investitionsplan 2024	26
3.6 Investitionsplan 2024-2028	27
3.7 Schuldenübersicht 2024-2028	28
3.8 Anlagennachweis 2024	29
<b>4. Bereich Abwasser I</b>	
4.1 Erfolgsplan 2024	30 - 35
4.2 Vermögensplan 2024	36
4.3 Erfolgsplan 2023-2028	37
4.4 Finanzplan 2023-2028	38
4.5 Investitionsplan 2024	39
4.6 Investitionsplan 2024-2028	40
4.7 Schuldenübersicht 2024-2028	41
4.8 Anlagennachweis 2024	42
<b>5. Bereich Abwasser II</b>	
5.1 Erfolgsplan 2024	43 - 47
5.2 Vermögensplan 2024	48
5.3 Erfolgsplan 2023-2028	49
5.4 Finanzplan 2023-2028	50
5.5 Investitionsplan 2024	51
5.6 Investitionsplan 2024-2028	52
5.7 Schuldenübersicht 2024-2028	53
5.8 Anlagennachweis 2024	54
<b>6. Stellenplan</b>	55
<b>Beteiligungsbericht</b>	56 - 59



Der Verbandsgeschäftsführer

## B e s c h l u s s v o r l a g e

Gremium:	Verbandsversammlung	Vorlage-Nr.	32/2023
Einreicher:	Herr Beyer	Sitzung am:	21.12.2023
Erarbeitet:	Frau Nicolai	Sitzungsart:	Öffentlich
		TOP	15

### Beschlussgegenstand:

**Gesamtwirtschaftsplan 2024**

### Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung des Wasser- und Abwasserzweckverbandes „Bode-Wipper“ beschließt den Gesamtwirtschaftsplan 2024 wie folgt:

#### im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	19.429.875 Euro
in den Aufwendungen auf	18.719.902 Euro
Jahresergebnis	709.973 Euro

#### im Vermögensplan

in den Einnahmen auf	14.428.405 Euro
in den Ausgaben auf	14.428.405 Euro

### Begründung/Darstellung des Sachverhaltes:

Aufgrund der §§ 13 und 16 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GKG LSA) vom 26.02.1998 in Verbindung mit den §§ 100-102 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) in der jeweils gültigen Fassung hat die Verbandsversammlung den Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 zu beschließen.

Staßfurt, den 21.11.2023

Abstimmung	
Stimmen Soll	56
Stimmen Ist	
Ja	
Nein	
Enthaltung	

.....  
Andreas Beyer



Der Verbandsgeschäftsführer

## B e s c h l u s s v o r l a g e

Gremium:	Verbandsversammlung	Vorlage-Nr.	33/2023
Einreicher:	Herr Beyer	Sitzung am:	21.12.2023
Erarbeitet:	Frau Nicolai	Sitzungsart:	Öffentlich
		TOP	16

### Beschlussgegenstand:

**Kreditaufnahmen im Wirtschaftsjahr 2024**

### Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung des WAZV „Bode-Wipper“ beschließt den Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen gemäß Vermögensplan wie folgt:

Gesamtbetrag	6.050.059 Euro
davon Bereich Wasser	3.551.887 Euro
Bereich Abwasser 1	1.933.541 Euro
Bereich Abwasser 2	564.631 Euro

### Begründung/Darstellung des Sachverhaltes:

Siehe Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024.

Staßfurt, den 21.11.2023

<b>Abstimmung</b>	
Stimmen Soll	56
Stimmen Ist	
Ja	
Nein	
Enthaltung	

.....  
Andreas Beyer



Der Verbandsgeschäftsführer

## B e s c h l u s s v o r l a g e

Gremium:	Verbandsversammlung	Vorlage-Nr.	34/2023
Einreicher:	Herr Beyer	Sitzung am:	21.12.2023
Erarbeitet:	Frau Nicolai	Sitzungsart:	Öffentlich
		TOP	17

### Beschlussgegenstand:

**Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr 2024**

### Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung des WAZV „Bode-Wipper“ beschließt den Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf 0 Euro.

### Begründung/Darstellung des Sachverhaltes:

Siehe Wirtschaftsplan 2024.

Staufurt, den 21.11.2023

.....  
Andreas Beyer

Abstimmung	
Stimmen Soll	56
Stimmen Ist	
Ja	
Nein	
Enthaltung	



Der Verbandsgeschäftsführer

## B e s c h l u s s v o r l a g e

Gremium:	Verbandsversammlung	Vorlage-Nr.	35/2023
Einreicher:	Herr Beyer	Sitzung am:	21.12.2023
Erarbeitet:	Frau Nicolai	Sitzungsart:	Öffentlich
		TOP	18

### Beschlussgegenstand:

Höchstbetrag der Kassenkredite 2024

### Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung des WAZV „Bode-Wipper“ beschließt den Höchstbetrag des Kassenkredites im Wirtschaftsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben auf 2.250.000 Euro festzusetzen.

### Begründung/Darstellung des Sachverhaltes:

Siehe Wirtschaftsplan 2024.

Steißfurt, den 21.11.2023

.....  
Andreas Beyer

Abstimmung	
Stimmen Soll	56
Stimmen Ist	
Ja	
Nein	
Enthaltung	



Der Verbandsgeschäftsführer

## B e s c h l u s s v o r l a g e

Gremium:	Verbandsversammlung	Vorlage-Nr.	36/2023
Einreicher:	Herr Beyer	Sitzung am:	21.12.2023
Erarbeitet:	Frau Nicolai	Sitzungsart:	Öffentlich
		TOP	19

### Beschlussgegenstand:

**Erhebung von Umlagen im Bereich Abwasser Gebührengbiet II für die Niederschlagswasserbeseitigung 2024**

### Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung des WAZV „Bode-Wipper“ beschließt die Umlage zur Deckung der Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung wie folgt:

### Umlage STEA

Nr.	Gemeinde	Umlagesatz je Einwohner	Einwohner per 31.12.2021	STEA-Umlage 2024
1	Stadt Aschersleben für die OT Winnigen und Wilsleben	22,408456 €	1.085	24.313,17 €
2	Verbandsgemeinde "Egelter Mulde"	22,408456 €	10.502	235.333,60 €
3	Stadt Hecklingen ohne Flughafen	22,408456 €	6.827	152.982,53 €
4	Stadt Staßfurt für die OT Löderburg, Athensleben, Lust, Rothenförde, Neundorf	22,408456 €	4.411	98.843,70 €
			<b>22.825</b>	<b>511.473,00 €</b>

**Begründung/Darstellung des Sachverhaltes:**

Siehe Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024.

Steißfurt, den 21.11.2023

Abstimmung	
Stimmen Soll	56
Stimmen Ist	
Ja	
Nein	
Enthaltung	



.....  
Andreas Beyer



## 2. Vorbericht

### einschließlich Erläuterungen Wirtschaftsplan 2024 des Wasser- und Abwasserzweckverbandes "Bode-Wipper"

#### 2.1 Angaben zum Verband

Mit der Erstellung des Jahresabschlusses für den Wasser- und Abwasserzweckverband "Bode-Wipper" für das Wirtschaftsjahr 2022 und der Erteilung des uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes konnte das Jahr 2022 erfolgreich abgeschlossen werden.

Mit der Übernahme der Abwasserentsorgung der Mitgliedsgemeinden des AZV Bodeniederung zum 01.01.2011, der Übernahme der Aufgabe der Schmutzwasserbeseitigung in der Stadt Hecklingen OT Cochstedt (ohne Flughafen) und den zum 31.12.2021 festgestellten Einwohnerzahlen ergibt sich entsprechend der Verbandssatzung § 4 (2) die ab dem 01.01.2024 geltende Stimmverteilung in der Verbandsversammlung (Tabelle 1).

**Tabelle 1**

Mitgliedsgemeinden des WAZV „Bode-Wipper“  
Stimmverteilung gemäß § 4 Abs. 2 der Verbandssatzung ab 01.01.2024

Nr.	Gemeinde	Einwohner per 31.12.2021	Stimmen 2024
1	Stadt Staßfurt	24.265	27
2	<u>Stadt Aschersleben</u> OT Klein Schierstedt OT Schackenthal OT Wilsleben OT Winningen	1.639	2
3	<u>Stadt Hecklingen</u> OT Hecklingen OT Cochstedt (ohne Flughafen) OT Groß Börnecke OT Schneidlingen	6.827	7
4	Verbandsgemeinde "Egelner Mulde"	10.502	11
5	<u>Verbandsgemeinde "Saale-Wipper"</u> Stadt Güsten Gemeinde Giersleben	4.982	5
6	<u>Verbandsgemeinde "Westliche Börde"</u> Stadt Kroppenstedt	1.395	2
	<b>Gesamt</b>	<b>49.610</b>	<b>54</b>

**Hinweis:** Aufgrund der Verringerung der Einwohnerzahl < 5.000 erhält die Verbandsgemeinde „Saale-Wipper“ ab 01.01.2024 eine Stimme weniger. Die Stimmen von Staßfurt wurden entsprechend angepasst (minus 2 Stimmen)



Die Bevölkerungsentwicklung in den Mitgliedsgemeinden des WAZV ist in **Tabelle 2** dargestellt.

Der Trend der Abnahme der Einwohner im Verbandsgebiet hat sich auch weiterhin fortgesetzt.

Wie auch in den Vorjahren berichtet, wird der demografische Wandel den Verband in den Folgejahren vor schwierige Aufgaben stellen, wenngleich sich der Negativtrend geringfügig abgeschwächt hat. (Angaben Statistisches Landesamt/Einwohnermeldeämter).

**Tabelle 2**

Jahr	Gesamt	Trinkwasser	AW I	AW II
2004	60.430	56.415	33.366	-
2005	59.413	55.464	33.026	-
2006	58.403	54.543	32.164	-
2007	57.454	53.645	31.849	-
2008	56.515	52.728	31.107	-
2009	56.741	51.947	30.622	-
2010	55.539	50.870	29.805	24.196
2011	54.791	50.129	29.575	23.694
2012	53.440	49.412	29.154	23.340
2013	53.323	48.810	28.744	23.123
2014	52.942	48.476	28.580	22.925
2015	53.837	48.273	28.435	23.946
2016	51.950	47.595	27.919	23.656
2017	51.157	47.165	27.647	23.510
2018	51.934	46.573	27.235	23.287
2019	51.361	46.003	26.748	23.187
2020	50.877	45.510	26.497	22.965
2021	50.708	45.412	26.401	22.897
2022	50.494	45.275	26.216	22.867

Beim gemeinsamen Stellenplan des Verbandes werden die Anteile im Arbeitsumfang jedes Mitarbeiters für den jeweiligen Bereich ausgewiesen, jährlich überprüft und angepasst.

Das Abwasserbeseitigungskonzept des Verbandes (§ 79 WG LSA) ist für beide Gebiete beschlossen und zur Genehmigung eingereicht. Beide wurden mit Bescheid vom 19.01.2023 genehmigt. Für das Gebührengbiet II ist im Bereich der Niederschlagswasserentsorgung ein Beseitigungskonzept ebenso beschlossen und bei der Unteren Wasserbehörde angezeigt.



## 2.2. Investitionen

Die Investitionen erfolgen - wie gehabt - getrennt nach den Bereichen Wasser und Abwasser Gebiet I und II. Nachdem die Sitzung der Verbandsversammlung am 12.04.2022 den Grundsatzbeschluss zur Refinanzierung des Trinkwasserversorgungskonzeptes 2070<sup>+</sup> aufgehoben hat, wurde der Investitionsplan absprachegemäß angepasst. Allerdings erfordert die Novellierung der Trinkwasserverordnung die Ablösung aller Bleianschlüsse im Bereich Trinkwasser bis Ende 2025. Aufgrund dessen musste die Investitionstätigkeit im Bereich Trinkwasser massiv erhöht werden. Die Refinanzierung ist momentan nur über Fremdkapital möglich. **In Anbetracht der stetig steigenden Zinsen ist dies eine sehr besorgniserregende Entwicklung. Es ist damit zu rechnen, dass bei weiterhin fehlender Refinanzierung der Erneuerungsinvestitionen im Trinkwasser diese entweder technisch unverantwortlich zurückgefahren werden oder sich die Gebühren in jedem Kalkulationszeitraum um 50 Cent/m<sup>3</sup> erhöhen.**

Als Neuanschaffungen stehen insbesondere die Erweiterung des Fuhrparkes auf dem Plan, zudem muss der WAZV in den Ausbau erneuerbarer Energien investieren (gilt für alle Bereiche).

Im Bereich Abwasser I liegt der Fokus weiterhin auf der energetischen Sanierung der Verbandskläranlage sowie Gemeinschaftsmaßnahmen mit der Stadt Staßfurt.

Im Bereich Abwasser II werden Reinvestitionen auf der Kläranlage Hecklingen sowie die Sanierung von Altkanälen im Fokus stehen.

Abwasser I und II teilen sich die Kosten für die Neuanschaffung eines Saugspülwagens.

## 2.3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

### 2.3.1. Entwicklung der Erfolgspläne

#### 2.3.1.1 Erlöse

Die Gesamterlöse (Umsatzerlöse, aktivierte Eigenleistungen, sonstige betriebliche Erträge) werden im Wirtschaftsjahr 2024 mit insgesamt 19.237.415 Euro geplant und steigen um 127 T€.

#### 2.3.1.2 Aufwendungen

Die Gesamtaufwendungen betragen im Jahr 2024 insgesamt 18.719.902 Euro und sinken um 669 T€. Hierfür sind im Wesentlichen der Materialaufwand (insbesondere Kaltwasserzähler durch den Abschluss des Zählerwechselkonzeptes) sowie die Aufwendungen für bezogene Leistungen verantwortlich.

Die Personalkosten steigen die Kosten um 1.019 T€. Dies ist u.a. mit dem Wechsel des Tarifvertrages zum TV-V sowie dem hohen Tarifabschluss begründet. Dazu erfolgte ein Personalaufwuchs im Meisterbereich Abwasser.

#### 2.3.1.3 Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinsen und ähnlichen Erträge sinken um 11 T€.



### **2.3.2. Beitragseinnahmen und Kostenerstattungen für Hausanschlussleitungen und Kreditaufnahmen für die Bereiche Wasser und Abwasser**

Die Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes erfolgt 2024 über Einnahmen (inkl. Abwasserabgabe) u. a. aus

- Beitragseinnahmen und ähnliche Entgelte	890.000	€
- Krediten	6.050.059	€
- erübrigte Mittel des Vorjahres (aus Invest)	1.609.000	€.

### **2.3.3. Fördermittel – Sonstige Zuschüsse**

Für das Wirtschaftsjahr 2024 hat der WAZV Fördermittelzusagen vom Landesverwaltungsamt für die Erneuerung der Trinkwasserversorgungsanlagen in Egeln Tarthuner Straße sowie in Hecklingen Gierslebener Straße in Höhe von insgesamt 316.000 Euro erhalten.

Weitere Fördermittel sind aus derzeitiger Sicht nicht planbar, werden jedoch bei passenden Programmen beantragt (u.a. Förderung für die Anschaffung von Elektroautos).

Für die Jahre 2023 + 2024 hat der Verband eine Bundesfördermittelzusage für den Umbau der Verbandskläranlage in Höhe von 174.900 € erhalten. Die verrechenbare Abwasser- und Kleineinleiterabgabe, die als vorläufig verrechenbar zurückgestellt wurde, wird als Sonderposten aufgelöst.

### **2.3.4. Personalentwicklung**

Die Personalentwicklung muss momentan mit großer Sorge betrachtet werden. Einerseits scheiden in den nächsten 10 Jahren zwar „lediglich“ 10 Mitarbeiter planmäßig durch Verrentung aus, andererseits unterliegt das Personal derzeit einer äußerst hohen Fluktuation. Auch die jahrelange Politik der Ausbildung und Übernahme in unbefristetes Arbeitsverhältnis zur Fachkräftesicherung wirkt derzeit leider nur begrenzt.

Laut einer aktuellen Forsastudie sind rund 46 % der 18-49-jährigen Arbeitnehmer offen für einen neuen Job. Da aufgrund des Fachkräftemangels ausreichend Stellen zur Verfügung stehen (sog. Arbeitnehmermarkt), trifft dies auch den öffentlichen Dienst.

Mit dem Wechsel in den TV-V zum 01.01.2023 hat der WAZV einen wichtigen Schritt in die richtige Richtung getan. Allerdings muss auch festgestellt werden, dass der WAZV die Vorstellungen vieler Arbeitnehmer zum Thema „work-life-balance“ nicht vollständig erfüllen kann.

Auch dies sorgt für eine derzeit recht ungewöhnlich hohe Fluktuation beim Personal.

Der Stellenplan entspricht dem Muster 8 zu § 4 Abs. 2 S. 5 KomHVO. Der Aufwuchs beim Personal ist im Wesentlichen mit der Übernahme der technischen Anlagen im Abwasser Gebiet II zu begründen.



## 2.3.5. Gebühren- und Beitragskalkulation

Im Jahr 2024 sind die Kosten für Verwaltungstätigkeiten (Verwaltungskostensatzung) sowie das Finanzkonzept zum Trinkwasserversorgungskonzept 2070+ neu zu kalkulieren. Die derzeitige Entwicklung auf den Finanzmärkten und erforderliche Erhöhung der Investitionstätigkeiten wird den Verband im Bereich Trinkwasser noch tiefer in eine finanzielle Schieflage bringen, die nur über höhere Trinkwassergebühren ausgeglichen werden kann. Die Trinkwassergebührenkalkulation 2024-2026 ist nur ein Vorbote dessen.

In den Bereichen Trinkwasser und Abwasser Gebiet I wurde für den Zeitraum 2024-2026 neu kalkuliert. Die Ergebnisse finden im Wirtschaftsplan Niederkunft.

## 2.3.6. Verpflichtungsermächtigungen

Im Investitionsplan sind keine sich über mehrere Jahre erstreckenden Vorhaben geplant, die vorgesehenen Baumaßnahmen erfordern damit keine Planung von Verpflichtungsermächtigungen.

## 2.3.7. Umlagen

Auch 2024 sind im Wirtschaftsplan keine Umlageerhebungen von Mitgliedsgemeinden im Bereich Wasser und Abwasser (Gebiet I) vorgesehen und erforderlich. Beide Bereiche arbeiten kostendeckend ohne Gewinnerzielungsabsichten.

Im Gebiet II werden u.a. Umlagen zur Deckung der Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung von Straßen in Höhe von 511.473 € (22,408456 €/ Einwohner, Tabelle 3) erhoben.

**Tabelle 3 – STEA Umlage**

Nr.	Gemeinde	Umlagesatz je Einwohner	Einwohner per 31.12.2021	STEA-Umlage 2024
1	Stadt Aschersleben für die OT Winingen und Wilsleben	22,408456 €	1.085	24.313,17 €
2	Verbandsgemeinde "Egelner Mulde"	22,408456 €	10.502	235.333,60 €
3	Stadt Hecklingen ohne Flughafen	22,408456 €	6.827	152.982,53 €
4	Stadt Staßfurt für die OT Löderburg, Athensleben, Lust, Rothenförde, Neundorf	22,408456 €	4.411	98.843,70 €
			<b>22.825</b>	<b>511.473,00 €</b>



Im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2023 bedeutet dies keine Erhöhung der Umlage. Da aber gleichzeitig die Umlagen für die Deckelung des Einleitentgeltes sowie nach § 79b Abs. 1 Satz 2 WG LSA entfallen, werden die Gemeinden bei den Umlagen im Kalkulationszeitraum 2023 bis 2025 um insgesamt 134.500 Euro entlastet. Ob letztere auch im nächsten Kalkulationszeitraum entfällt, kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht beurteilt werden.

### **2.3.8. Beratertätigkeit**

Die Erarbeitung des Wirtschaftsplanes 2024 und seiner Teilpläne erfolgte durch die Beschäftigten des Verbandes. Auch die Jahresabschlüsse werden mit dem eigenen Personal erstellt. Der Jahresabschluss 2022 wurde durch die Wirtschaftsprüfer Ebner & Stolz geprüft.

In gerichtlichen Angelegenheiten beraten und vertreten den WAZV (vorrangig für Angelegenheiten AW Gebiet 2) die Kanzlei Dr. Kropp-Endler-Rasch aus Magdeburg. WSTC Magdeburg wurde zur Kalkulation der Schmutzwassergebühren Abwasser Gebiet I und Trinkwasser sowie für Ingenieurleistungen beauftragt. Rechtsanwalt Voß aus Halle berät den WAZV in Personalangelegenheiten. Als Steuerberater wurde die KPMG Leipzig beauftragt.

### **2.3.9. Entwicklung des Verbandes**

Der Verband zeigt mit dem vorgelegten Wirtschaftsplan 2024, dass die solide, kontinuierliche, sachbezogene Arbeit auch mit der Übernahme der Abwasserentsorgung der Gemeinden des Gebietes vom AZV „Bodeniederung“ i.A. fortgesetzt werden kann.

Allerdings erschweren die politischen, wirtschaftlichen und geopolitischen Rahmenbedingungen die Arbeit des WAZV zunehmend.

Die zukünftigen Probleme haben seit dem letzten Vorbericht des Wirtschaftsplans massiv zugenommen und können wie folgt zusammengefasst werden:

- Demografischer Wandel
- Inflationsrate steigt weiterhin massiv, insbesondere betroffen sind dabei Strom, Gas, Chemikalien
- Baukostensteigerungen aufgrund Angebotsverknappung, fehlendes Baumaterial, ungewisse Lieferzeiten
- Wegfall der Finanzierungssicherheit des Trinkwassererneuerungskonzeptes
- Stetige Erhöhung des Leitzinses führt zu steigenden Kosten bei der Fremdkapitalbeschaffung
- Weitere Verschärfung des Fachkräftemangels

Staßfurt, den 21.11.2023

  
.....  
Andreas Beyer  
Verbandsgeschäftsführer

## 2.1 Erfolgsplan 2024

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	16.250.288	17.227.564	17.313.771	17.421.847
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	393.215	287.000	442.000	387.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.528.633	1.299.054	1.354.837	1.428.568
	<b>18.172.136</b>	<b>18.813.618</b>	<b>19.110.608</b>	<b>19.237.415</b>
4. Materialaufwand				
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.876.767	2.898.048	3.203.551	4.577.854
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.543.284	6.192.545	6.295.401	1.036.950
c) Abwasserabgabe	200.352	197.518	197.518	180.693
	<b>8.620.403</b>	<b>9.288.111</b>	<b>9.696.470</b>	<b>5.795.497</b>
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	2.857.082	3.406.865	3.377.900	4.182.889
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	700.519	904.165	896.820	1.110.393
	<b>3.557.601</b>	<b>4.311.030</b>	<b>4.274.720</b>	<b>5.293.282</b>
6. Abschreibungen	3.340.562	3.568.589	3.598.686	4.728.466
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Verwaltungskosten/ Raumkosten	182.434	133.385	169.400	245.775
Bürobedarf, Zeitschriften	138.588	131.310	147.900	226.590
Postkosten	64.313	81.350	76.600	104.475
Vertriebskosten / Frachtkosten	92	650	650	520
Aufwendungen für Verbandsorgane	8.400	8.400	8.400	8.400
Sonstige Personalaufwendungen	72.500	117.010	118.300	104.208
Kfz- Kosten	179.192	191.985	185.185	294.040
Reparaturen und Instandhaltung	251.172	275.860	309.460	399.655
Beiträge und Versicherungen	81.890	87.560	93.110	112.381
Nebenkosten des Geldverkehrs	7.542	22.500	9.000	7.685
Rechts- und Beratungskosten	109.790	181.720	204.350	206.320
Werbe- und Reisekosten	54.401	66.992	65.350	71.639
Übrige Kosten	560.947	99.851	90.801	163.561
	<b>1.711.261</b>	<b>1.398.573</b>	<b>1.478.506</b>	<b>1.945.249</b>
8. Zinsen und ähnliche Erträge	215.296	186.256	203.806	192.460
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	233.376	245.600	334.786	951.437
11. Ergebnis nach Steuern	<b>924.229</b>	<b>187.971</b>	<b>-68.754</b>	<b>715.944</b>
12. Sonstiger Steueraufwand	3.323	5.365	5.365	5.971
13. <b>Jahresergebnis</b>	<b>920.906</b>	<b>182.606</b>	<b>-74.119</b>	<b>709.973</b>

## 2.2 Vermögensplan 2024

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	WP 2024	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital	0	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3	Jahresgewinn	709.973	
4	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	420.038	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	890.000	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0	
8	Kredite von	0	
	a) Aufgabenträgern	0	
	b) Dritten	6.050.059	
	c) Forward-Darlehen	0	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	4.728.466	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	20.869	Erbbaupacht
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	
	a) Investitionen	1.609.000	
*	b) Gewinnvortrag	0	
	c) KIK Geldanlage	0	
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>14.428.405</b>	

\* Gewinnvortrag aus Jahresabschlüssen der Vorjahre

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2024 EUR	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	Bisher bereitgestellt EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	8.052.250	0	10.191.250		
	nicht fertiggestellte Sachanlagen	1.752.000				Investitionsüberhang 2023
	aktivierte Eigenleistungen	387.000				
	Übernahme Anlagevermögen WTE	0				
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0				
3	Rückzahlung von Stammkapital	0				
4	Entnahme aus Rücklagen	0				
5	Jahresverlust	0				
6	Entnahme Sonderposten	0				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	2.024.254				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0				
9	Tilgung von Krediten	2.212.901				
10	Gewährung von Krediten an					
	a) den Aufgabenträger	0				
	b) Dritte	0				
12	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0				
<b>13</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>14.428.405</b>	<b>0</b>	<b>10.191.250</b>	<b>0</b>	

## 2.3 Erfolgsplan 2023 - 2028

	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	17.227.564	17.313.771	17.421.847	17.852.345	18.760.761	19.267.540	19.594.820
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	287.000	442.000	387.000	437.000	437.000	437.000	437.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.299.054	1.354.837	1.428.568	1.454.138	1.468.204	1.426.611	1.398.814
	<b>18.813.618</b>	<b>19.110.608</b>	<b>19.237.415</b>	<b>19.743.483</b>	<b>20.665.965</b>	<b>21.131.151</b>	<b>21.430.634</b>
4. Materialaufwand							
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.898.048	3.203.551	4.577.854	4.715.752	4.755.496	4.905.249	5.076.713
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.192.545	6.295.401	1.036.950	1.057.820	1.090.144	1.123.951	1.167.721
c) Abwasserabgabe	197.518	197.518	180.693	180.693	180.693	180.693	180.693
	<b>9.288.111</b>	<b>9.696.470</b>	<b>5.795.497</b>	<b>5.954.265</b>	<b>6.026.333</b>	<b>6.209.893</b>	<b>6.425.127</b>
5. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter	3.406.865	3.377.900	4.182.889	4.376.621	4.588.776	4.755.897	4.848.067
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung	904.165	896.820	1.110.393	1.162.293	1.218.425	1.262.133	1.286.123
	<b>4.311.030</b>	<b>4.274.720</b>	<b>5.293.282</b>	<b>5.538.914</b>	<b>5.807.201</b>	<b>6.018.030</b>	<b>6.134.190</b>
6. Abschreibungen	3.568.589	3.598.686	4.728.466	4.999.712	5.209.215	5.316.754	5.344.695
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen							
Verwaltungskosten/ Raumkosten	133.385	169.400	245.775	255.977	268.557	283.029	298.564
Bürobedarf, Zeitschriften	131.310	147.900	226.590	232.837	206.089	212.920	219.996
Postkosten	81.350	76.600	104.475	107.760	111.161	114.694	118.363
Vertriebskosten / Frachtkosten	650	650	520	520	520	520	520
Aufwendungen für Verbandsorgane	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Sonstige Personalaufwendungen	117.010	118.300	104.208	94.234	96.746	92.093	94.609
Kfz- Kosten	191.985	185.185	294.040	301.780	309.829	318.187	326.885
Reparaturen und Instandhaltung	275.860	309.460	399.655	409.480	419.720	430.430	441.600
Beiträge und Versicherungen	87.560	93.110	112.381	114.130	115.920	117.770	119.680
Nebenkosten des Geldverkehrs	22.500	9.000	7.685	8.570	8.630	8.690	8.750
Rechts- und Beratungskosten	181.720	204.350	206.320	182.530	175.766	177.018	178.286
Werbe- und Reisekosten	66.992	65.350	71.639	67.037	70.154	73.575	77.301
Übrige Kosten	99.851	90.801	163.561	131.231	92.074	113.441	114.222
	<b>1.398.573</b>	<b>1.478.506</b>	<b>1.945.249</b>	<b>1.914.486</b>	<b>1.883.566</b>	<b>1.950.767</b>	<b>2.007.176</b>
8. Zinsen und ähnliche Erträge	186.256	203.806	192.460	190.513	189.140	189.719	190.334
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	245.600	334.786	951.437	981.549	1.094.909	1.239.110	1.318.425
11. Ergebnis vor Steuern	<b>187.971</b>	<b>-68.754</b>	<b>715.944</b>	<b>545.070</b>	<b>833.881</b>	<b>586.316</b>	<b>391.355</b>
12. Steueraufwand	5.365	5.365	5.971	5.971	5.971	5.971	5.971
13. Jahresergebnis	<b>182.606</b>	<b>-74.119</b>	<b>709.973</b>	<b>539.099</b>	<b>827.910</b>	<b>580.345</b>	<b>385.384</b>

## 2.4 Finanzplan 2023 - 2028

### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	Nachtrag 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3	Jahresgewinn	182.606	3.398	709.973	539.099	827.910	580.345	385.384
4	Zuführungen zu Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse	139.920	139.920	420.038	714.980	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte	265.000	936.000	890.000	870.000	415.000	415.000	415.000
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
8	Kredite							
	a) Investitionen	2.704.148	5.023.581	6.050.059	3.723.593	4.539.391	3.917.498	4.059.780
	b) Forward-Darlehen	13.422.600	13.422.600					
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.568.589	3.598.686	4.728.466	4.999.712	5.209.215	5.316.754	5.344.695
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	20.959	20.959	20.869	18.670	16.585	14.609	12.737
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren							
	a) Invest	1.178.000	1.723.000	1.609.000	0	0	0	0
*	b) Gewinnvortrag	0	77.517	0	0	0	0	0
	c) KIK Geldanlage	1.514.057	1.514.057					
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>22.995.879</b>	<b>26.459.718</b>	<b>14.428.405</b>	<b>10.866.054</b>	<b>11.008.101</b>	<b>10.244.206</b>	<b>10.217.596</b>

\* Gewinnvortrag aus Jahresabschlüssen der Vorjahre

### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	Nachtrag 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Sachanlagen u. immaterielle Anlagenwerte	3.165.000	5.813.000	8.052.250	6.042.000	5.876.600	5.748.000	5.698.000
	nicht fertiggestellte Sachanlagen	1.178.000	1.723.000	1.752.000				
	aktivierte Eigenleistungen	287.000	442.000	387.000				
	Übernahme Anlagevermögen WTE	14.936.657	14.936.657					
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	0	0	0	0
3	Rückzahlung vom Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust	0	77.517	0	0	0	0	0
6	Entnahme Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
7	Auflösung Sonderposten und Ertragszuschüsse	1.833.740	1.915.063	2.024.254	2.049.824	2.063.890	2.022.297	1.994.500
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	463.473	682.660	0	0
9	Tilgung von Krediten	1.595.482	1.552.481	2.212.901	2.310.757	2.384.951	2.473.909	2.525.096
10	Gewährung von Krediten							
	a) an Aufgabenträger	0	0	0	0	0	0	0
	b) an Dritte	0	0	0	0	0	0	0
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>22.995.879</b>	<b>26.459.718</b>	<b>14.428.405</b>	<b>10.866.054</b>	<b>11.008.101</b>	<b>10.244.206</b>	<b>10.217.596</b>



### 3.1 Erfolgsplan 2024 Bereich Trinkwasser

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>1. <u>Umsatzerlöse</u></b>				
Grundgebühren Trinkwasser	2.388.023	2.360.000	2.365.000	2.740.836
Gebühren Trinkwasser	2.656.555	2.496.120	2.530.000	3.007.503
Leistungen Trinkwasser	118.995	160.000	160.000	105.421
Auflösung KÜ Trinkwasser	0	284.903	284.903	0
sonstige Erträge Trinkwasser	15.512	10.000	10.000	10.000
Erträge Erbbaupachtvertrag	21.320	21.320	21.320	21.320
Gebühren Nebenzähler	3.874	28.500	28.500	31.164
Bearbeitungsgebühr	3.617	500	1.500	3.640
Sperrgebühr TW-Anschluss	450	500	500	180
Mahngebühren	10.525	11.000	11.000	10.750
Vollstreckungsgebühr	3.710	3.200	3.200	3.675
Mieteinnahmen	4.082	4.082	4.082	4.082
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	5.226.663	5.380.125	5.420.005	5.938.571
<b>2. <u>Andere aktivierte Eigenleistung</u></b>				
aktivierte Eigenleistungen Trinkwasser	372.060	250.000	400.000	350.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	372.060	250.000	400.000	350.000
<b>3. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>				
Erlöse aus Anlagenverkauf	500	0	0	0
Erträge aus Versicherungsschäden	13.833	0	0	0
Schadenersatz	223	0	0	0
Erträge aus Auflösung Rückstellung	21.346	0	0	0
periodenfremde Erträge	888	0	0	0
gerichtl. Verfahrenskosten	210	0	0	0
Bußgelder, Zwangsgelder	10.250	0	0	0
Zuschüsse v. Arbeitsamt	2.473	0	0	0
Auflösung Fremdfinanzierung/Zuschüsse	76.353	74.542	74.542	77.002
Auflösung Sonderposten BKZ, HA	137.842	125.573	174.250	161.438
Erträge aus Insolvenzen	14	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	263.932	200.115	248.792	238.440
<b>Erlöse gesamt</b>	5.862.655	5.830.240	6.068.797	6.527.011



	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>4. <u>Materialaufwand</u></b>				
<b>Waren</b>				
Fremdwasserbezug	1.839.121	1.731.530	1.887.441	2.044.778
<b>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>				
Direktmaterial Instandsetzung	14.862	10.000	15.000	49.117
Direktmaterial, Wasserzähler	228.918	210.800	250.000	145.417
Ersatzteile/Ausrüstung	21	2.908	1.500	250
Schilder für wasserwirtschaftliche Anlagen	1.507	1.500	1.500	830
Werkzeuge, Geräte, Arbeitsmittel u. Zubehör	16.228	13.000	13.000	16.000
Besch. geringw. Wirtschaftsgüter	-584	1.500	1.500	1.000
Lagermaterial Instandsetzung	163.269	180.000	220.000	236.726
Strombezug	21.899	24.810	24.810	35.286
Bestandsveränderg. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-13.010	0	0	0
	<b>433.110</b>	<b>444.518</b>	<b>527.310</b>	<b>484.626</b>
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
Leihgebühren bzw. Mieten f. Arbeitsmittel	0	0	0	1.200
Müllabfuhr, Erdaushub	11.239	17.400	17.000	14.500
	<b>11.239</b>	<b>17.400</b>	<b>17.000</b>	<b>15.700</b>
<b>Materialaufwand gesamt</b>	<b>2.283.470</b>	<b>2.193.448</b>	<b>2.431.751</b>	<b>2.545.104</b>
<b>5. <u>Personalaufwand</u></b>				
<b>Löhne und Gehälter</b>				
Abfindungen (Gewerbe)	9.000	0	0	0
Arbeitgeberanteil für vwL (Verwaltung)	511	600	600	600
Arbeitgeberanteil für vwL (Gewerbe)	755	1.000	1.000	800
Arbeitgeberanteil für vwL (Azubi)	0	180	180	50
Leistungsorientierte Entgelte (Verwaltung)	9.492	13.875	0	0
Leistungsorientierte Entgelte (Gewerbe)	11.830	14.400	0	0
Jubiläumzuschlag	122	0	0	350
Entgelt (Verwaltung)	599.893	740.975	714.840	762.633
Entgelt (Gewerbe)	653.650	765.170	775.515	868.897
Ausbildungsvergütung	14.720	14.500	14.500	9.470
	<b>1.299.973</b>	<b>1.550.700</b>	<b>1.506.635</b>	<b>1.642.800</b>



	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen</b>				
Sozialversicherung (Gewerbe)	141.527	171.500	170.615	191.157
Sozialversicherung (Verwaltung)	120.289	166.065	157.265	167.780
Sozialversicherung Azubi	2.948	3.190	3.190	2.100
AG-Anteil Zusatzversorgung (Verwaltung)	25.298	29.400	27.880	29.743
AG-Anteil Zusatzversorgung (Gewerbe)	27.046	30.400	30.350	33.890
AG-Anteil Zusatzversorgung Azubi	572	435	435	265
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.300	11.100	11.100	15.015
	<b>327.980</b>	<b>412.090</b>	<b>400.835</b>	<b>439.950</b>
<b>Personalaufwand gesamt</b>	<b>1.627.953</b>	<b>1.962.790</b>	<b>1.907.470</b>	<b>2.082.750</b>

## 6. Abschreibungen

Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	10.595	19.176	19.176	16.066
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.008.403	1.065.150	1.074.821	1.103.884
Vollabschreibung GwG	6.081	2.500	2.500	5.000
	<b>1.025.079</b>	<b>1.086.826</b>	<b>1.096.497</b>	<b>1.124.950</b>

## 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

### **Verwaltungskosten/ Raumkosten**

Unterhaltung Gebäude/ Büroräume	17.894	12.000	12.000	15.282
Unterhaltung Werkwohnungen	309	1.000	1.000	517
Unterhaltung Büromaschinen	858	1.500	1.500	1.250
Wasser-, AW und RW-gebühren f. Wohnungen	239	370	370	310
Reinigungsleistg. u. -mittel	18.005	21.010	23.375	20.955
Sonst. Mieten, Pachten, Nutzungsgeb.	1.479	100	100	856
Heizungskosten	4.058	7.260	7.260	5.855
Gasbezug u. flüssige Brennstoffe	0	100	100	0
<b>Raumkosten</b>	<b>42.842</b>	<b>43.340</b>	<b>45.705</b>	<b>45.025</b>

allgemeine Formulare u. Drucksachen	1.207	1.600	1.600	900
EDV-Bedarf	1.353	4.200	4.200	6.000
EDV - Wartungsverträge	31.929	30.600	30.600	40.000
EDV-Arbeiten	4.511	5.000	5.000	15.000
Büromaterial	2.854	3.100	3.100	3.130
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften	1.613	1.400	1.500	2.100
<b>Bürobedarf, Zeitschriften</b>	<b>43.467</b>	<b>45.900</b>	<b>46.000</b>	<b>67.130</b>



	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Porto und Telegrammgebühren	15.609	22.000	22.000	24.425
Telefon- u. Fernschreibkosten	9.161	9.100	9.100	9.975
Rundfunkgebühren	1.128	1.200	1.200	1.500
<b>Postkosten</b>	<b>25.898</b>	<b>32.300</b>	<b>32.300</b>	<b>35.900</b>
Frachtkosten, nicht z. Materialeinsatz gehörend	40	250	250	20
<b>Vertriebskosten / Frachtkosten</b>	<b>40</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>20</b>
<b>sonstige Kosten</b>				
Aufwand ehrenamtl. Tätigkeit	4.032	4.032	4.032	4.032
<b>Aufwendungen für Verbandsorgane</b>	<b>4.032</b>	<b>4.032</b>	<b>4.032</b>	<b>4.032</b>
Freiwillige soziale Leistungen	6.519	3.590	6.500	3.578
Arbeitsschutzkl., Sicherheitstechn. Dienstkleidg.	5.999	6.500	6.000	6.480
Lehrlingsausbildung durch Fremde	7.691	12.300	12.300	2.250
Seminargebühren u. Fortbildungskosten	10.729	25.000	25.000	26.250
<b>Sonstige Personalaufwendungen</b>	<b>30.938</b>	<b>47.390</b>	<b>49.800</b>	<b>38.558</b>
Kfz Reparaturen	36.251	25.630	25.630	48.730
Laufende Kfz-Kosten	30.287	36.170	36.170	35.055
Nutzungsentgelte Leasing	12.227	10.070	9.700	10.390
Kfz-Versicherungsbeiträge	10.054	13.330	13.330	10.315
<b>Kfz- Kosten</b>	<b>88.819</b>	<b>85.200</b>	<b>84.830</b>	<b>104.490</b>
Instandhaltung Maschinen	11.643	8.200	12.000	14.125
Instandhaltung Wasseranlagen	147.806	120.000	150.000	132.380
Hilfsstoffe Instandhaltung	0	150	150	0
Bestandsdokumentation	2.071	3.000	3.000	2.150
<b>Instandhaltung</b>	<b>161.520</b>	<b>131.350</b>	<b>165.150</b>	<b>148.655</b>
Haftpflichtversicherungsbeiträge	15.696	20.000	20.000	14.916
sonstige Versicherungsbeiträge	18.870	20.600	20.600	18.830
Verbandsbeiträge	8.748	5.500	8.750	8.285
<b>Beiträge und Versicherungen</b>	<b>43.314</b>	<b>46.100</b>	<b>49.350</b>	<b>42.031</b>
Kontoführungsgebühren	2.087	2.500	2.500	2.010
Sonstige Kosten für den Zahlungsverkehr	367	2.500	1.000	675
<b>Nebenkosten des Geldverkehrs</b>	<b>2.454</b>	<b>5.000</b>	<b>3.500</b>	<b>2.685</b>



	Ist 2022	Plan 2023	Nachtragsplan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Materialprüfung, Analysen, techn. Überprüfungen	13.119	23.000	23.000	15.950
Gerichts- u. Notarkosten	1.539	3.000	3.000	5.800
Prüfungskosten	19.066	21.210	25.000	24.100
Beratungskosten	13.082	30.000	30.000	14.250
<b>Rechts- und Beratungskosten</b>	<b>46.806</b>	<b>77.210</b>	<b>81.000</b>	<b>60.100</b>
Anzeigen	1.967	5.000	5.000	4.100
Wasserzeitung	18.729	19.000	19.000	18.730
Fahrleistungen ohne Tagegeld	1.415	2.300	2.300	1.030
Tagegelder, Verpflegungskosten	198	500	500	255
Übernachtung	1.518	2.200	2.200	7.200
<b>Werbe- und Reisekosten</b>	<b>23.827</b>	<b>29.000</b>	<b>29.000</b>	<b>31.315</b>
Entsorgungsleistung Altsubstanz	0	3.000	3.000	3.000
Fremdleistung für Bewachung	280	300	300	480
RS Kostenüberdeckung	373.250	0	0	0
Schadenersatz an Dritte / Selbstbeteiligung	72	0	0	0
Bewirtung	330	800	800	350
Geschenke unter 40.- €	539	500	500	180
Spenden	101	101	101	101
Bearbeitungsgebühren	1.898	50	50	1.400
Aperiodische Aufwendungen	26	0	0	0
Dienstbarkeiten	80	500	500	50
sonstige betriebliche Aufwendungen	4.958	10.000	10.000	7.700
Verschrottung-Verluste a. d. Abgang Anlageverm	4	0	0	0
Umbewertung Niederstwert	1.422	0	0	0
Pauschalwertberichtigung	6.740	25.000	25.000	13.000
Ausbuchung von Forderungen w. Insolvenz	608	0	0	0
Einzelwertberichtigung	3.618	0	0	0
Inventurdifferenz	943	0	0	0
<b>Übrige Kosten</b>	<b>394.869</b>	<b>40.251</b>	<b>40.251</b>	<b>26.261</b>
<b>Sonst. betriebl. Aufwend. ges.</b>	<b>908.826</b>	<b>587.323</b>	<b>631.168</b>	<b>606.202</b>

## 8. Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge aus Mahnung	16.399	12.000	15.000	12.135
Zinserträge aus Stundung	185	250	200	215
Erbbauzins	144.268	137.141	137.141	146.660
	<b>160.852</b>	<b>149.391</b>	<b>152.341</b>	<b>159.010</b>



	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>9. <u>Abschreibungen auf Finanzanlagen</u></b>	0	0	0	0
<b>10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>				
Zinsen aus Darlehen	140.615	146.134	228.659	323.955
<b>11. <u>Ergebnis vor Steuern</u></b>				
Ergebnis	37.564	3.110	-74.407	3.060
<b>12. <u>Sonstiger Steueraufwand</u></b>				
Grundsteuern	106	110	110	110
KFZ- Steuern	2.910	3.000	3.000	2.950
Körperschaftssteuer	-450	0	0	0
Gewerbeertragssteuer	-1.250	0	0	0
Solidaritätszuschlag	-25	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.291	3.110	3.110	3.060
<b>13. <u>Jahresergebnis</u></b>	<b>36.273</b>	<b>0</b>	<b>-77.517</b>	<b>0</b>

### 3.2 Vermögensplan 2024 Bereich Trinkwasser

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	WP 2024	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	
3	Jahresgewinn	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeiträge	316.000,00	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeiträge	830.000,00	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0,00	
8	Kredite von		
	a) Aufgabenträgern		
	b) Dritten	3.551.887,00	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.124.950,00	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	20.869,00	Erbbaupacht
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
	a) Investitionen	888.000,00	
*	b) Gewinnvortrag	0,00	
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>6.731.706,00</b>	

\* Gewinnvortrag aus Jahresabschlüssen der Vorjahre

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2024 EUR	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	Bisher bereitgestellt EUR	
	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	4.425.000,00		5.663.000,00		
	nicht fertiggestellte Sachanlagen	888.000,00				Investitionsüberhang 2023
	aktivierte Eigenleistungen	350.000,00				
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00				
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00				
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00				
5	Jahresverlust	0,00				
6	Entnahme Sonderposten	0,00				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	238.440,00				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00				
9	Tilgung von Krediten	830.266,00				
10	Gewährung von Krediten an					
	a) den Aufgabenträger	0,00				
	b) Dritte	0,00				
12	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00				
<b>13</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>6.731.706,00</b>				

### 3.3 Erfolgsplan 2023- 2028 Bereich Trinkwasser

	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	5.380.125	5.420.005	5.938.571	6.219.886	6.368.784	6.706.576	6.953.856
2. Andere aktivierte Eigenleistung	250.000	400.000	350.000	400.000	400.000	400.000	400.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	200.115	248.792	238.440	265.668	280.938	289.577	298.164
	<b>5.830.240</b>	<b>6.068.797</b>	<b>6.527.011</b>	<b>6.885.554</b>	<b>7.049.722</b>	<b>7.396.153</b>	<b>7.652.020</b>
4. Materialaufwand	2.193.448	2.431.751	2.545.104	2.668.914	2.600.703	2.635.779	2.669.084
5. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter	1.550.700	1.506.635	1.642.800	1.707.143	1.772.645	1.834.275	1.898.057
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	412.090	400.835	439.950	457.325	474.971	490.815	507.213
	<b>1.962.790</b>	<b>1.907.470</b>	<b>2.082.750</b>	<b>2.164.468</b>	<b>2.247.616</b>	<b>2.325.090</b>	<b>2.405.270</b>
6. Abschreibungen	1.086.826	1.096.497	1.124.950	1.227.050	1.292.903	1.363.213	1.417.317
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen							
Verwaltungskosten/ Raumkosten	43.340	45.705	45.025	47.278	49.641	52.123	54.730
Bürobedarf, Zeitschriften	45.900	46.000	67.130	69.647	61.178	64.156	67.287
Postkosten	32.300	32.300	35.900	37.695	39.580	41.559	43.637
Vertriebskosten / Frachtkosten	250	250	20	20	20	20	20
Aufwendungen für Verbandsorgane	4.032	4.032	4.032	4.032	4.032	4.032	4.032
Sonstige Personalaufwendungen	47.390	49.800	38.558	28.424	29.845	31.337	32.903
Kfz- Kosten	85.200	84.830	104.490	109.200	114.140	119.330	124.780
Instandhaltung	131.350	165.150	148.655	156.090	163.890	172.090	180.690
Beiträge und Versicherungen	46.100	49.350	42.031	43.080	44.160	45.270	46.420
Nebenkosten des Geldverkehrs	5.000	3.500	2.685	3.030	3.050	3.070	3.090
Rechts- und Beratungskosten	77.210	81.000	60.100	60.560	61.020	61.490	61.960
Werbe- und Reisekosten	29.000	29.000	31.315	27.780	30.080	32.650	35.490
Übrige Kosten	40.251	40.251	26.261	26.571	26.901	39.241	39.591
	<b>587.323</b>	<b>631.168</b>	<b>606.202</b>	<b>613.407</b>	<b>627.537</b>	<b>666.368</b>	<b>694.630</b>
8. Zinsen und ähnliche Erträge	149.391	152.341	159.010	158.763	158.920	160.879	162.734
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen							
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	146.134	228.659	323.955	367.418	436.823	563.522	625.393
11. Ergebnis vor Steuern	3.110	-74.407	3.060	3.060	3.060	3.060	3.060
12. Steueraufwand	3.110	3.110	3.060	3.060	3.060	3.060	3.060
13. Jahresergebnis	<b>0</b>	<b>-77.517</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.4 Finanzplan 2023 - 2028

#### Bereich Trinkwasser

##### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.		2023	Nachtrag 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3	Jahresgewinn	0	0	0	0	0	0	0
4	Zuführungen zu Sonderposten	0	0	0	**	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	316.000	680.000	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte	200.000	840.000	830.000	800.000	345.000	345.000	345.000
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
8	Kredite							
a)	Investitionen	884.798	2.076.730	3.551.887	1.822.419	3.024.862	2.666.737	2.702.174
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.086.826	1.096.497	1.124.950	1.227.050	1.292.903	1.363.213	1.417.317
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	20.959	20.959	20.869	18.670	16.585	14.609	12.737
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren							
a)	Invest	593.500	988.500	888.000	0	0	0	0
b)	Gewinnvortrag	0	77.517	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>2.786.083</b>	<b>5.100.203</b>	<b>6.731.706</b>	<b>4.548.139</b>	<b>4.679.350</b>	<b>4.389.559</b>	<b>4.477.228</b>

\* Gewinnvortrag aus Jahresabschlüssen der Vorjahre

\*\* Bescheid liegt noch nicht vor

##### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	Nachtrag 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Sachanlagen u. immaterielle Anlagenwerte	881.000	2.551.000	4.425.000	3.062.000	3.142.000	3.142.000	3.192.000
	nicht fertiggestellte Sachanlagen	593.500	988.500	888.000				
	aktivierte Eigenleistungen	250.000	400.000	350.000				
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	0	0	0	0
3	Rückzahlung vom Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust	0	77.517	0	0	0	0	0
6	Entnahme Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
7	Auflösung Sonderposten und Ertragszuschüsse	200.115	248.792	238.440	265.668	280.938	289.577	298.164
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	363.473	363.473	0	0
9	Tilgung von Krediten	861.468	834.394	830.266	856.998	892.939	957.982	987.064
10	Gewährung von Krediten							
a)	an Aufgabenträger	0	0	0	0	0	0	0
b)	an Dritte	0	0	0	0	0	0	0
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>2.786.083</b>	<b>5.100.203</b>	<b>6.731.706</b>	<b>4.548.139</b>	<b>4.679.350</b>	<b>4.389.559</b>	<b>4.477.228</b>

### 3.5 Investitionsplan 2024

#### Bereich Trinkwasser

Nr.	Maßnahme		EURO (Netto)	Bemerkung
<b>1.</b>	<b>Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>			
1.1	Überhang 2023		- €	
1.2	Planung 2024		61.000,00 €	
1.2.1	Software, Lizenzen		61.000,00 €	
<b>2.</b>	<b>Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen</b>			
2.1	Überhang 2023		23.000,00 €	
2.2.1	Hauptsitz	Sanierung VG 2 (Flachbau) 1. BA	23.000,00 €	
2.2	Planung 2024		135.000,00 €	
2.2.1	Gebäude, bauliche Anlagen		21.000,00 €	
2.2.2	Hauptsitz	Sanierung VG 2 (Flachbau) 2. BA	81.000,00 €	
2.2.3	Hauptsitz Garagen	Vorplatz	33.000,00 €	
<b>3.</b>	<b>Verteileranlagen</b>			
		Länge in m		
3.1	Überhang 2023		725.000,00 €	
3.1.1	Rathmannsdorf / Güsten	Erneuerung Verbindungsleitung Güstener Allee	150	110.000,00 €
3.1.2	Egeln	Tarthuner Strasse	500	170.000,00 €
3.1.3	Hecklingen	Gierslebener Straße	735	405.000,00 €
3.1.4	Wolmirsleben	Umbau Wasserturmreglung		40.000,00 €
3.3	Planung 2024		4030	4.330.000,00 €
3.3.1	Egeln	Tarthuner Strasse (Anpassung gemäß akt. Ausschreibungsergebnis)		30.000,00 €
3.3.2	Hecklingen	Gierslebener Straße (Anpassung gemäß akt. Ausschreibungsergebnis)		225.000,00 €
3.3.3	Neundorf	Alte Güstener / Staßfurter Straße	2350	1.950.000,00 €
3.4	Gemeinschaftsmaßnahmen			Realisierung mit FöMi / Maßnahme über 2 Jahre
3.4.1	Staßfurt	An der Liethe	260	130.000,00 €
3.4.2	Staßfurt	Kalkstrasse	240	110.000,00 €
3.4.3	Staßfurt	Gollnowstraße 4. BA	165	80.000,00 €
3.4.4	Staßfurt	W.- Busch-Weg	220	160.000,00 €
3.4.5	Staßfurt	Förderstedter Straße	160	130.000,00 €
3.4.6	Güsten	Liethestraße	175	85.000,00 €
3.4.7	Westeregeln	Teichstraße	110	55.000,00 €
3.4.8	Wolmirsleben	Am Anger	150	75.000,00 €
3.4.9	Schneidlingen	Oststraße	200	100.000,00 €
3.4.10	Verbandsgebiet	Havarie Beseitigung zur Aufrechterhaltung TW Versorgung		250.000,00 €
3.4.11	Verbandsgebiet	Erneuerung TW-Hausanschlüsse		950.000,00 €
<b>4.</b>	<b>Wasserzähler</b>			
4.1	Großwasserzähler			- €
<b>5.</b>	<b>Fahrzeuge</b>			
5.1	Überhang 2023		140.000,00 €	
5.1.1	Ersatz LKW mit Ladekran		140.000,00 €	
5.2	Planung 2024		85.000,00 €	
5.2.1	Ladekran für LKW		53.000,00 €	
5.2.2	Kastenwagen Vorarbeiter Netzbetrieb		32.000,00 €	
<b>6.</b>	<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>			
6.1	Pumpen und schnell verschleißende Arbeitsmittel		15.000,00 €	
6.2	Reglerventile		10.000,00 €	
<b>7.</b>	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>			
7.1	Überhang 2023		- €	
7.2	Planung 2024		89.000,00 €	
7.2.1	Geschäftsausstattung		72.500,00 €	
7.2.2	Schweißgerät		8.000,00 €	
7.2.3	Telefonanlage		8.500,00 €	
<b>8.</b>	<b>Vorplanungen, Planungsvorlauf</b>			
8.1	Vorplanungen, Planungsvorlauf		50.000,00 €	
<b>Zusammenfassung</b>				
1.	Immaterielle Wirtschaftsgüter			
1.1	Überhang 2023		- €	
1.2	Planung 2024		61.000,00 €	
2.	Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen			
2.1	Überhang 2023		23.000,00 €	
2.2	Planung 2024		135.000,00 €	
3.	Verteileranlagen			
3.1	Überhang 2023		725.000,00 €	
3.3	Planung 2024		4.330.000,00 €	
4.	Wasserzähler			
5.	Fahrzeuge			
5.1	Überhang 2023		140.000,00 €	
5.2	Planung 2024		85.000,00 €	
6.	Technische Anlagen und Maschinen			
6.1	Pumpen und schnell verschleißende Arbeitsmittel		15.000,00 €	
6.2	Reglerventile		10.000,00 €	
7.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen			
7.1	Überhang 2023		- €	
7.2	Planung 2024		89.000,00 €	
8.	Vorplanungen, Planungsvorlauf			
8.1	Vorplanungen, Planungsvorlauf		50.000,00 €	
<b>Summe</b>			<b>5.663.000,00 €</b>	



### 3.6 Investitionsplan 2024 - 2028 Bereich Trinkwasser

Nr.	Posten des Anlagevermögens	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamt
		EURO (Netto)					
1.	Immaterielle Wirtschaftsgüter	61.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	181.000,00
2.	Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen	158.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	358.000,00
3.	Verteileranlagen	5.055.000,00	2.850.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00	2.950.000,00	16.655.000,00
4.	Wasserzähler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Fahrzeuge	225.000,00	10.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	355.000,00
6.	Technische Anlagen und Maschinen	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	105.000,00
7.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	89.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	297.000,00
8.	Vorplanungen, Planungsvorlauf	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	250.000,00
	<b>Summe</b>	<b>5.663.000,00</b>	<b>3.062.000,00</b>	<b>3.142.000,00</b>	<b>3.142.000,00</b>	<b>3.192.000,00</b>	<b>18.201.000,00</b>

### 3.7 Schuldenübersicht 2024 - 2028

#### Bereich Wasser

2024	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2024	Zugang	Tilgungen	Umbuchungen	Stand 31.12.2024	Zinsen 2024
	€							
Salzlandspark.	1.612.889	1,62	633.507		15.871	-617.636	0	2.566
DKB	2.562.238	0,70	797.129		106.283		690.846	5.301
KFW	583.384	0,66	105.009		23.336		81.673	655
Salzlandspark.	413.218	0,99	233.327		15.321	-218.006	0	1.695
Salzlandspark.	577.551	1,54	246.552		23.000		223.552	3.664
DKB	482.246	1,40	187.369		24.071		163.298	2.497
DKB	769.088	1,06	489.963		38.500		451.463	5.041
Salzlandspark.	732.612	1,81	442.745		5.816	-436.929	0	2.003
DKB	382.073	1,22	200.235		17.115		183.120	2.365
DKB	688.216	1,33	418.157		34.846		383.311	5.388
Salzlandspark.	537.313	0,707	377.109		20.663		356.446	2.611
Salzlandspark.	545.074	1,61	337.974		10.900	-327.074	0	2.699
Salzlandspark.	1.006.615	1,25	684.498		40.265		644.233	8.374
DKB	1.402.243	1,01	964.042		70.112		893.930	9.471
DKB	1.000.000	1,24	725.000		50.000		675.000	8.758
Commerzbank	2.000.000	0,00	1.787.500		50.000		1.737.500	0
KfW (ERIC)	47.040	0,01	31.456		5.881		25.575	3
Commerzbank	1.540.000	0,00	1.414.875		38.500		1.376.375	0
Salzlandspark.	1.078.290	1,77	1.045.562		26.982		1.018.580	18.307
Salzlandspark.	1.519.195	3,12	1.500.205		75.960		1.424.245	45.918
Commerzbank	1.500.000	3,199	1.481.250		37.500		1.443.750	47.716
Darlehen 2023*	1.313.827	4,00	0	1.313.827	16.422		1.297.405	39.250
Salzlandspark.		3,45	0		53.322	1.599.645	1.546.323	38.784
Darlehen 2024		4,00	0	3.551.887	29.600		3.522.287	70.889
<b>Summe</b>	<b>22.293.112</b>		<b>14.103.464</b>	<b>4.865.714</b>	<b>830.266</b>	<b>0</b>	<b>18.138.912</b>	<b>323.955</b>

\*im Wirtschaftsjahr 2023 noch nicht aufgenommen

2025	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2025	Zugang	Tilgungen	Umbuchungen	Stand 31.12.2025	Zinsen 2025
	€							
<b>Summe</b>	<b>24.140.851</b>		<b>18.138.912</b>	<b>1.822.419</b>	<b>856.998</b>	<b>0</b>	<b>19.104.333</b>	<b>367.418</b>

2026	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2026	Zugang	Tilgungen	Umbuchungen	Stand 31.12.2026	Zinsen 2026
	€							
<b>Summe</b>	<b>25.963.270</b>		<b>19.104.333</b>	<b>3.024.862</b>	<b>892.939</b>	<b>0</b>	<b>21.236.256</b>	<b>436.823</b>

2027	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2027	Zugang	Tilgungen	Umbuchungen	Stand 31.12.2027	Zinsen 2027
	€							
<b>Summe</b>	<b>28.988.132</b>		<b>21.236.256</b>	<b>2.666.737</b>	<b>957.982</b>	<b>0</b>	<b>22.945.011</b>	<b>563.522</b>

2028	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2028	Zugang	Tilgungen	Umbuchungen	Stand 31.12.2028	Zinsen 2028
	€							
<b>Summe</b>	<b>31.654.869</b>		<b>22.945.011</b>	<b>2.702.174</b>	<b>987.064</b>	<b>0</b>	<b>24.660.121</b>	<b>625.393</b>



### 3.8 Anlagennachweis 2024 Bereich Wasser

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen			
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang (Abschreibungen im Wirtschaftsjahr)			Abgang (angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge)	Endstand	v. H.	Durchschnittlicher Abschreibungssatz
1	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Entgeltlich erworbene Software	271.994	61.000	0	0	332.994	236.571	16.066	0	252.637	80.357	35.423	4,8	24,1
Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechts, Gebäude	4.141.361	158.000	0	0	4.299.361	2.320.911	76.704	0	2.397.615	1.901.746	1.820.450	1,8	44,2
Verteilungs- und Sammlungsanlagen	46.778.350	5.105.000	0	0	51.883.350	17.940.782	921.462	0	18.862.244	33.021.106	28.837.568	1,8	63,6
Fahrzeuge	586.579	225.000	0	0	811.579	498.705	47.645	0	546.350	265.229	87.874	5,9	32,7
Maschinen und maschinelle Anlagen	985.019	25.000	0	0	1.010.019	799.155	31.583	0	830.738	179.281	185.864	3,1	17,8
Betriebs- und Geschäftsausstattung	490.790	89.000	0	0	579.790	410.924	31.490	0	442.414	137.376	79.866	5,4	23,7
Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
<b>Summe</b>	<b>53.254.093</b>	<b>5.663.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58.917.093</b>	<b>22.207.048</b>	<b>1.124.950</b>	<b>0</b>	<b>23.331.998</b>	<b>35.585.095</b>	<b>31.047.045</b>	<b>1,9</b>	<b>60,4</b>

## 4.1 Erfolgsplan 2024 Bereich Abwasser I

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Schmutzwassergebühren	1.599.288	1.635.000	1.636.000	2.147.636
Schmutzwassergebühr vorgeklärt	2.363	3.116	3.116	2.571
Grundgebühren SW	1.275.040	1.293.500	1.294.500	1.812.000
Grundgebühren Sammelgrube/KKA	24.182	24.900	24.900	24.150
Auflösung Kostenüberdeckung SW	287.136	494.135	494.135	0
Auflösung Kostenüberdeckung SW vorgeklärt	468	468	468	0
Auflösung KÜ Sammelgrube/ Fäkalschlamm	0	0	0	22.330
Fäkalschlamm Entsorgung	22.655	19.580	19.580	8.376
abflußlose Sammelgruben	46.320	95.000	95.000	44.719
Kleineinleiter AW-Abgabe	3.652	3.275	3.275	3.650
Leistungen Abwasser	940	1.000	1.500	1.500
Sonstige betriebliche Erträge	5.952	5.000	9.500	8.000
weiterber. Leistungen Anteil Regenwasser	949.340	1.062.497	1.312.497	749.048
Bearbeitungsgebühr	634	200	650	650
Mahn- u. Pfändungsgebühren	5.103	5.000	5.400	5.000
Vollstreckungsgebühr	2.248	2.500	2.800	2.000
Mieteinnahmen	5.083	5.080	5.080	5.080
Auflösung Ertragszuschüsse	595.686	595.686	595.686	595.686
	<b>4.826.090</b>	<b>5.245.937</b>	<b>5.504.087</b>	<b>5.432.396</b>
<b>2. Andere aktivierte Eigenleistung</b>				
aktivierte Eigenleistung Abwasser	12.877	25.000	30.000	25.000
	<b>12.877</b>	<b>25.000</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>				
Erlöse aus Anlagenverkauf	5.908	0	0	0
Erträge aus Versicherungsschäden	148	0	0	0
Schadenersatz	270	0	0	0
Erträge aus Auflösung Rückstellung	2.025	0	0	0
Periodenfremde Erträge	262	0	0	0
gerichtl. Verfahrenskosten	0	0	0	0
Zwangsgeld / Bußgeld	0	0	0	0
Zuschüsse AA	2.226	0	0	0
Auflösung Investitionszuschüsse	315.044	230.007	247.915	354.995
Auflösung Sonderposten Beiträge u. HA	615.743	617.027	619.650	621.688
Erträge aus Insolvenzen	16	0	0	0
	<b>941.642</b>	<b>847.034</b>	<b>867.565</b>	<b>976.683</b>
<b>Erlöse gesamt</b>	<b>5.780.609</b>	<b>6.117.971</b>	<b>6.401.652</b>	<b>6.434.079</b>

Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
in EUR	in EUR	in EUR	in EUR

#### 4. Materialaufwand

##### **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

Direktmaterial Instandsetzung	17.565	16.600	16.600	16.900
Ersatzteile/Ausrüstung/ Labormaterial	21.284	25.500	25.500	30.000
Schilder	0	100	100	100
Werkzeuge, Geräte, Arbeitsmittel u. Zubehör	2.488	6.000	6.000	8.000
Beschaffung gerw. Wirtschaftsgüter	1.315	1.000	1.000	5.000
Chemikalien für Kläranlage	253.827	200.000	305.000	295.250
Strombezug	280.842	438.200	400.000	523.200
	<b>577.321</b>	<b>687.400</b>	<b>754.200</b>	<b>878.450</b>

##### **Aufwendungen für bezogene Leistungen**

Instandhaltung sonst. AW Anlagen	389.404	300.000	300.000	337.800
Aufwendungen für RW Anlagen (DLP)	312.723	500.000	750.000	70.000
Leihgebühren bzw. Mieten f. AM	10.752	8.397	10.000	10.800
Müllabfuhr	9.357	15.000	15.000	12.000
Fäkalschlammabfuhr	2.147	5.000	3.500	3.450
Klärschlammentsorgung	181.764	300.000	153.153	101.700
	<b>906.147</b>	<b>1.128.397</b>	<b>1.231.653</b>	<b>535.750</b>

##### **Abwasserabgabe**

Abwasserabgabe	76.000	76.000	76.000	76.000
Abwasserabgabe Kleineinleiter	7.834	5.000	5.000	5.900
	<b>83.834</b>	<b>81.000</b>	<b>81.000</b>	<b>81.900</b>

##### **Materialaufwand gesamt**

	<b>1.567.302</b>	<b>1.896.797</b>	<b>2.066.853</b>	<b>1.496.100</b>
--	------------------	------------------	------------------	------------------

#### 5. Personalaufwand

##### **Löhne und Gehälter**

Arbeitgeberanteil für vwL (Verwaltung)	407	600	600	650
Arbeitgeberanteil für vwL (Gewerbe)	629	650	650	750
Arbeitgeberanteil für vwL (Azubi)	80	320	320	50
Leistungsorientierte Entgelte (Verwaltung)	8.486	11.450	0	0
Leistungsorientierte Entgelte (Gewerbe)	8.523	9.590	0	0
Jubiläumszuschlag	648	500	500	500
Entgelt (Verwaltung)	506.923	611.960	626.515	673.490
Entgelt (Gewerbe)	462.753	525.060	569.680	576.780
Ausbildungsvergütung	35.337	24.000	24.000	18.150
	<b>1.023.786</b>	<b>1.184.130</b>	<b>1.222.265</b>	<b>1.270.370</b>

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen</b>				
Sozialversicherung (Gewerbe)	91.266	117.620	125.330	126.895
Sozialversicherung (Verwaltung)	98.438	137.150	137.835	148.168
Sozialversicherung Azubi	7.347	5.280	5.280	3.993
AG-Anteil Zusatzversorgung (Verwaltung)	21.184	24.300	24.430	26.266
AG-Anteil Zusatzversorgung (Gewerbe)	17.732	20.850	22.210	22.495
AG-Anteil Zusatzversorgung Azubi	1.358	720	720	998
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	7.320	8.400	8.400	8.055
	<b>244.645</b>	<b>314.320</b>	<b>324.205</b>	<b>336.870</b>

<b>Personalaufwand gesamt</b>	<b>1.268.431</b>	<b>1.498.450</b>	<b>1.546.470</b>	<b>1.607.240</b>
-------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

## 6. Abschreibungen

Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	8.780	30.110	23.860	14.625
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.907.215	2.037.711	2.064.424	2.066.617
Vollabschreibung GwG	3.857	5.000	5.000	5.000
	<b>1.919.852</b>	<b>2.072.821</b>	<b>2.093.284</b>	<b>2.086.242</b>

## 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

### **Verwaltungskosten/ Raumkosten**

Unterhaltung Gebäude/ Büroräume	20.917	6.000	10.000	10.000
Unterhaltung Werkwohnung	671	850	1.000	850
Unterhaltung Büromaschinen	1.474	1.000	1.000	1.625
Wasser-, AW und RW-gebühren f. Wohnungen	600	600	600	700
W+AW+RW f. Betriebsgebäude	36.697	13.900	36.900	44.050
Reinigung u. Reinigungsmittel	12.862	13.800	16.000	14.000
Sonstige Mieten, Pachten, Nutzungsgebühren	20.135	3.500	5.000	10.000
Straßenreinigung	100	100	100	100
Heizungskosten	2.817	5.500	5.500	3.525
Gas und flüssige Brennstoffe	12.625	13.200	16.000	17.600
<b>Raumkosten</b>	<b>108.898</b>	<b>58.450</b>	<b>92.100</b>	<b>102.450</b>

Formulare u. Drucksachen	1.485	1.250	1.250	500
EDV-Bedarf	6.113	3.000	3.000	5.000
Software	1.591	0	0	0
Wartungsverträge f. EDV-Anlagen inkl. Programme	56.285	33.830	57.000	61.110
EDV Arbeiten	3.310	3.000	3.000	10.000
Büromaterial	2.023	2.150	2.500	2.100
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften	824	790	850	1.250
<b>Bürobedarf, Zeitschriften</b>	<b>71.631</b>	<b>44.020</b>	<b>67.600</b>	<b>79.960</b>

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Porto und Telegrammgebühren	12.282	14.500	14.500	18.000
Telefon- u. Fernschreibkosten	8.563	9.500	9.500	11.050
Rundfunkgebühren	658	700	700	725
<b>Postkosten</b>	<b>21.503</b>	<b>24.700</b>	<b>24.700</b>	<b>29.775</b>
<b>Vertriebskosten / Frachtkosten</b>				
Frachtkosten, nicht z. Materialeinsatz gehörend	28	300	300	250
<b>sonstige Kosten</b>				
Aufwand ehrenamtl. Tätigkeit	2.352	2.352	2.352	2.352
<b>Aufwendungen für Verbandsorgane</b>	<b>2.352</b>	<b>2.352</b>	<b>2.352</b>	<b>2.352</b>
Freiwillige soziale Leistungen	4.294	2.620	3.800	3.500
Arbeitsschutzkl., Sicherheitstechn. Dienstkleidg.	3.827	5.000	5.000	4.050
Reinigung Arbeitsschutzkleidung	1.231	1.500	1.500	1.500
Lehrlingsausbildung d. Fremde	18.098	20.000	20.000	8.500
Seminargebühren u. Fortbildungskosten	6.078	25.000	25.000	14.600
<b>Sonstige Personalaufwendungen</b>	<b>33.528</b>	<b>54.120</b>	<b>55.300</b>	<b>32.150</b>
Kfz-Reparaturen	29.655	32.000	32.000	35.000
Laufende Kfz Kosten	34.702	34.130	38.000	40.000
Nutzungsentgelte Leasing	6.422	10.500	4.200	13.500
Kfz-Versicherungsbeiträge	8.531	11.280	11.280	8.550
<b>Kfz- Kosten</b>	<b>79.310</b>	<b>87.910</b>	<b>85.480</b>	<b>97.050</b>
Instandhaltung Maschinen u. Ausrüstungen	84.616	140.000	140.000	95.000
Hilfsstoffe für Instandhaltung	0	510	510	500
Bestandsdokumentation	3.895	1.000	1.000	3.500
<b>Reparaturen und Instandhaltung</b>	<b>88.511</b>	<b>141.510</b>	<b>141.510</b>	<b>99.000</b>
Haftpflichtversicherungsbeiträge	1.942	2.560	2.560	2.500
sonstige Versicherungsbeiträge	17.450	20.000	20.000	25.500
Verbandsbeiträge	5.181	3.500	5.200	5.300
<b>Beiträge und Versicherungen</b>	<b>24.573</b>	<b>26.060</b>	<b>27.760</b>	<b>33.300</b>
Kontoführungsgebühren	1.244	2.500	2.000	1.500
Sonstige Kosten für den Zahlungsverkehr	367	2.500	1.000	500
<b>Nebenkosten des Geldverkehrs</b>	<b>1.611</b>	<b>5.000</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Materialprüfung, Analysen, techn. Überprüfungen	10.421	16.000	16.000	13.500
Gerichts- u. Notarkosten	1.573	5.000	5.000	4.720
Prüfungskosten	4.337	10.000	10.000	4.500
Beratungskosten	23.931	20.000	40.000	35.000
<b>Rechts- und Beratungskosten</b>	<b>40.262</b>	<b>51.000</b>	<b>71.000</b>	<b>57.720</b>
Anzeigen, öffentl. Bekanntmachungen	304	1.000	1.000	2.000
Wasserzeitung	13.001	13.500	13.500	13.001
Fahrleistungen ohne Tagegeld	825	2.050	2.050	1.200
Übernachtungen	2.196	2.500	2.500	3.150
Tagegelder, Verpflegungskosten	1.207	2.500	2.500	1.250
<b>Werbe- und Reisekosten</b>	<b>17.533</b>	<b>21.550</b>	<b>21.550</b>	<b>20.601</b>
Entsorgungsleistung Altsubstanz	24.179	50	500	1.500
Fremdleistung Bewachung	754	800	800	850
RS Kostenüberdeckung	166.680	0	0	0
Schadenersatz an Dritte / Selbstbeteiligung	42	0	0	0
Bewirtung	202	650	650	550
Geschenke unter 40.- €	379	350	350	250
Dienstbarkeiten	328	500	500	350
Kosten für Genehmigungen	3.476	6.500	6.500	30.000
Bearbeitungsgebühren	1.704	1.000	1.000	2.600
Aperiodische Aufwendungen	106	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	7.586	8.000	8.500	8.200
Zoll	0	100	100	1.500
Verschrottungen	6.021	0	0	0
Anlagenabgang b. Buchverlust	0	0	0	0
Pauschalwertberichtigung	-72.887	10.000	10.000	10.000
Ausbuchung von Forderungen w. Insolvenz	6.299	0	0	0
Einzelwertberichtigung	3.184	0	0	0
<b>Übrige Kosten</b>	<b>148.053</b>	<b>27.950</b>	<b>28.900</b>	<b>55.800</b>
<b>sonstige Aufwendungen gesamt</b>	<b>637.793</b>	<b>544.922</b>	<b>621.552</b>	<b>612.408</b>

## 8. Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge aus Mahnung	7.633	25.000	25.000	17.000
Zinserträge Stundung	1.204	500	800	1.000
Zinserträge	5.949	0	0	0
	<b>14.786</b>	<b>25.500</b>	<b>25.800</b>	<b>18.000</b>

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>9. <u>Abschreibungen auf Finanzanlagen</u></b>	0	0	0	0
<b>10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>				
Zinsen	85.208	82.996	93.809	232.115
	85.208	82.996	93.809	232.115
<b>11. <u>Ergebnis nach Steuern</u></b>				
Ergebnis	316.809	47.485	5.484	417.974
<b>12. <u>Sonstiger Steueraufwand</u></b>				
KFZ- Steuern	1.809	2.000	2.000	1.810
Grundsteuer	101	105	105	101
	1.910	2.105	2.105	1.911
<b>13. <u>Jahresergebnis</u></b>	<b>314.899</b>	<b>45.380</b>	<b>3.379</b>	<b>416.063</b>

## 4.2 Vermögensplan 2024

### Bereich Abwasser I

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	WP 2024	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital	0	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3	Jahresgewinn	416.063	
4	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	104.038	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	40.000	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0	
8	Kredite von		
	a) Aufgabenträgern		
	b) Dritten	1.933.541	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.086.242	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
	a) Investitionen	721.000	
	b) Gewinnvortrag	0	
12	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>5.300.884</b>	

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen	
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2024 EUR	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	Bisher bereitgestellt EUR		
	2	3	4	5	6	7	
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.308.000		3.054.000			
	nicht fertiggestellte Sachanlagen	721.000					Investitionsüberhang 2023
	aktivierte Eigenleistungen	25.000					
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0					
3	Rückzahlung von Stammkapital	0					
4	Entnahme aus Rücklagen	0					
5	Jahresverlust	0					
6	Entnahme Sonderposten	0					
7	Auflösung Ertragszuschüsse	1.572.369					
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0					
9	Tilgung von Krediten	674.515					
10	Gewährung von Krediten an						
	a) den Aufgabenträger	0					
	b) Dritte	0					
12	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0					
13	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>5.300.884</b>					

### 4.3 Erfolgsplan 2023 - 2028 Bereich Abwasser I

	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	5.245.937	5.504.087	5.432.396	5.581.612	5.948.827	5.942.814	5.942.814
2. Andere aktivierte Eigenleistung	25.000	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	847.034	867.565	976.683	975.035	973.821	923.615	887.206
	<b>6.117.971</b>	<b>6.401.652</b>	<b>6.434.079</b>	<b>6.581.647</b>	<b>6.947.648</b>	<b>6.891.429</b>	<b>6.855.020</b>
4. Materialaufwand							
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	687.400	754.200	878.450	892.808	962.440	1.037.554	1.118.582
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.128.397	1.231.653	535.750	553.950	578.147	603.554	630.234
c) Abwasserabgabe	81.000	81.000	81.900	81.900	81.900	81.900	81.900
	<b>1.896.797</b>	<b>2.066.853</b>	<b>1.496.100</b>	<b>1.528.658</b>	<b>1.622.487</b>	<b>1.723.008</b>	<b>1.830.716</b>
5. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter	1.184.130	1.222.265	1.270.370	1.329.985	1.403.026	1.430.857	1.459.245
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	314.320	324.205	336.870	353.049	372.179	379.623	387.215
	<b>1.498.450</b>	<b>1.546.470</b>	<b>1.607.240</b>	<b>1.683.034</b>	<b>1.775.205</b>	<b>1.810.480</b>	<b>1.846.460</b>
6. Abschreibungen	2.072.821	2.093.284	2.086.242	2.134.039	2.165.375	2.103.591	2.028.355
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen							
Verwaltungskosten/ Raumkosten	58.450	92.100	102.450	104.979	107.626	111.343	115.328
Bürobedarf, Zeitschriften	44.020	67.600	79.960	81.950	78.480	80.440	82.440
Postkosten	24.700	24.700	29.775	30.505	31.246	32.009	32.794
Vertriebskosten / Frachtkosten	300	300	250	250	250	250	250
Aufwendungen für Verbandsorgane	2.352	2.352	2.352	2.352	2.352	2.352	2.352
Sonstige Personalaufwendungen	54.120	55.300	32.150	34.280	35.140	28.760	29.470
Kfz- Kosten	87.910	85.480	97.050	99.140	101.290	103.480	105.730
Reparaturen und Instandhaltung	141.510	141.510	99.000	101.390	103.830	106.340	108.910
Beiträge und Versicherungen	26.060	27.760	33.300	34.000	34.710	35.450	36.210
Nebenkosten des Geldverkehrs	5.000	3.000	2.000	2.540	2.580	2.620	2.660
Rechts- und Beratungskosten	51.000	71.000	57.720	58.170	58.640	59.110	59.590
Werbe- und Reisekosten	21.550	21.550	20.601	21.330	21.410	21.490	21.570
Übrige Kosten	27.950	28.900	55.800	51.180	26.510	30.350	30.590
	<b>544.922</b>	<b>621.552</b>	<b>612.408</b>	<b>622.066</b>	<b>604.064</b>	<b>613.994</b>	<b>627.894</b>
8. Zinsen und ähnliche Erträge	25.500	25.800	18.000	16.300	14.770	13.390	12.150
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen							
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.996	93.809	232.115	232.150	267.791	290.256	315.695
11. Finanzergebnis	47.485	5.484	417.974	398.000	527.496	363.490	218.050
12. Steueraufwand	2.105	2.105	1.911	1.911	1.911	1.911	1.911
13. Jahresergebnis	<b>45.380</b>	<b>3.379</b>	<b>416.063</b>	<b>396.089</b>	<b>525.585</b>	<b>361.579</b>	<b>216.139</b>

#### 4.4 Finanzplan 2023 - 2028

##### Bereich Abwasser I

###### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	0	2023	Nachtrag 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3	Jahresgewinn	45.380	3.379	416.063	396.089	525.585	361.579	216.139
4	Zuführungen zu Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse	139.920	139.920	104.038	34.980	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte	45.000	76.000	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
8	Kredite							
	a) Investitionen	1.286.310	2.125.764	1.933.541	1.260.808	1.082.252	930.036	1.130.642
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.072.821	2.093.284	2.086.242	2.134.039	2.165.375	2.103.591	2.028.355
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren							
	a) Invest	548.000	698.000	721.000	0	0	0	0
	b) Gewinnvortrag							
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>4.137.431</b>	<b>5.136.347</b>	<b>5.300.884</b>	<b>3.875.916</b>	<b>3.823.212</b>	<b>3.445.206</b>	<b>3.425.136</b>

zu 5 Fördermittelbescheid Jülich

###### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	Nachtrag 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Sachanlagen u. immaterielle Anlagenwerte	1.416.500	2.247.000	2.308.000	1.460.000	1.165.000	1.140.000	1.140.000
	nicht fertiggestellte Sachanlagen	548.000	698.000	721.000				
	aktivierte Eigenleistungen	25.000	30.000	25.000				
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	0	0	0	0
3	Rückzahlung vom Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust	0	0	0	0	0	0	0
6	Entnahme Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
7	Auflösung Sonderposten und Ertragszuschüsse	1.442.720	1.463.251	1.572.369	1.570.721	1.569.507	1.519.301	1.482.892
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	100.000	319.187	0	0
9	Tilgung von Krediten	705.211	698.096	674.515	745.195	769.518	785.905	802.244
10	Gewährung von Krediten							
	a) an Aufgabenträger	0	0	0	0	0	0	0
	b) an Dritte	0	0	0	0	0	0	0
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>4.137.431</b>	<b>5.136.347</b>	<b>5.300.884</b>	<b>3.875.916</b>	<b>3.823.212</b>	<b>3.445.206</b>	<b>3.425.136</b>

## 4.5 Investitionsplan 2024

### Bereich Abwasser I

Nr.	Maßnahme	Länge in m	EURO (Brutto)
1.	<b>Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>		
1.1	Überhang 2023		- €
1.2	Planung 2024		97.000,00 €
1.2.1	Software, Lizenzen		42.000,00 €
1.2.2	RI Prozessleitsystem System PW AW 1 (Software)		55.000,00 €
2.	<b>Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen</b>		
2.1	Überhang 2023		121.000,00 €
2.1.1	Hauptsitz Sanierung VG 2 (Flachbau) 1. BA		16.000,00 €
2.1.2	MW-Pumpwerk "Schöner Blick" Ersatzbau Sammelraumbehälter (Anteil WAZV)		70.000,00 €
2.1.3	Kläranlage Staßfurt Zuwegung Gasblase / Fackel		35.000,00 €
2.2	Planung 2024		483.000,00 €
2.2.1	Gebäude, bauliche Anlagen		14.000,00 €
2.2.2	Hauptsitz Sanierung VG 2 (Flachbau) 2. BA		56.000,00 €
2.2.3	Kläranlage Staßfurt Umbau Belebungsbecken 2		190.000,00 €
2.2.4	Kläranlage Staßfurt Vorplatz Schlammstilos / Schlammlegerplatz		150.000,00 €
2.2.5	Kläranlage Staßfurt Fertigteilgarage inkl. Werkstattbereich		50.000,00 €
2.2.6	Hauptsitz Garagen Vorplatz		23.000,00 €
3.	<b>Verteileranlagen</b>	Länge in m	
3.1	Überhang 2023		
3.1.1	Staßfurt MW-Kanal W.- Busch-Weg	220	70.000,00 €
3.2	Planung 2024		705.000,00 €
3.2.1	Staßfurt MW-Kanal W.- Busch-Weg (DN 300)	225	180.000,00 €
3.2.2	Staßfurt MW-Kanal Kalkstraße (DN 250)	120	95.000,00 €
3.2.3	Staßfurt MW-Kanal Bodestraße (DN 600)	80	80.000,00 €
3.2.4	Staßfurt MW-Kanal Erneuerung gemäß SÜV (Anteil WAZV)		200.000,00 €
3.2.5	Verbandsgebiet SW-Kanal Erneuerung gemäß SÜV		50.000,00 €
3.2.6	Verbandsgebiet Maßnahmen gemäß ABK		50.000,00 €
3.2.7	Verbandsgebiet Hausanschlüsse		50.000,00 €
4.	<b>Fahrzeuge</b>		
4.1	Überhang 2023		150.000,00 €
4.1.1	Saugwagen		150.000,00 €
4.2	Planung 2024	0	83.000,00 €
4.2.1	Aufbau Saugwagen		41.000,00 €
4.2.2	Kleintransporter mit Pritsche und Ladekran		29.000,00 €
4.2.3	E-Auto		13.000,00 €
5.	<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>	Summe	
5.1	Überhang 2023		250.000,00 €
5.1.1	Anpassung Dosiermittellager Pumpwerke an die neuen gesetzlichen Vorgaben		150.000,00 €
5.1.2	Energieeigenversorgung und Verfahrensoptimierung der VKA Staßfurt Komplex 2		100.000,00 €
5.2	Planung 2024		442.000,00 €
5.2.1	Pumpen		80.000,00 €
5.2.2	Anpassung Dosiermittellager Pumpwerke an die neuen gesetzlichen Vorgaben 2. BA		150.000,00 €
5.2.3	Kläranlage Staßfurt Errichtung einer Cofementestation		160.000,00 €
5.2.4	Staßfurt PW Löderburger Straße		40.000,00 €
5.2.5	Förderstedt HPW Säulenschwenkkran		12.000,00 €
5.3	Reinvestition		220.000,00 €
5.3.1	Staßfurt PW 7, Erneuerung von 2 Kreiselpumpen		30.000,00 €
5.3.2	Kläranlage Staßfurt Erneuerung Schlammentwässerung		150.000,00 €
5.3.3	Kläranlage Staßfurt Brauchwasseranlage		40.000,00 €
6.	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>		
6.1	Überhang 2023		130.000,00 €
6.1.1	Erneuerung Schalt- und Steuertechnik Pumpwerke Staßfurt 2, 4 und 5		80.000,00 €
6.1.2	RI Prozessleitsystem System PW AW 1 (Hardware) 2. BA		50.000,00 €
6.2	Planung 2024		253.000,00 €
6.2.1	Geschäftsausstattung		47.500,00 €
6.2.2	Kanalspiegel		5.000,00 €
6.2.3	Schiebekamera mit Schwenkkopf		2.000,00 €
6.2.4	Probenehmer Starkverschmutzer		10.000,00 €
6.2.5	RI Prozessleitsystem System PW AW 1 (Hardware) 3. BA		100.000,00 €
6.2.6	Erneuerung Schalt- und Steuertechnik Pumpwerke Staßfurt 7		80.000,00 €
6.2.7	Telefonanlage		8.500,00 €
7.	<b>Vorplanungen, Planungsvorlauf</b>		50.000,00 €
<b>Zusammenfassung</b>			
1.	Immaterielle Wirtschaftsgüter		
1.1	Überhang 2023		- €
1.2	Planung 2024		97.000,00 €
2.	Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen		
2.1	Überhang 2023		121.000,00 €
2.2	Planung 2024		483.000,00 €
3.	Verteileranlagen		
3.1	Überhang 2023		70.000,00 €
3.2	Planung 2024		705.000,00 €
4.	Fahrzeuge		
4.1	Überhang 2023		150.000,00 €
4.2	Planung 2024		83.000,00 €
5.	Technische Anlagen und Maschinen		
5.1	Überhang 2023		250.000,00 €
5.2	Planung 2024		442.000,00 €
5.3	Reinvestition		220.000,00 €
6.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen		
6.1	Überhang 2023		130.000,00 €
6.2	Planung 2024		253.000,00 €
7.	Vorplanungen, Planungsvorlauf		50.000,00 €
<b>Summe</b>			<b>3.054.000,00 €</b>



**4.6 Investitionsplan 2024 - 2028**  
**Bereich Abwasser I**

Nr.	Posten des Anlagevermögens	2024		2025		2026		2027		2028		Gesamt	
		EURO (Brutto)		EURO (Brutto)		EURO (Brutto)		EURO (Brutto)		EURO (Brutto)		EURO (Brutto)	
1.	Immaterielle Wirtschaftsgüter	97.000,00		30.000,00		20.000,00		20.000,00		20.000,00		187.000,00	
2.	Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen	604.000,00		80.000,00		50.000,00		50.000,00		50.000,00		834.000,00	
3.	Verteileranlagen	775.000,00		800.000,00		800.000,00		800.000,00		800.000,00		3.975.000,00	
4.	Fahrzeuge	233.000,00		100.000,00		45.000,00		45.000,00		45.000,00		468.000,00	
5.	Technische Anlagen und Maschinen	912.000,00		250.000,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00		1.612.000,00	
6.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	383.000,00		150.000,00		50.000,00		25.000,00		25.000,00		633.000,00	
7.	Vorplanungen, Planungsvorlauf	50.000,00		50.000,00		50.000,00		50.000,00		50.000,00		250.000,00	
	<b>Summe</b>	<b>3.054.000,00</b>		<b>1.460.000,00</b>		<b>1.165.000,00</b>		<b>1.140.000,00</b>		<b>1.140.000,00</b>		<b>7.959.000,00</b>	

## 4.7 Schuldenübersicht 2024 - 2028

### Bereich Abwasser I

2024	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2024	Zugang	Umbuchung	Tilgungen	Stand 31.12.2024	Zinsen 2024
	€		€	€	€	€	€	€
Salzlandspark.	1.163.456	1,590	593.719		-593.719	0	0	1.573
Salzlandspark.	1.954.825	1,610	1.028.177		-1.002.455	25.722	0	4.138
Salzlandspark.	1.317.400	1,107	552.286			85.012	467.274	5.761
Salzlandspark.	635.968	3,200	281.768			32.200	249.568	8.630
Salzlandspark.	734.356	3,457	380.696			35.366	345.330	12.702
Salzlandspark.	543.479	1,310	305.351			29.766	275.585	3.903
Salzlandspark.	211.312	1,175	170.080		-166.536	3.544	0	1.488
KfW	1.653.000	0,050	1.074.435			94.460	979.975	520
DKB	1.150.000	1,450	958.300			38.340	919.960	13.687
DKB	286.774	0,040	181.120			30.187	150.933	69
KfW	832.945	0,010	629.090			43.840	585.250	61
KfW (ERIC)	27.440	0,010	18.349			3.431	14.918	2
Salzlandspark.	786.245	0,183	681.413			26.208	655.205	1.229
Commerzbank	1.350.000	0,000	1.080.000			90.000	990.000	0
Salzlandspark.	1.762.710	3,434	0		1.762.710	72.807	1.689.903	44.061
KfW	1.328.000	3,440	1.328.000			11.449	1.316.551	45.683
Darlehen 2023*	1.295.764	3,300	0	1.295.764		42.516	1.253.248	69.273
Darlehen 2024		4,000		1.933.541		9.667	1.923.874	19.335
<b>Summe</b>	<b>17.033.674</b>		<b>9.262.784</b>	<b>3.229.305</b>	<b>0</b>	<b>674.515</b>	<b>11.817.574</b>	<b>232.115</b>

\*im Wirtschaftsjahr 2023 noch nicht aufgenommen

2025	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2025	Zugang	Umbuchung	Tilgungen	Stand 31.12.2025	Zinsen 2025
	€		€	€	€	€	€	€
<b>Summe</b>	<b>15.637.622</b>		<b>11.817.574</b>	<b>1.260.808</b>	<b>0</b>	<b>745.195</b>	<b>12.333.187</b>	<b>232.150</b>

2026	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2026	Zugang	Umbuchung	Tilgungen	Stand 31.12.2026	Zinsen 2026
	€		€	€	€	€	€	€
<b>Summe</b>	<b>16.898.430</b>		<b>12.333.187</b>	<b>1.082.252</b>	<b>0</b>	<b>769.518</b>	<b>12.645.921</b>	<b>267.791</b>

2027	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2027	Zugang	Umbuchung	Tilgungen	Stand 31.12.2027	Zinsen 2027
	€		€	€	€	€	€	€
<b>Summe</b>	<b>17.980.682</b>		<b>12.645.921</b>	<b>930.036</b>	<b>0</b>	<b>785.905</b>	<b>12.790.052</b>	<b>290.256</b>

2028	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2028	Zugang	Umbuchung	Tilgungen	Stand 31.12.2028	Zinsen 2028
	€		€	€	€	€	€	€
<b>Summe</b>	<b>18.910.718</b>		<b>12.790.052</b>	<b>1.130.642</b>	<b>0</b>	<b>802.244</b>	<b>13.118.450</b>	<b>315.695</b>



**4.8 Anlagennachweis 2024  
Bereich Abwasser I**

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang (Abschreibungen im Wirtschaftsjahr)	Abgang (angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge)	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres			Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
														v. H.	v. H.
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
Entgeltlich erworbene Software	313.373	97.000	0	0	410.373	298.097	14.625	0	312.722	97.651	15.276	3,6	23,8		
Grundstücke und grundstücksgleiches Recht, Gebäude	10.433.633	604.000	0	0	11.037.633	5.954.334	301.959	0	6.256.293	4.781.340	4.479.299	2,7	43,3		
Verteilungs- und Sammlungsanlagen	69.424.913	825.000	0	0	70.249.913	20.624.282	1.051.539	0	21.675.821	48.574.092	48.800.631	1,5	69,1		
Fahrzeuge	861.469	233.000	0	0	1.094.469	734.701	86.705	0	821.406	273.063	126.768	7,9	24,9		
Maschinen und maschinelle Anlagen	11.042.202	912.000	0	0	11.954.202	8.686.042	486.772	0	9.172.814	2.781.388	2.356.160	4,1	23,3		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	964.657	383.000	0	0	1.347.657	639.897	144.642	0	784.539	563.118	324.760	10,7	41,8		
Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
<b>Summe</b>	<b>93.040.247</b>	<b>3.054.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96.094.247</b>	<b>36.937.353</b>	<b>2.086.242</b>	<b>0</b>	<b>39.023.595</b>	<b>57.070.652</b>	<b>56.102.894</b>	<b>2,2</b>	<b>59,4</b>		

## 5.1 Erfolgsplan 2024 Bereich Abwasser II

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Mengengebühr Schmutzwasser Zentral	2.284.328	2.652.000	2.355.350	2.339.542
Niederschlagswasser (Gebühr)	770.212	780.000	626.216	626.216
Niederschlagswasser (Entgelt)	206.884	205.000	171.857	171.857
Kanalbenutzung	3.135	4.500	3.669	3.648
Grundgebühr Schmutzwasserbeseitigung	1.648.750	1.663.200	1.663.200	1.663.200
Grundgebühr Schmutzwasserbeseitigung Zähler	107.875	110.000	110.000	110.000
Grundgebühr Sammelgrube/KKA	9.727	12.000	20.000	20.000
Kostenerstattung NW öffentliche Flächen	488.738	500.000	511.473	511.473
Auflösung RS SW 2007-08 AZV i. A.	431.890	431.890	431.890	431.890
Fäkalschlamm Entsorgung	9.878	20.000	20.000	15.343
abflußlose Sammelgruben	59.853	40.000	40.000	40.000
Kleineinleiter AW-Abgabe	1.396	1.350	1.350	1.350
Entsorgung Dritter- Cochstedt Flugplatz	10.896	11.000	11.000	9.500
Auflösung KÜ Sammelgrube, Schlamm	615	0	0	0
Auflösung KÜ Niederschlagswasser, SW	107.944	123.731	371.193	72.061
Sonstige betriebliche Erträge	14.659	28.000	28.000	20.000
Erträge aus Erbbaupacht	4.781	4.781	4.781	0
Erträge aus Gebührensicherungen Forderungsübertra	22.499	1.000	5.000	0
Bearbeitungsgebühr	1.704	250	1.800	2.000
Mahn- u. Pfändungsgebühren	8.573	9.500	9.500	9.500
Vollstreckungsgebühr	2.898	3.000	3.100	3.000
Mieteinnahmen	300	300	300	300
	6.197.535	6.601.502	6.389.679	6.050.880
<b>2. Andere aktivierte Eigenleistung</b>				
aktivierte Eigenleistung Abwasser	8.278	12.000	12.000	12.000
	8.278	12.000	12.000	12.000
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>				
Umlage an Verbandsmitglieder	71.309	60.000	0	0
Weiterberechnung Dienstbarkeiten	701	1.000	35.460	0
Erträge aus Versicherungsschäden	126	0	0	0
Erlöse aus Auflösung Rückstellung	50.476	0	0	0
Periodenfremde Erträge	1.793	0	0	0
gerichtl. Verfahrenskosten	64	0	0	0
Bussgeld, Zwangsgeld	1.650	0	0	0
Zuschüsse AA	247	0	0	0
Auflösung Investitionszuschüsse	35.637	35.444	35.444	35.444
Aufl. Sopo unentgeltl. Übertragung/Straßenbaul.	53.441	45.922	58.037	68.682
Auflösung Sonderposten Beiträge u. HA	107.615	109.539	109.539	109.319
	323.059	251.905	238.480	213.445
<b>Erlöse gesamt</b>	6.528.872	6.865.407	6.640.159	6.276.325

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtragsplan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>4. Materialaufwand</b>				
<b>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>				
Direktmaterial	0	0	0	25.000
Ersatzteile/Ausrüstung/Labormaterial	292	1.500	1.500	40.000
Werkzeuge, Geräte, Arbeitsmittel, Sonstiges	181	1.500	1.500	20.000
Beschaffung gew. Wirtschaftsgüter	608	1.000	1.000	20.000
Chemikalien für Kläranlage	21.430	25.000	25.000	300.000
Strombezug	4.704	5.600	5.600	765.000
	<b>27.215</b>	<b>34.600</b>	<b>34.600</b>	<b>1.170.000</b>
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
Instandhaltung sonst. AW Anlagen	50.361	108.000	108.000	250.000
Betriebsführungskosten WTE	2.565.130	2.946.200	2.946.200	0
sonstige Betriebsführung WTE	43.127	60.000	60.000	0
Betriebsführungskosten Cochstedt	48.869	50.100	50.100	0
Betreiberentgelt Cochstedt (Forfaitierg.) inkl. USt	32.896	32.896	32.896	0
Fixes Betreiberentgelt (Forfaitierg.)	1.584.298	1.552.497	1.552.497	0
Fixes Betreiberentgelt (Forfaitierg. USt)	301.017	294.974	294.974	0
Müllabfuhr, Erdaushub	200	2.081	2.081	15.000
Klärschlammensorgung	0	0	0	168.000
Fäkalschlammensorgung - Grubenabfuhr	0	0	0	52.500
	<b>4.625.898</b>	<b>5.046.748</b>	<b>5.046.748</b>	<b>485.500</b>
<b>Abwasserabgabe</b>				
Abwasserabgabe	111.018	111.018	111.018	93.293
AWA-Kleineinleiter	5.500	5.500	5.500	5.500
	<b>116.518</b>	<b>116.518</b>	<b>116.518</b>	<b>98.793</b>
<b>Materialaufwand gesamt</b>	<b>4.769.631</b>	<b>5.197.866</b>	<b>5.197.866</b>	<b>1.754.293</b>
<b>5. Personalaufwand</b>				
<b>Löhne und Gehälter</b>				
Arbeitgeberanteil vwl (Verwaltung)	350	500	500	500
Arbeitgeberanteil vwl (Gewerbe)	94	100	100	100
Leistungsorient. Entgelt (Verwaltung)	7.318	10.775	0	0
Leistungsorient. Entgelt (Gewerbe)	1.283	1.660	0	0
Jubiläumzuschlag	280	0	0	500
Entgelt (Verwaltung)	455.731	571.700	557.175	629.093
Entgelt (Gewerbe)	68.267	87.300	91.225	639.526
	<b>533.323</b>	<b>672.035</b>	<b>649.000</b>	<b>1.269.719</b>
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen</b>				
Sozialversicherung (Gewerbe)	13.829	19.600	20.070	140.696
Sozialversicherung (Verwaltung)	88.998	128.140	122.580	138.400
AG-Anteil Zusatzversorgung (Verwaltung)	19.419	22.715	21.725	24.535
AG-Anteil Zusatzversorgung (Gewerbe)	2.765	3.450	3.555	24.942
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.883	3.850	3.850	5.000
	<b>127.894</b>	<b>177.755</b>	<b>171.780</b>	<b>333.573</b>
<b>Personalaufwand gesamt</b>	<b>661.217</b>	<b>849.790</b>	<b>820.780</b>	<b>1.603.292</b>

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>6. Abschreibungen</b>				
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	6.515	15.411	9.661	14.406
Abschreibungen auf Sachanlagen	387.539	392.031	397.744	1.497.868
Vollabschreibung GwG	1.577	1.500	1.500	5.000
	<u>395.631</u>	<u>408.942</u>	<u>408.905</u>	<u>1.517.274</u>
<b>7. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
<b>Verwaltungskosten/ Raumkosten</b>				
Unterhaltung Gebäude/ Büroräume	10.913	6.600	6.600	10.000
Unterhaltung Büromaschinen	910	1.200	1.200	1.200
Straßenreinigung	74	100	100	100
W/AW/NW für Betriebsgebäude	535	600	600	5.000
Reinigung und Reinigungsmittel	10.716	13.000	13.000	20.000
Sonstige Mieten, Pachten, Nutzungsgebühren	71	150	150	5.000
Heizungskosten	2.414	4.500	4.500	7.000
Gasbezug	5.061	5.445	5.445	50.000
<b>Raumkosten</b>	<u>30.694</u>	<u>31.595</u>	<u>31.595</u>	<u>98.300</u>
Formulare u. Drucksachen	1.247	1.500	1.500	1.500
EDV-Bedarf	770	2.040	2.000	10.000
Wartungsverträge f. EDV-Anlagen inkl. Programme	16.384	25.000	18.000	55.000
EDV Arbeiten	2.684	10.000	10.000	10.000
Büromaterial	1.698	1.850	1.800	2.000
Zeitungen, Bücher, Zeitschriften	707	1.000	1.000	1.000
<b>Bürobedarf, Zeitschriften</b>	<u>23.490</u>	<u>41.390</u>	<u>34.300</u>	<u>79.500</u>
Porto und Telegrammgebühren	12.721	19.500	15.000	18.000
Telefon- u. Fernschreibkosten	3.627	4.250	4.000	20.000
Rundfunkgebühren	564	600	600	800
<b>Postkosten</b>	<u>16.912</u>	<u>24.350</u>	<u>19.600</u>	<u>38.800</u>
<b>Vertriebskosten / Frachtkosten</b>				
Frachtkosten, nicht z. Materialeinsatz gehörend	24	100	100	250
<b>sonstige Kosten</b>				
Aufwand ehrenamtl. Tätigkeit	2.016	2.016	2.016	2.016
<b>Aufwendungen für Verbandsorgane</b>	<u>2.016</u>	<u>2.016</u>	<u>2.016</u>	<u>2.016</u>
Freiwillige soziale Leistungen	3.682	2.000	2.200	5.000
Arbeitsschutzkleidung	1.100	1.500	1.000	7.000
Reinigung Arbeitsschutzkleidung	0	0	0	1.500
Seminargebühren u. Fortbildungskosten	3.252	12.000	10.000	20.000
<b>Sonstige Personalaufwendungen</b>	<u>8.034</u>	<u>15.500</u>	<u>13.200</u>	<u>33.500</u>
Kfz-Reparaturen	1.518	2.500	2.500	28.000
Laufende Kfz Kosten	2.938	6.875	6.875	35.000
Nutzungsentgelte Leasing	5.479	8.000	4.000	17.500
Kfz-Versicherungsbeträge	1.128	1.500	1.500	12.000
<b>Kfz- Kosten</b>	<u>11.063</u>	<u>18.875</u>	<u>14.875</u>	<u>92.500</u>

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Instandhaltung Maschinen/techn. Anlagen	528	1.000	800	150.000
Bestandsdokumentation	613	2.000	2.000	2.000
<b>Reparaturen und Instandhaltung</b>	<b>1.141</b>	<b>3.000</b>	<b>2.800</b>	<b>152.000</b>
Haftpflichtversicherung	127	600	500	3.500
sonstige Versicherungsbeiträge	9.435	12.000	11.000	28.350
Verbandsbeiträge	4.441	2.800	4.500	5.200
<b>Beiträge und Versicherungen</b>	<b>14.003</b>	<b>15.400</b>	<b>16.000</b>	<b>37.050</b>
Kontoführungsgebühren	1.276	2.500	1.500	2.000
Sonstige Kosten für den Zahlungsverkehr	2.201	10.000	1.000	1.000
<b>Nebenkosten des Geldverkehrs</b>	<b>3.477</b>	<b>12.500</b>	<b>2.500</b>	<b>3.000</b>
Materialprüfung, Analysen, techn. Überprüfungen	0	510	500	13.500
Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten	1.581	10.000	3.500	10.000
Prüfungskosten	2.090	13.000	13.000	15.000
Beratungskosten	19.051	30.000	35.350	50.000
<b>Rechts- und Beratungskosten</b>	<b>22.722</b>	<b>53.510</b>	<b>52.350</b>	<b>88.500</b>
Anzeigen, öffentl. Bekanntmachungen	260	1.500	1.000	1.530
Wasserzeitung	11.144	11.500	11.500	12.000
Fahrleistungen ohne Tagegeld	707	1.836	1.000	1.873
Tagegelder, Verpflegungskosten	113	306	300	320
Übernachtungen	817	1.300	1.000	4.000
<b>Werbe- und Reisekosten</b>	<b>13.041</b>	<b>16.442</b>	<b>14.800</b>	<b>19.723</b>
RS Kostenüberdeckung	5.167	0	0	0
Selbstbeteiligung Versicherung	36	0	0	0
Fremdleistung Bewachung	167	250	250	1.000
Bewirtung	173	500	500	500
Geschenke unter 40.- €	274	300	300	300
Kosten für Genehmigungen	0	0	0	30.000
Bearbeitungsgebühren	0	1.500	1.500	9.700
sonstige betriebliche Aufwendungen	4.546	7.500	7.500	8.000
Zoll/ Maut	0	100	100	1.000
Aperiodische Aufwendungen	20	0	0	0
Dienstbarkeiten	0	500	500	500
Dienstbarkeiten AZV	1.977	1.000	1.000	500
Verschrottungen	401	0	0	0
Ausbuchung von Forderungen - Insolvenz	655	0	0	0
Einzelwertberichtigung	17.881	0	0	0
Pauschalwertberichtigung	-13.272	20.000	10.000	30.000
<b>Übrige Kosten</b>	<b>18.025</b>	<b>31.650</b>	<b>21.650</b>	<b>81.500</b>
<b>sonstige Aufwendungen gesamt</b>	<b>164.642</b>	<b>266.328</b>	<b>225.786</b>	<b>726.639</b>

	Ist 2022	Plan 2023	Nachtrags- plan 2023	Plan 2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>8. <u>Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>				
Zinserträge aus Mahnung	28.749	1.000	15.000	15.000
Zinserträge aus Stundung	370	150	450	450
Zinserträge	10.539	10.215	10.215	0
	39.658	11.365	25.665	15.450
<b>9. <u>Abschreibungen auf Finanzanlagen</u></b>				
<b>10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>				
sonstiger Zinsaufwand	7.553	16.470	12.318	395.367
	7.553	16.470	12.318	395.367
<b>11. <u>Ergebnis nach Steuern</u></b>				
Ergebnis	569.856	137.376	169	294.910
<b>12. <u>Sonstiger Steueraufwand</u></b>				
KFZ- Steuern	122	150	150	1.000
<b>13. <u>Jahresergebnis</u></b>	<b>569.734</b>	<b>137.226</b>	<b>19</b>	<b>293.910</b>

## 5.2 Vermögensplan 2024

### Bereich AW II

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	WP 2024 in EUR	Erläuterung
1	Zuführung zum Stammkapital	0	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3	Jahresgewinn	293.910	
4	Zuführungen zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	20.000	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0	
8	Kredite von		
	a) Aufgabenträgern		
	b) Dritten	564.631	
	c) Forward-Darlehen	0	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.517.274	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
	a) Investitionen	0	
	b) Gewinnvortrag	0	
12	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>2.395.815</b>	

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2024 EUR	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	Bisher bereitgestellt EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.319.250		1.474.250		Investitionsüberhang 2023
	nicht fertiggestellte Sachanlagen	143.000				
	aktivierte Eigenleistungen	12.000				
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0				
3	Rückzahlung von Stammkapital	0				
4	Entnahme aus Rücklagen	0				
5	Jahresverlust	0				
6	Entnahme Sonderposten	0				
7	Auflösung Ertragszuschüsse	213.445				
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0				
9	Tilgung von Krediten	708.120				
10	Gewährung von Krediten an					
	a) den Aufgabenträger	0				
	b) Dritte	0				
12	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0				
13	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>2.395.815</b>				

### 5.3 Erfolgsplan 2023- 2028 Bereich Abwasser II

	Plan 2023	Nachtragsplan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	6.601.502	6.389.679	6.050.880	6.050.847	6.443.150	6.618.150	6.698.150
2. Andere aktivierte Eigenleistung	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	251.905	238.480	213.445	213.435	213.445	213.419	213.444
	<b>6.865.407</b>	<b>6.640.159</b>	<b>6.276.325</b>	<b>6.276.282</b>	<b>6.668.595</b>	<b>6.843.569</b>	<b>6.923.594</b>
4. Materialaufwand							
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	34.600	34.600	1.170.000	1.171.300	1.211.350	1.252.813	1.312.034
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.046.748	5.046.748	485.500	486.600	493.000	499.500	514.500
c) Abwasserabgabe	116.518	116.518	98.793	98.793	98.793	98.793	98.793
	<b>5.197.866</b>	<b>5.197.866</b>	<b>1.754.293</b>	<b>1.756.693</b>	<b>1.803.143</b>	<b>1.851.106</b>	<b>1.925.327</b>
5. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter	672.035	649.000	1.269.719	1.339.493	1.413.105	1.490.765	1.490.765
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	177.755	171.780	333.573	351.919	371.275	391.695	391.695
	<b>849.790</b>	<b>820.780</b>	<b>1.603.292</b>	<b>1.691.412</b>	<b>1.784.380</b>	<b>1.882.460</b>	<b>1.882.460</b>
6. Abschreibungen	408.942	408.905	1.517.274	1.638.623	1.750.937	1.849.950	1.899.023
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen							
Verwaltungskosten/ Raumkosten	31.595	31.595	98.300	103.720	111.290	119.563	128.506
Bürobedarf, Zeitschriften	41.390	34.300	79.500	81.240	66.431	68.324	70.269
Postkosten	24.350	19.600	38.800	39.560	40.335	41.126	41.932
Vertriebskosten / Frachtkosten	100	100	250	250	250	250	250
Aufwendungen für Verbandsorgane	2.016	2.016	2.016	2.016	2.016	2.016	2.016
Sonstige Personalaufwendungen	15.500	13.200	33.500	31.530	31.761	31.996	32.236
Kfz- Kosten	18.875	14.875	92.500	93.440	94.399	95.377	96.375
Reparaturen und Instandhaltung	3.000	2.800	152.000	152.000	152.000	152.000	152.000
Beiträge und Versicherungen	15.400	16.000	37.050	37.050	37.050	37.050	37.050
Nebenkosten des Geldverkehrs	12.500	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Rechts- und Beratungskosten	53.510	52.350	88.500	63.800	56.106	56.418	56.736
Werbe- und Reisekosten	16.442	14.800	19.723	17.927	18.664	19.435	20.241
Übrige Kosten	31.650	21.650	81.500	53.480	38.663	43.850	44.041
	<b>266.328</b>	<b>225.786</b>	<b>726.639</b>	<b>679.013</b>	<b>651.965</b>	<b>670.405</b>	<b>684.652</b>
8. Zinsen und ähnliche Erträge	11.365	25.665	15.450	15.450	15.450	15.450	15.450
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.470	12.318	395.367	381.981	390.295	385.332	377.337
11. Finanzergebnis	137.376	169	294.910	144.010	303.325	219.766	170.245
12. Steueraufwand	150	150	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13. Jahresergebnis	<b>137.226</b>	<b>19</b>	<b>293.910</b>	<b>143.010</b>	<b>302.325</b>	<b>218.766</b>	<b>169.245</b>

## 5.4 Finanzplan 2023 - 2028

### Bereich Abwasser II

#### Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.		2023	Nachtrag 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3	Jahresgewinn	137.226	19	293.910	143.010	302.325	218.766	169.245
4	Zuführungen zu Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
5	Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
6	Beiträge und ähnliche Entgelte	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
8	Kredite							
	a) Investitionen	533.040	821.087	564.631	640.366	432.277	320.725	226.964
	b) Forward-Darlehen	13.422.600	13.422.600					
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	408.942	408.905	1.517.274	1.638.623	1.750.937	1.849.950	1.899.023
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren							
	a) Invest	36.500	36.500	0	0	0	0	0
	b) Gewinnvortrag							
	c) KIK Geldanlage	1.514.057	1.514.057					
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>16.072.365</b>	<b>16.223.168</b>	<b>2.395.815</b>	<b>2.441.999</b>	<b>2.505.539</b>	<b>2.409.441</b>	<b>2.315.232</b>

#### Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2023	Nachtrag 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Sachanlagen u. immaterielle Anlagenwerte	867.500	1.015.000	1.319.250	1.520.000	1.569.600	1.466.000	1.366.000
	nicht fertiggestellte Sachanlagen	36.500	36.500	143.000				
	aktivierte Eigenleistungen	12.000	12.000	12.000				
	Übernahme Anlagevermögen WTE	14.936.657	14.936.657					
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	0	0	0	0
3	Rückzahlung vom Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
4	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust	0	0	0	0	0	0	0
6	Entnahme Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
7	Auflösung Sonderposten und Ertragszuschüsse	190.905	203.020	213.445	213.435	213.445	213.419	213.444
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0		0	0	0	0	0
9	Tilgung von Krediten	28.803	19.991	708.120	708.564	722.494	730.022	735.788
10	Gewährung von Krediten							
	a) an Aufgabenträger	0	0	0	0	0	0	0
	b) an Dritte	0	0	0	0	0	0	0
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>16.072.365</b>	<b>16.223.168</b>	<b>2.395.815</b>	<b>2.441.999</b>	<b>2.505.539</b>	<b>2.409.441</b>	<b>2.315.232</b>

## 5.5 Investitionsplan 2024

### Bereich Abwasser II

	Maßnahme	EURO (Brutto)
<b>1.</b>	<b>Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>	
<b>1.1</b>	<b>Überhang 2023</b>	- €
<b>1.2</b>	<b>Planung 2024</b>	110.250,00 €
1.2.1	Software, Lizenzen	36.000,00 €
1.2.2	Software WARIOS	19.250,00 €
1.2.3	RI Prozessleitsystem System PW AW 2 (Software)	55.000,00 €
<b>2.</b>	<b>Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen</b>	
<b>2.1</b>	<b>Überhang 2023</b>	14.000,00 €
2.1.1	Hauptsitz Sanierung VG 2 (Flachbau) 1. BA	14.000,00 €
<b>2.2</b>	<b>Planung 2024</b>	130.000,00 €
2.2.1	Gebäude, bauliche Anlagen	12.000,00 €
2.2.2	Hauptsitz Sanierung VG 2 (Flachbau) 2. BA	48.000,00 €
2.2.3	Hauptsitz Garagen Vorplatz	20.000,00 €
2.2.4	Kläranlage Hecklingen Garage Kranwagen	50.000,00 €
<b>3.</b>	<b>Verteileranlagen</b>	
		Länge in m
<b>3.1</b>	<b>Überhang 2023</b>	- €
<b>3.2</b>	<b>Planung 2024</b>	450.000,00 €
3.2.1	Verbandsgebiet Altkanalsanierung gemäß TV-Auswertung	400.000,00 €
3.2.2	Verbandsgebiet Hausanschlüsse	50.000,00 €
<b>4.</b>	<b>Fahrzeuge</b>	
<b>4.1</b>	<b>Überhang 2023</b>	129.000,00 €
4.1.1	Saugwagen	125.000,00 €
4.1.2	PKW Anhänger	4.000,00 €
<b>4.2</b>	<b>Planung 2024</b>	159.000,00 €
4.2.1	Aufbau Saugwagen	59.000,00 €
4.2.2	Kleintransporter mit Pritsche und Ladekran	42.000,00 €
4.2.3	E-Auto	18.000,00 €
4.2.4	Radlader Kläranlage Hecklingen	40.000,00 €
<b>5.</b>	<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>	350.000,00 €
<b>5.1</b>	<b>Planung 2024</b>	
5.1.1	Technische Ausrüstung KA Hecklingen	350.000,00 €
<b>6.</b>	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>	
<b>6.1</b>	<b>Überhang 2023</b>	- €
<b>6.2</b>	<b>Planung 2024</b>	57.000,00 €
6.2.1	Geschäftsausstattung	39.500,00 €
6.2.2	Kanalspiegel	6.000,00 €
6.2.3	Schiebekamera mit Schwenkkopf	3.000,00 €
6.2.4	Telefonanlage	8.500,00 €
<b>7.</b>	<b>Vorplanungen, Planungsvorlauf</b>	75.000,00 €
<b>Zusammenfassung</b>		
<b>1.</b>	<b>Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>	
1.1	Überhang 2023	- €
1.2	Planung 2024	110.250,00 €
<b>2.</b>	<b>Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen</b>	
2.1	Überhang 2023	14.000,00 €
2.2	Planung 2024	130.000,00 €
<b>3.</b>	<b>Verteileranlagen</b>	
3.1	Überhang 2023	- €
3.2	Planung 2024	450.000,00 €
3.3	Reinvestition	- €
<b>4.</b>	<b>Fahrzeuge</b>	
4.1	Überhang 2023	129.000,00 €
4.2	Planung 2024	159.000,00 €
<b>5.</b>	<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>	350.000,00 €
<b>6.</b>	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen</b>	
6.1	Überhang 2023	- €
6.2	Planung 2024	57.000,00 €
<b>7.</b>	<b>Vorplanungen, Planungsvorlauf</b>	75.000,00 €
<b>Summe</b>		<b>1.474.250,00 €</b>



**5.6 Investitionsplan 2024 - 2028  
Bereich Abwasser II**

Nr.	Posten des Anlagevermögens	2024		2025		2026		2027		2028		Gesamt	
		EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)	EURO (Brutto)
1.	Immaterielle Wirtschaftsgüter	110.250,00		60.000,00	9.600,00	10.000,00		10.000,00		10.000,00		199.850,00	
2.	Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen	144.000,00		80.000,00	80.000,00	50.000,00		50.000,00		50.000,00		404.000,00	
3.	Verteileranlagen	450.000,00		500.000,00	500.000,00	500.000,00		500.000,00		400.000,00		2.350.000,00	
3.3	Verbandskläranlage Hecklingen	0,00		350.000,00	500.000,00	500.000,00		500.000,00		500.000,00		1.850.000,00	
4.	Fahrzeuge	288.000,00		80.000,00	80.000,00	80.000,00		35.000,00		35.000,00		518.000,00	
5.	Technische Anlagen und Maschinen	350.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00		300.000,00		300.000,00		1.550.000,00	
6.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	57.000,00		100.000,00	50.000,00	50.000,00		21.000,00		21.000,00		249.000,00	
7.	Vorplanungen, Planungsvorlauf	75.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		50.000,00		50.000,00		275.000,00	
	<b>Summe</b>	<b>1.474.250,00</b>		<b>1.520.000,00</b>	<b>1.569.600,00</b>	<b>1.466.000,00</b>		<b>1.366.000,00</b>		<b>1.366.000,00</b>		<b>7.395.850,00</b>	



## 5.7 Schuldenübersicht 2024 - 2028 Bereich Abwasser II

2024	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2024	Zugang	Tilgungen	Stand 31.12.2024	Zinsen 2024
	€		€	€	€	€	€
Salzlandspark.	585.952	1,155**	471.722		14.807	456.915	8.677
KfW (ERIC)	23.520	0,010	15.727		2.940	12.787	1
Darlehen 2023*	821.087	3,300	0	821.087	16.420	804.667	26.757
Commerzbank	13.422.600	2,646	13.422.600		671.130	12.751.470	354.286
Darlehen 2024		4,000		564.631	2.823	561.808	5.646
<b>Summe</b>	<b>14.853.159</b>		<b>13.910.049</b>	<b>1.385.718</b>	<b>708.120</b>	<b>14.587.647</b>	<b>395.367</b>

\* im Wirtschaftsjahr 2023 noch nicht aufgenommen

\*\* Zinsbindung läuft aus

2025	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2025	Zugang	Tilgungen	Stand 31.12.2025	Zinsen 2025
	€		€	€	€	€	€
<b>Summe</b>	<b>15.417.790</b>		<b>14.587.647</b>	<b>640.366</b>	<b>708.564</b>	<b>14.519.449</b>	<b>381.981</b>

2026	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2026	Zugang	Tilgungen	Stand 31.12.2026	Zinsen 2026
	€		€	€	€	€	€
<b>Summe</b>	<b>16.058.156</b>		<b>14.519.449</b>	<b>432.277</b>	<b>722.494</b>	<b>14.229.232</b>	<b>390.295</b>

2027	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2027	Zugang	Tilgungen	Stand 31.12.2027	Zinsen 2027
	€		€	€	€	€	€
<b>Summe</b>	<b>16.490.433</b>		<b>14.229.232</b>	<b>320.725</b>	<b>730.022</b>	<b>13.819.935</b>	<b>385.332</b>

16.490.433

0

2028	Ursprünglicher Betrag		Stand 01.01.2028	Zugang	Tilgungen	Stand 31.12.2028	Zinsen 2028
	€		€	€	€	€	€
<b>Summe</b>	<b>16.811.158</b>		<b>13.819.935</b>	<b>226.964</b>	<b>735.788</b>	<b>13.311.111</b>	<b>377.337</b>



**5.8 Anlagennachweis 2024  
Bereich Abwasser II**

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen				
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang (Abschreibungen im Wirtschaftsjahr)	Abgang (angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge)			Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
														v. H.	v. H.
1	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
Entgeltlich erworbene Software	72.810	110.250	0	0	183.060	65.186	14.406	0	79.592	103.468	7.624	7,9	56,5		
Grundstücke und Grundstücksgleiches	563.005	144.000	0	0	707.005	164.946	26.727	0	191.673	515.332	398.059	3,8	72,9		
Verteilungs- und Sammlungsanlagen	44.130.509	525.000	0	0	44.655.509	2.195.722	1.319.949	0	3.515.671	41.139.838	41.934.787	3,0	92,1		
Fahrzeuge	64.119	288.000	0	0	352.119	26.314	37.200	0	63.514	288.605	37.805	10,6	82,0		
Maschinen und maschinelle Anlagen	2.699.573	350.000	0	0	3.049.573	2.379.926	104.177	0	2.484.103	565.470	319.647	3,4	18,5		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	164.976	57.000	0	0	221.976	132.635	14.815	0	147.450	74.526	32.341	6,7	33,6		
Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
<b>Summe</b>	<b>47.694.992</b>	<b>1.474.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.169.242</b>	<b>4.964.729</b>	<b>1.517.274</b>	<b>0</b>	<b>6.482.003</b>	<b>42.687.239</b>	<b>42.730.263</b>	<b>3,1</b>	<b>86,8</b>		

## 6. Stellenplan Arbeitnehmer

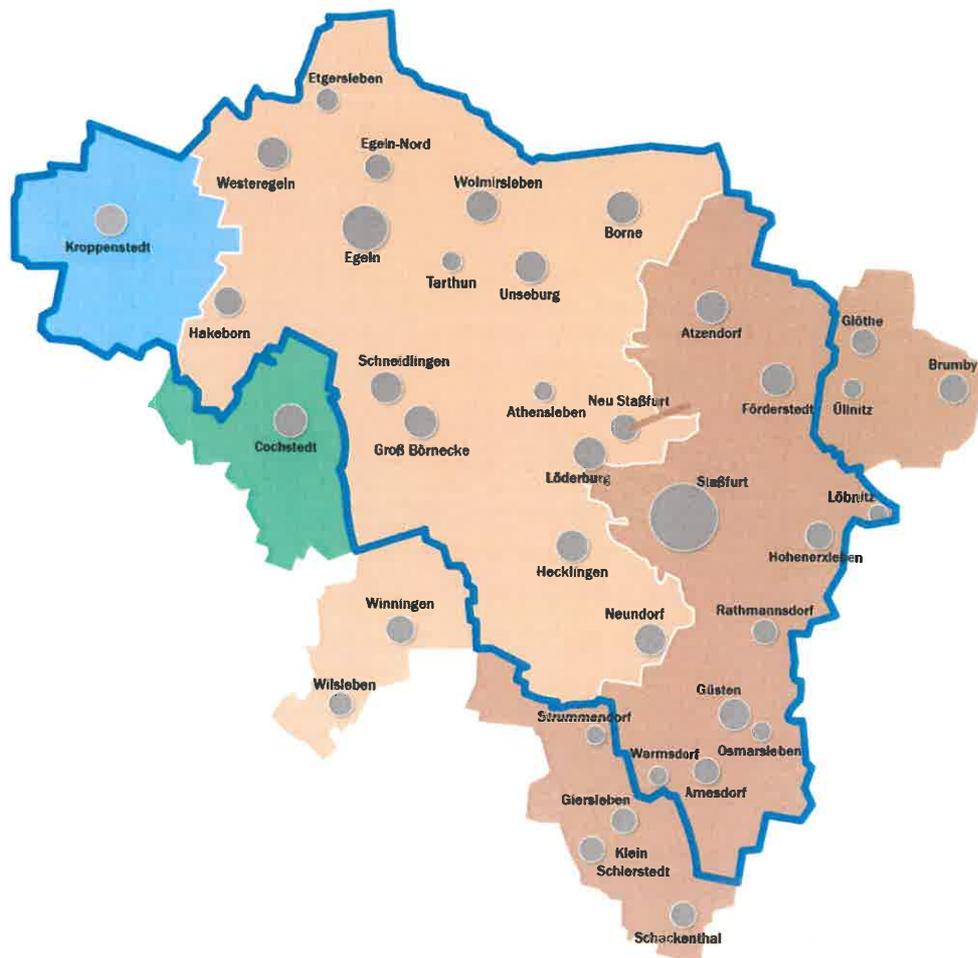
Funktions- bezeichnung	Entgeltgruppe TV-V	Anzahl der Stellen des Wirtschaftsjahres (Planjahr)	Anzahl der Stellen des laufenden Wirtschaftsjahres (Plan Vorjahr - 2023)	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Laufenden Wirtschaftsjahres (IST nach TVAöD)	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Verbandgeschäftsführer	15	1	1	1	
Leitung Fachgruppe	9	1	1	1	
Mitarbeiter Fachgruppe	6	2	1	1	
Mitarbeiter Fachgruppe	5	2	3	3	1 x Prüfung Höhergruppierung aus EG 5
Leiter Fachbereich Recht	12	1	1	1	
Mitarbeiter Fachbereich Recht	11	1	1	1	
Mitarbeiter Fachbereich Recht	9	1	1	1	Höhergruppierung aus EG 8, da neuer Aufgabenzuschnitt
Mitarbeiter Fachbereich Recht	6	1	1	0	ehemals EG 8, da neuer Aufgabenzuschnitt
Mitarbeiter Fachbereich Recht	7	2	1	1	1 x Prüfung Höhergruppierung aus EG 6
Mitarbeiter Fachbereich Recht	6	0	1	1	
Mitarbeiter Fachbereich Recht	5	1	1	1	
Leiter Fachbereich Finanzen	12	1	1	1	
Mitarbeiter Verbrauchsabrechnung	7	1	1	1	
Mitarbeiter Verbrauchsabrechnung	6	1	2	1	
Mitarbeiter Verbrauchsabrechnung	5	1	1	1	
Mitarbeiter Buchhaltung	7	3	2	2	1 Stelle Wiederaufnahme - bis 31.12.2022 Stelle "Controlling, Buchhaltung" mit EG 11
Mitarbeiter Buchhaltung	6	2	2	2	
Leiter Technik	12	1	1	1	
Planingenieure	11	1	1	1	
Planingenieure	9	2	2	1	1 x Prüfung Höhergruppierung aus EG 10
Technologen	8	2	2	2	
Mitarbeiter Technik	7	2	2	2	
Meister	9	2	2	2	
Vorarbeiter	7	3	3	3	
Vorarbeiter	6	1	1	1	
Mitarbeiter MB Trinkwasser	7	0	1	1	
Mitarbeiter MB Trinkwasser	6	2	2	2	
Mitarbeiter MB Trinkwasser	5	11	10	9	1 x Freizeithphase 01.02.2023 - 31.03.2025
Mitarbeiter MB Trinkwasser - Verwaltung	5	1	2	1	1 x Freizeithphase 01.06.2021 - 31.05.2023
Klärwärter	6	1	1	1	
Klärwärter	5	1	1	1	
Mitarbeiter MB Abwasser - Verwaltung	6	2	2	1	1 x Prüfung Höhergruppierung aus EG 5
Mitarbeiter MB Abwasser - Verwaltung	5	0	0	1	
Mitarbeiter MB Abwasser	6	4	4	4	
Mitarbeiter MB Abwasser	5	6	5	4	Übernahme Azubi AW ab 07/2024
Mitarbeiter MB Abwasser - WTE	5	7	0	0	vorläufige Eingruppierung, Prüfung auf EG 5
Mitarbeiter MB Abwasser - WTE	6	2	0	0	vorläufige Eingruppierung, Prüfung auf EG 6
Mitarbeiter MB Abwasser	3	1	1	1	durch Langzeiterkrankung Stelle nicht besetzt
Administrator	10	1	1	1	
Administrator	8	1	0	0	Planstelle neu
<b>Summe</b>		<b>75</b>	<b>66</b>	<b>60</b>	
Nachrichtlich Azubi TW	nach TVAöD	1	1	1	Ende AV am 31.01.2024
Nachrichtlich Azubi AW	nach TVAöD	1	2	2	Ende AV am 30.06.2024



**Bode-Wipper**

Wasser- und Abwasserzweckverband

# Beteiligungsbericht Trinkwasser- versorgung Magdeburg GmbH (TWM) 2024



## 1. Einleitung

Gemäß § 130 Abs. 2 der Kommunalverfassung des Landes Sachsen-Anhalt ist mit dem Entwurf des Wirtschaftsplanes der Vertretung ein Bericht über die unmittelbare und mittelbare Beteiligung an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen Rechts und des Privatrechts, an denen die Kommune mit mindestens 5 % beteiligt ist, vorzulegen.

Der Beteiligungsbericht hat insbesondere Angaben zu enthalten über:

- ❖ den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
- ❖ den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen,
- ❖ die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die wichtigsten Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft für das jeweilige letzte Geschäftsjahr sowie im Vergleich mit den Werten des vorangegangenen Geschäftsjahres die durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer,
- ❖ die Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchst. a des Handelsgesetzbuches, die den Mitgliedern der Organe des Unternehmens zugeflossen sind; § 286 Abs. 4 des Handelsgesetzbuches findet sinngemäß Anwendung.

Die einzelnen unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen des WAZV „Bode-Wipper“ werden mit ihren wesentlichen Aktivitäten und Kennzahlen für das Geschäftsjahr 2022 beschrieben. Sämtliche Angaben sind dem geprüften Jahresabschlussbericht der TWM zum 31. Dezember 2022 entnommen.

Die TWM ist ein regionaler Wasserversorger für kommunale Versorgungsunternehmen, Stadtwerke und Verbände im mittleren Sachsen-Anhalt. Das von der TWM gelieferte Trinkwasser wird von den Gesellschafterkunden an ca. 1/3 der Einwohner in Sachsen-Anhalt weiter verteilt. Darüber hinaus übernimmt die TWM Labordienstleistungen und weitere Dienstleistungen im Wassersektor.

Für die Trinkwasserproduktion betreibt die TWM derzeit 15 Wasserwerke, die im Jahr 2022 ca. 85 % der verkauften Trinkwassermenge produzierten. Der restliche Anteil wurde von Drittunternehmen bezogen. Das Leitungssystem der TWM hat eine Länge von ca. 737 km.

Der Trinkwasserverkauf ist die wesentliche Ertragsgrundlage der TWM. Langfristige Trinkwasserlieferverträge mit von der Gesellschafterversammlung beschlossenen kostendeckenden Mengenpreisen sowie Lieferverträge mit wertgesicherten indizierten Preisen für die Belieferung von Sonderkunden bilden die vertraglichen Grundlagen.

Der Trinkwassermengenpreis des Gesellschafterkunden beträgt seit 01.07.2023 als einheitlicher Solidarpreis 74 Cent/m<sup>3</sup>. Seit 2012 wird gemäß Wasserentnahmeentgeltverordnung des Landes Sachsen-Anhalt zusätzlich ein Wasserentnahmeentgelt in Höhe von 5,2 Cent/m<sup>3</sup> erhoben. Dies ist für die TWM ein durchlaufender Posten.

## 2. Stammkapital, Gesellschafter

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt gemäß § 5 des Gesellschaftervertrags 50.000,00 DM (25.564,59 Euro). Es ist voll eingezahlt.

Die MAWAG i.L. übernahm mit der Stammeinlage zunächst treuhänderisch die Geschäftsanteile für anteilsberechtigten kommunale Aufgabenträger. Gemäß notariell beurkundeten Verträgen über die Abtretung von Teilgeschäften vom 11. Januar 1995, 19. Juni 1995, 23. Dezember 1996 und vom 17. Oktober 1996 trat die MAWAG i.L. ihre Geschäftsanteile an die kommunalen Aufgabenträger und den verbleibenden Anteil von 500,00 DM (255,65 Euro) an die TWM ab.

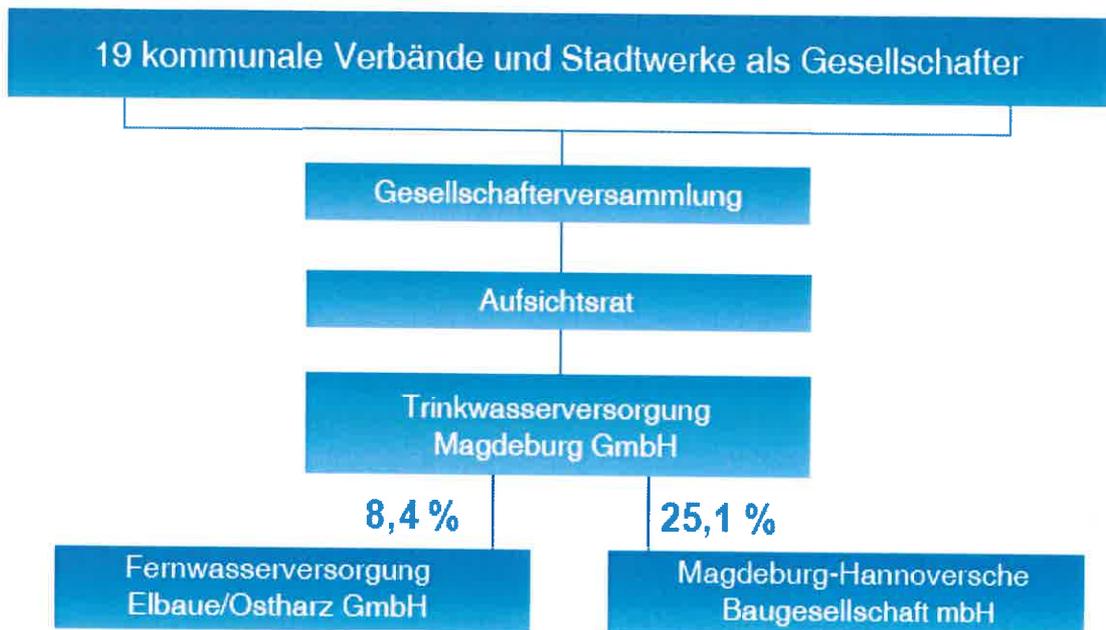
Gesellschafter waren am 31. Dezember 2022:

Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG	29,8%
Trink- und Abwasserverband Börde (TAV)	9,4%
Wasserverband Haldensleben über VG „Elbe-Heide“	8,2%
Wasser- und Abwasserzweckverband „Bode-Wipper“	8,0%
TAZV Vorharz	6,8%
Wolmirstedter Wasser- und Abwasserzweckverband	6,2%
Wasserversorgungszweckverband im Landkreis Schönebeck VG „Elbe-Saale“	4,2%
Halberstadtwerke GmbH	3,4%
Stadt Zerbst	3,0%
Stadtwerke Schönebeck GmbH	3,0%
Abwasser- und Wasserzweckverband Elbe-Fläming	3,0%
Stadtwerke Haldensleben GmbH	2,8%
Stadtwerke Wernigerode GmbH	2,8%
Eigenbetrieb „Wasser und Abwasser“ Gommern	1,0 %
Wasserverband „Im Bürger Land“	2,6%
Wasserverband Burg	2,6%
Wasser- und Abwasserverband Holtemme-Bode	1,2%
Trink- und Abwasserzweckverband Wahlitz, Menz, Gübs	1,0%
Trinkwasserversorgung Magdeburg GmbH	1,0%

Die Gesellschafter sind gleichzeitig Kunden der Trinkwasserversorgung Magdeburg GmbH oder haben ein Drittunternehmen mit der Versorgung ihres Hoheitsgebietes beauftragt, das ebenfalls von der Trinkwasserversorgung Magdeburg GmbH beliefert wird.

### 3. Beteiligungsstruktur

Die Trinkwasserversorgung Magdeburg GmbH hält Beteiligungen an der Magdeburg-Hannoversche Baugesellschaft mbH und der Fernwasserversorgung Elbaue-Ostharz GmbH.



### 4. Aufsichtsrat (Stand 12/2023)

- **Thomas Pietsch**  
Vorsitzender, Geschäftsführer der Städtische Werke Magdeburg GmbH & Co. KG
- **Andreas Dittmann**  
Stellvertretender Vorsitzender, Bürgermeister Stadt Zerbst
- **Dietrich Heyer**  
Mitglied, Ehrenamtlicher Verbands-Geschäftsführer des Wasserversorgungszweckverband im Landkreis Schönebeck VG "Elbe-Saale"
- **Detlef Koch**  
Mitglied, Geschäftsführer der Stadtwerke Haldensleben GmbH
- **Bernward Küper**  
Mitglied, Landesgeschäftsführer des Städte- und Gemeindebundes Sachsen-Anhalt
- **Steffen Meinecke**  
Mitglied, Geschäftsführer der Stadtwerke Wernigerode GmbH
- **Vinny Zielske**  
Mitglied, Geschäftsführerin des Trink- und Abwasserverband Börde
- **Jürgen Weiland**  
Mitglied, Arbeitnehmervertreter, Trinkwasserversorgung Magdeburg GmbH

## 5. Ausgewählte Kennzahlen

Eine Fünffjahresübersicht über wesentliche Kennzahlen zeigt folgendes Bild von der Entwicklung der Gesellschaft:

		2022	2021	2020	2019	2018
Umsatz	T€	30.629	30.063	30.000	29.692	30.188
Materialaufwandsquote	%	42,0	42,9	38,6	39,4	38,1
Personalaufwandsquote	%	26,1	24,1	24,3	24,2	23,4
Mitarbeiter *		111	111	111	110	111
Personalaufwand pro Kopf	T€	71	65	66	65	64
Abschreibungen	T€	4.607	4.484	4.568	4.954	4.726
Investitionen	T€	10.638	10.137	6.450	7.507	7.165
Finanzergebnis	T€	-598	-696	-1.007	-1.251	-1.291
Jahresergebnis	T€	3.472	3.596	4.183	3.534	4.725
EBITDA	T€	9.619	9.685	10.882	10.454	11.332
Umsatzrentabilität	%	11,3	12,0	13,9	11,9	15,7
Eigenkapitalrentabilität	%	5,0	5,5	6,8	6,1	8,7
<b>Bilanzstichtag</b>		<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Bilanzsumme	T€	132.398	126.526	122.595	120.857	122.478
Anlagevermögen	T€	125.073	119.196	113.876	112.072	110.481
Umlaufvermögen	T€	7.204	7.213	8.604	8.655	11.871
Eigenkapital	T€	68.965	65.493	61.897	57.713	54.179
Eigenkapitalquote	%	52,1	51,8	50,5	47,8	44,2
Rückstellungen	T€	6.464	6.163	6.079	5.795	5.256
Verbindlichkeiten	T€	56.914	54.811	54.556	57.281	62.970
Fremdkapitalquote	%	47,9	48,2	49,5	52,2	55,8
Anlagendeckungsgrad	%	55,3	54,9	54,4	51,5	49,0
Mittelzufluss/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	T€	9.391	8.140	9.192	9.933	11.217
Investitionstätigkeit	T€	-10.251	-9.914	-6.393	-7.437	-7.107
Finanzierungstätigkeit	T€	1.281	-306	-2.691	-5.767	612
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	T€	3.347	2.926	5.006	4.898	8.169

\* Durchschnittsangabe lt. Anhang

Steißfurt, den 21.11.2023

  
 Andreas Beyer  
 Verbandsgeschäftsführer