

2. Entwurf

Wirtschaftsplan 2024

Inhaltsverzeichnis für den Wirtschaftsplan 2024

	<u>Seite</u>
Festsetzungen nach § 14 Abs.1 Nr.1 EigV	1
Erfolgsplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 2 EigV	2-5
Erfolgsübersicht nach § 14 Abs. 1 Nr. 2 EigV	6-11
Finanzplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 3 EigV	12-27
 <u>Anlagen</u>	
Vorbericht nach § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV	Anlage 1
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 2
Übersicht über Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 3
Stellenübersicht nach § 14 Abs. 2 Nr. 3 EigV	Anlage 4
Aufstellung der geplanten Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung nach § 14 Abs. 2 Nr. 4	Anlage 5
Übersicht über in Vorjahren genehmigte und in Anspruch genommene Kredite nach § 14 Abs. 2 Nr. 5 EigV	Anlage 6
Stimmenverteilung und Umlageschlüssel	Anlage 7

Festsetzungen nach § 14 Absatz 1 Nr. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Absatz 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die
Verbandsversammlung durch Beschluss vom ... den Wirtschaftsplan für das
Wirtschaftsjahr 2024 festgestellt:

1 Es betragen

1.1	im Erfolgsplan	
	die Erträge	27.968 T€
	die Aufwendungen	25.479 T€
	der Jahresgewinn	2.489 T€
1.2	im Finanzplan	
	aus laufender Geschäftstätigkeit	8.543 T€
	aus der Investitionstätigkeit	-11.565 T€
	aus der Finanzierungstätigkeit	3.128 T€

2 Es werden festgesetzt

2.1	der Gesamtbetrag der Kredite auf	10.100 T€
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungser- mächtigungen auf	9.119 T€
2.3	die Verbandsumlage	0 T€

Senftenberg, den

.....
Christoph Maschek
Verbandsvorsteher

Wasserverband Lausitz

Erfolgsplan Verband

	Ist 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
1. Umsatzerlöse	23.825	23.535	26.583	26.496	26.306	25.818
davon Trinkwasser	9.047	8.813	10.521	10.491	10.551	10.521
davon Schmutzwasser	12.454	12.374	13.882	13.832	13.782	13.743
davon Fäkalien	1.097	1.141	1.075	1.073	1.060	1.058
davon Auflösung Ertragszuschüsse	1.245	1.259	1.246	1.241	1.060	643
davon Erlass Grundgebühren	-247	-232	-327	-327	-327	-327
davon sonstiges	229	180	186	186	180	180
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.262	1.308	1.351	1.451	1.511	1.571
	25.087	24.843	27.934	27.947	27.817	27.389
3. Materialaufwand						
a) Aufwendg. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	24	40	37	39	41	43
b) Aufwendg. f. bezogene Leistungen	10.070	11.689	11.809	11.775	11.604	11.325
c) Abwasserabgabe	151	150	153	154	150	150
	10.245	11.879	11.999	11.968	11.795	11.518
4. Personalaufwand						
a) Löhne u. Gehälter	275	299	287	300	316	328
b) soziale Abgaben u. Aufwendg. f. Altersversorgg. u. f. Unterstützung	61	71	68	71	75	78
	336	370	355	371	391	406
5. Abschreibg. a. immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	8.467	8.380	8.600	8.900	9.360	9.470
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.594	2.773	2.744	2.756	2.739	2.684
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	49	30	34	32	23	16
8. Zinsen u. ähnl. Aufwendg.	376	712	1.428	2.109	2.617	3.165
	21.969	24.084	25.092	26.072	26.879	27.227
9. Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	3.118	759	2.842	1.875	938	162
10. Steuern	273	33	353	243	173	93
11. Jahresgewinn	2.845	726	2.489	1.632	765	69

Wasserverband Lausitz

Erfolgsplan Trinkwasser

	Ist 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
1. Umsatzerlöse	9.179	8.942	10.619	10.592	10.655	10.628
davon Trinkwasser	9.047	8.813	10.521	10.491	10.551	10.521
davon Schmutzwasser	0	0	0	0	0	0
davon Fäkalien	0	0	0	0	0	0
davon Auflösung Ertragszuschüsse	233	230	241	244	247	250
davon Erlass Grundgebühren	-107	-101	-144	-144	-144	-144
davon sonstiges	6	0	1	1	1	1
2. Sonstige betriebliche Erträge	619	725	783	903	963	1.023
	9.798	9.667	11.402	11.495	11.618	11.651
3. Materialaufwand						
a) Aufwendg. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	1	0	0	0	0	0
b) Aufwendg. f. bezogene Leistungen	3.549	4.069	4.140	4.090	3.996	3.909
c) Abwasserabgabe	0	0	0	0	0	0
	3.550	4.069	4.140	4.090	3.996	3.909
4. Personalaufwand						
a) Löhne u. Gehälter	0	0	0	0	0	0
b) soziale Abgaben u. Aufwendg. f. Altersversorgg. u. f. Unterstützung	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibg. a. immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	4.026	4.090	4.310	4.480	4.760	4.850
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	719	770	715	715	715	715
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19	15	17	16	12	8
8. Zinsen u. ähnl. Aufwendg.	186	413	802	1.182	1.406	1.725
	8.462	9.327	9.950	10.451	10.865	11.191
9. Ergeb. d. gewönl. Geschäftstätigkeit	1.336	340	1.452	1.044	753	460
10. Steuern	264	23	343	233	163	83
11. Jahresgewinn	1.072	317	1.109	811	590	377

Wasserverband Lausitz

Erfolgsplan Schmutzwasser

	Ist 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
1. Umsatzerlöse	14.423	14.413	15.779	15.719	15.472	15.011
davon Trinkwasser						
davon Schmutzwasser	12.454	12.374	13.882	13.832	13.782	13.743
davon Fäkalien	1.097	1.141	1.075	1.073	1.060	1.058
davon Auflösung Ertragszuschüsse	1.012	1.029	1.005	997	813	393
davon Erlass Grundgebühren	-140	-131	-183	-183	-183	-183
davon sonstiges	0	0	0	0	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	633	578	567	547	547	547
	15.056	14.991	16.346	16.266	16.019	15.558
3. Materialaufwand						
a) Aufwendg. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	0	4	4	4	4	4
b) Aufwendg. f. bezogene Leistungen	6.476	7.610	7.656	7.672	7.595	7.403
c) Abwasserabgabe	151	150	153	154	150	150
	6.627	7.764	7.813	7.830	7.749	7.557
4. Personalaufwand						
a) Löhne u. Gehälter	0	0	0	0	0	0
b) soziale Abgaben u. Aufwendg. f. Altersversorgg. u. f. Unterstützung	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibg. a. immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	4.245	4.130	4.130	4.260	4.440	4.470
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.534	1.603	1.627	1.637	1.618	1.560
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	21	15	17	16	11	8
8. Zinsen u. ähnl. Aufwendg.	190	299	626	927	1.211	1.440
	12.575	13.781	14.179	14.638	15.007	15.019
9. Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	2.481	1.210	2.167	1.628	1.012	539
10. Steuern	5	5	5	5	5	5
11. Jahresgewinn	2.476	1.205	2.162	1.623	1.007	534

Wasserverband Lausitz

Erfolgsplan gemeinsamer Bereich

	Ist 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
1. Umsatzerlöse	223	180	185	185	179	179
davon Trinkwasser						
davon Schmutzwasser						
davon Fäkalien						
davon Auflösung Ertragszuschüsse						
davon Erlass Grundgebühren						
davon sonstiges	223	180	185	185	179	179
2. Sonstige betriebliche Erträge	10	5	1	1	1	1
	233	185	186	186	180	180
3. Materialaufwand						
a) Aufwendg. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	23	36	33	35	37	39
b) Aufwendg. f. bezogene Leistungen	45	10	13	13	13	13
c) Abwasserabgabe	0	0	0	0	0	0
	68	46	46	48	50	52
4. Personalaufwand						
a) Löhne u. Gehälter	275	299	287	300	316	328
b) soziale Abgaben u. Aufwendg. f. Altersversorgg. u. f. Unterstützung	61	71	68	71	75	78
	336	370	355	371	391	406
5. Abschreibg. a. immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	196	160	160	160	160	150
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	341	400	402	404	406	409
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9	0	0	0	0	0
8. Zinsen u. ähnl. Aufwendg.	0	0	0	0	0	0
	932	976	963	983	1.007	1.017
9. Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-699	-791	-777	-797	-827	-837
10. Steuern	4	5	5	5	5	5
11. Jahresverlust	-703	-796	-782	-802	-832	-842

Erfolgsübersicht Ist 2022

Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten	Zweckverband insgesamt		Allgemeine und gemein- same Betriebsabteilungen		Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten)		Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten)	
	T€		T€		T€		T€	
	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Umsatzerlöse	23.825		223	14.423		9.179		
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0		0	0		0		
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.262		10	633		619		
4. Materialaufwand	10.245		68	6.627		3.550		
5. Personalaufwand	336		336	0		0		
6. Abschreibungen	8.467		196	4.245		4.026		
7. Sonstige betriebliche Auf- wendungen	2.594		341	1.534		719		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	49		9	21		19		
9. Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	376		0	190		186		
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.118		-699	2.481		1.336		
11. Steuern	273		4	5		264		
12. Jahresgewinn/Jahresverlust	2.845		-703	2.476		1.072		

Erfolgsübersicht Plan 2023

Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten	Zweckverband insgesamt		Allgemeine und gemein- same Betriebsabteilungen		Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten)		Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten)	
	T€	2	gemeinsamer Bereich	T€	Schmutzwasser	T€	Trinkwasser	
1	T€	3	T€	4	T€	5		
1. Umsatzerlöse	23.535	180	14.413	8.942				
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0				
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.308	5	578	725				
4. Materialaufwand	11.879	46	7.764	4.069				
5. Personalaufwand	370	370	0	0				
6. Abschreibungen	8.380	160	4.130	4.090				
7. Sonstige betriebliche Auf- wendungen	2.773	400	1.603	770				
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30	0	15	15				
9. Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	712	0	299	413				
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	759	-791	1.210	340				
11. Steuern	33	5	5	23				
12. Jahresgewinn/Jahresverlust	726	-796	1.205	317				

Erfolgsübersicht Plan 2024

Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten	Zweckverband insgesamt		Allgemeine und gemein- same Betriebsabteilungen		Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten)		Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten)	
	T€	2	T€	3	T€	4	T€	5
1. Umsatzerlöse		26.583		185		15.779		10.619
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0		0		0		0
3. Sonstige betriebliche Erträge		1.351		1		567		783
4. Materialaufwand		11.999		46		7.813		4.140
5. Personalaufwand		355		355		0		0
6. Abschreibungen		8.600		160		4.130		4.310
7. Sonstige betriebliche Auf- wendungen		2.744		402		1.627		715
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		34		0		17		17
9. Zinsen und ähnliche Auf- wendungen		1.428		0		626		802
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		2.842		-777		2.167		1.452
11. Steuern		353		5		5		343
12. Jahresgewinn/Jahresverlust		2.489		-782		2.162		1.109

Erfolgsübersicht Plan 2025

Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten	Zweckverband insgesamt		Allgemeine und gemein- same Betriebsabteilungen		Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten)		Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten)	
	T€		T€		T€		T€	
	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Umsatzerlöse	26.496		185	15.719		10.592		
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0		0	0		0		
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.451		1	547		903		
4. Materialaufwand	11.968		48	7.830		4.090		
5. Personalaufwand	371		371	0		0		
6. Abschreibungen	8.900		160	4.260		4.480		
7. Sonstige betriebliche Auf- wendungen	2.756		404	1.637		715		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	32		0	16		16		
9. Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	2.109		0	927		1.182		
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.875		-797	1.628		1.044		
11. Steuern	243		5	5		233		
12. Jahresgewinn/Jahresverlust	1.632		-802	1.623		811		

Erfolgsübersicht Plan 2026

Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten	Zweckverband insgesamt		Allgemeine und gemein- same Betriebsabteilungen		Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten)		Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten)	
	T€		T€		T€		T€	
	1	2	3	4	5	5	5	5
1. Umsatzerlöse	26.306		179	15.472		10.655		
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0		0	0		0		
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.511		1	547		963		
4. Materialaufwand	11.795		50	7.749		3.996		
5. Personalaufwand	391		391	0		0		
6. Abschreibungen	9.360		160	4.440		4.760		
7. Sonstige betriebliche Auf- wendungen	2.739		406	1.618		715		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23		0	11		12		
9. Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	2.617		0	1.211		1.406		
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	938		-827	1.012		753		
11. Steuern	173		5	5		163		
12. Jahresgewinn/Jahresverlust	765		-832	1.007		590		

Erfolgsübersicht Plan 2027

Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten	Zweckverband insgesamt		Allgemeine und gemein- same Betriebsabteilungen		Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten)		Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten)	
	T€		T€		T€		T€	
	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Umsatzerlöse	25.818		179	15.011		10.628		
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0		0	0		0		
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.571		1	547		1.023		
4. Materialaufwand	11.518		52	7.557		3.909		
5. Personalaufwand	406		406	0		0		
6. Abschreibungen	9.470		150	4.470		4.850		
7. Sonstige betriebliche Auf- wendungen	2.684		409	1.560		715		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16		0	8		8		
9. Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	3.165		0	1.440		1.725		
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	162		-837	539		460		
11. Steuern	93		5	5		83		
12. Jahresgewinn/Jahresverlust	69		-842	534		377		

Finanzplan - Verband

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(1)	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	2.845	726	2.489	1.632	765	69
(2)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	8.467	8.380	8.600	8.900	9.360	9.470
(3)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(4)	± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-241	0	0	0	0	0
(5)	± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	123	0	0	0	0	0
(6)	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-2.426	-2.499	-2.546	-2.641	-2.520	-2.163
(7)	± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen a. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-299	0	0	0	0	0
(8)	± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten a. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	415	0	0	0	0	0
(9)	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
(10)	± Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	8.884	6.607	8.543	7.891	7.605	7.376

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(11)	+ Einzahlungen aus Investitions- zuwendungen	586	2.862	5.850	3.555	810	3.420
(12)	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	24	0	0	0	0	0
(13)	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögens- gegenstände	0	0	0	0	0	0
(14)	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(15)	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(16)	= Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	610	2.862	5.850	3.555	810	3.420
(17)	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-9.916	-14.020	-17.415	-18.016	-9.441	-10.150
(18)	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögens- gegenstände	-24	0	0	0	0	0
(19)	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(20)	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(21)	= Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	-9.940	-14.020	-17.415	-18.016	-9.441	-10.150
(22)	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-9.330	-11.158	-11.565	-14.461	-8.631	-6.730

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(23)	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	9.000	12.000	10.100	13.900	8.100	6.200
(24)	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(25)	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
(26)	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(27)	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	766	340	420	530	509	504
(28)	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	9.766	12.340	10.520	14.430	8.609	6.704
(29)	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-6.757	-7.140	-7.392	-7.832	-7.928	-8.048
(30)	- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(31)	- Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
(32)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(33)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
(34)	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-6.757	-7.140	-7.392	-7.832	-7.928	-8.048
(35)	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.009	5.200	3.128	6.598	681	-1.344

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(36)	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(37)	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(38)	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(39)	= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffern 10+22+35+38)	2.563	649	106	28	-345	-698
(40)	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	642	600	1.000	1.106	1.134	789
(41)	= voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.205	1.249	1.106	1.134	789	91

Finanzplan - Trinkwasser

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(1)	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	1.072	317	1.109	811	590	377
(2)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	4.026	4.090	4.310	4.480	4.760	4.850
(3)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(4)	± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	5	0	0	0	0	0
(5)	± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	4	0	0	0	0	0
(6)	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-837	-930	-1.001	-1.124	-1.187	-1.250
(7)	± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen a. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-87	0	0	0	0	0
(8)	± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten a. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	366	0	0	0	0	0
(9)	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
(10)	± Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	4.549	3.477	4.418	4.167	4.163	3.977

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(11)	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	543	2.462	5.850	3.555	810	3.420
(12)	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(13)	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
(14)	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(15)	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(16)	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	543	2.462	5.850	3.555	810	3.420
(17)	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-6.408	-8.370	-11.637	-10.707	-5.071	-6.780
(18)	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-1	0	0	0	0	0
(19)	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(20)	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(21)	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.409	-8.370	-11.637	-10.707	-5.071	-6.780
(22)	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-5.866	-5.908	-5.787	-7.152	-4.261	-3.360

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(23)	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	6.170	7.200	5.151	7.089	4.131	3.286
(24)	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(25)	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
(26)	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(27)	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	371	120	170	100	105	100
(28)	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	6.541	7.320	5.321	7.189	4.236	3.386
(29)	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.185	-3.520	-3.526	-3.760	-3.907	-3.973
(30)	- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(31)	- Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
(32)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(33)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
(34)	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-3.185	-3.520	-3.526	-3.760	-3.907	-3.973
(35)	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.356	3.800	1.795	3.429	329	-587

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(36)	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(37)	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(38)	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(39)	= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffern 10+22+35+38)	2.039	1.369	426	444	231	30
(40)	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	91	500	450	876	1.320	1.551
(41)	= voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.130	1.869	876	1.320	1.551	1.581

Finanzplan - Schmutzwasser

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(1)	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	2.476	1.205	2.162	1.623	1.007	534
(2)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	4.245	4.130	4.130	4.260	4.440	4.470
(3)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(4)	± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-245	0	0	0	0	0
(5)	± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	119	0	0	0	0	0
(6)	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	-1.589	-1.569	-1.545	-1.517	-1.333	-913
(7)	± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen a. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-181	0	0	0	0	0
(8)	± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten a. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	64	0	0	0	0	0
(9)	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
(10)	± Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	4.889	3.766	4.747	4.366	4.114	4.091

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(11)	+ Einzahlungen aus Investitions- zuwendungen	43	400	0	0	0	0
(12)	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	1	0	0	0	0	0
(13)	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögens- gegenstände	0	0	0	0	0	0
(14)	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(15)	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(16)	= Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	44	400	0	0	0	0
(17)	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.499	-5.600	-5.728	-7.259	-4.320	-3.320
(18)	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögens- gegenstände	-1	0	0	0	0	0
(19)	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(20)	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(21)	= Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	-3.500	-5.600	-5.728	-7.259	-4.320	-3.320
(22)	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-3.456	-5.200	-5.728	-7.259	-4.320	-3.320

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(23)	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.830	4.800	4.949	6.811	3.969	2.914
(24)	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(25)	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
(26)	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(27)	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	395	220	250	430	404	404
(28)	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.225	5.020	5.199	7.241	4.373	3.318
(29)	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.572	-3.620	-3.866	-4.072	-4.021	-4.075
(30)	- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(31)	- Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
(32)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(33)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
(34)	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-3.572	-3.620	-3.866	-4.072	-4.021	-4.075
(35)	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-347	1.400	1.333	3.169	352	-757

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(36)	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(37)	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(38)	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(39)	= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffern 10+22+35+38)	1.086	-34	352	276	146	14
(40)	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	378	100	550	902	1.178	1.324
(41)	= voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.464	66	902	1.178	1.324	1.338

Finanzplan - gemeinsamer Bereich

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(1)	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-703	-796	-782	-802	-832	-842
(2)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	196	160	160	160	160	150
(3)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(4)	± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-1	0	0	0	0	0
(5)	± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(6)	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0	0
(7)	± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen a. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-31	0	0	0	0	0
(8)	± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten a. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-15	0	0	0	0	0
(9)	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
(10)	± Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-554	-636	-622	-642	-672	-692

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(11)	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
(12)	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	23	0	0	0	0	0
(13)	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
(14)	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
(15)	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(16)	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23	0	0	0	0	0
(17)	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-9	-50	-50	-50	-50	-50
(18)	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-22	0	0	0	0	0
(19)	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(20)	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(21)	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31	-50	-50	-50	-50	-50
(22)	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-8	-50	-50	-50	-50	-50

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(23)	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
(24)	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(25)	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
(26)	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(27)	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
(28)	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(29)	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0
(30)	– Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(31)	– Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0
(32)	– Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(33)	– Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
(34)	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(35)	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Positionen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		1	2	3	4	5	6
(36)	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(37)	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(38)	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(39)	= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffern 10+22+35+38)	-562	-686	-672	-692	-722	-742
(40)	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	173	0	0	-672	-1.364	-2.086
(41)	= voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode	-389	-686	-672	-1.364	-2.086	-2.828

Anlagen

Vorbericht zum Wirtschaftsplan für das Jahr 2024

1. Stand und voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage

Der Verband erwirtschaftet seit mehr als 20 Jahren bei stabilen Trink- und Schmutzwassergebühren durchgängig deutlich positive Ergebnisse. In den kommenden Jahren werden sich Inflation und wirtschaftliche Umbrüche auf das Verbrauchsverhalten auswirken. Damit ist auch von einem weiteren Mengenrückgang bei Trinkwasser und entsprechend beim Schmutzwasser auszugehen.

Das Investitionsgeschehen konzentriert sich in den kommenden Jahren weiterhin vorrangig auf die Sanierungsmaßnahmen an Trinkwasser- und Schmutzwassernetzen und -anlagen. Der Fokus des Wasserverbandes wird auch in Zukunft auf Investitionen zur Senkung des Primärenergiebezugs ausgerichtet sein.

Die Erlöse im vorliegenden Wirtschaftsplan sind mit den an die wirtschaftliche Lage angepassten Gebühren ermittelt worden.

Seit dem Jahr 2002 gewährt der WAL für leerstehenden, nicht vermietbaren Wohnraum einen Erlass von Grundgebühren. Waren es anfangs noch rund 650 T€, die gewinnmindernd das Jahresergebnis beeinflussten, so hat sich der Wert über die Jahre für 2024 im Planjahr auf 327 T€ verringert. Die Anpassung der Grundgebühren bewirkt hier eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr.

In den Wirtschaftsjahren 2024 bis 2027 werden die handelsrechtliche Auflösung der gezahlten Beiträge und Ertragszuschüsse aus den Anfangsjahren des Verbandes fortgeführt. Die sich daraus ergebenden ergebniswirksamen Erlöse verringern sich im Laufe der Mittelfristplanung um insgesamt 603 T€.

Die größten Kostenpositionen des Verbandes sind das Betriebsführungsentgelt (9,3 Mio. €), die Aufwendungen für die Abschreibungen (8,6 Mio. €) und der Zinsaufwand (1,4 Mio. €).

Das Betriebsführungsentgelt wurde unter Berücksichtigung der vertraglich vereinbarten Preisgleitklausel durch eine vorsichtige Prognose künftiger Indexpzahlen und der geplanten Trinkwasser- und Schmutzwassermengen errechnet.

Das Investitionsvolumen von geplanten 14,0 Mio. € in 2023 wird im Jahr 2024 auf 17,4 Mio. € ansteigen. Im Schmutzwasserbereich wird durch stetige Ersatzinvestitionen (in 2024 in Höhe von rund 5,7 Mio. €) in den Kläranlagen und Pumpstationen sowie im Netz für möglichst störungsfreien Arbeitsablauf gesorgt. Im Trinkwasserbereich betragen die geplanten Investitionen mehr als 11,6 Mio. €. Die Abschreibungen werden dementsprechend in den kommenden Jahren ansteigen.

Zur Finanzierung des Investitionsvolumens sind weiterhin Kreditaufnahmen erforderlich. Der Kapitaldienst, bestehend aus Tilgung und Zinszahlungen, wird in den betrachteten Planungsjahren aufgrund der Leitzinsanpassung durch die EZB stetig ansteigen. Die derzeitige Entwicklung auf dem Zinsmarkt hat die bisherige günstigen Finanzierungsbedingungen mit zum Teil Negativzins für den WAL abgelöst.

Die prognostizierten Jahresergebnisse liegen weiterhin im positiven Bereich. Um die Liquidität des Verbandes und ein substanzerhaltendes Investitionsgeschehen zu gewährleisten, ist die Gebührenanpassung ab dem Jahr 2024 unumgänglich und wurde in die Planung einbezogen.

2. Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung und der Liquidität Entwicklung des Eigenkapitals

Eigenkapital per 31.12.2022	100.211 T€
Zugang Jahresüberschuss 2023 (laut Plan 2023)	726 T€
Zugang Jahresüberschuss 2024 (laut Plan 2024)	2.489 T€
voraussichtlicher Stand per 31.12.2024	<u>103.426 T€</u>

Auch im Wirtschaftsjahr 2024 wird sich die positive Tendenz der letzten Jahre in der Entwicklung des Eigenkapitals fortsetzen.

Die geplanten Jahresgewinne für 2023 und 2024 werden das Eigenkapital per 31.12.2024 um 3.215 T€ (ca. 3,2 %) gegenüber 2022 ansteigen lassen.

Die Liquidität des Verbandes ist weiterhin abhängig von der Höhe der Investitionen. Im Jahr 2024 kann für bestimmte Investitionen mit Fördermittelzuwendungen in voraussichtlicher Höhe von 5,85 Mio. € gerechnet werden. Dadurch wird eine Darlehensaufnahme von 10,1 Mio. € zur Finanzierung der geplanten Investitionen erforderlich. Planmäßig werden allerdings 7,1 Mio. € Altkredite getilgt.

Die Deckung von zeitweiligen Liquiditätsengpässen soll über die Möglichkeit der Inanspruchnahme eines Kassenkredites (bis 3 Mio. €) gesichert werden.

Die Bedienung des Kapitaldienstes ist vollständig gewährleistet.

3. Behandlung des Jahresergebnisses

Das Jahresergebnis 2024 von geplanten 2.489 T€ soll zur finanziellen Stärkung des Verbandes den Rücklagen zugeführt werden.

Senftenberg, den 05.10.2023

Christoph Maschek
Verbandsvorsteher

Wasserverband Lausitz

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Absatz 1 EigV)

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	TEUR	Voraussichtlich fällige Ausgaben in TEUR		
		2025	2026	2027
1	2	3	4	5
2024	9.119	5.119	1.700	2.300
2023	5.550	3.900	700	0
2022	1.500	500	0	0
Summe	16.169	9.519	2.400	2.300
Nachrichtlich im Finanzplan vor- gesehene Kreditaufnahme	10.100	13.900	8.100	6.200

Wasserverband Lausitz

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Kommune auswirken (§ 17 Absatz 2 EigV)

Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		T€	T€	T€	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6	7	8
	<u>Einzahlungen</u>						
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als: - Kapitalzuschüsse (§ 23 Absatz 2) - davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Absatz 6 Satz 1) - Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3) - Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 1) - Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 2)	0	0	0	0	0	0
2	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
	<u>Auszahlungen</u>						
1	Ablieferungen an die Gemeinde - von Gewinnen - von Konzessionsabgaben - von Verwaltungskostenbeiträgen - bei Eigenkapitalentnahmen	0	0	0	0	0	0
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0

Stellenplan 2024

1. Stellenübersicht

Wirtschaftsjahr 2024

Entgelt- gruppe	Stellen im Wirtschaftsjahr		Stellen im Vorjahr	
	VbE	Anzahl der Beschäftigten	VbE	am 30.06.23 besetzt
a.T.	0,00	0	0,00	0
15	1,00	1	1,00	1
14	0,00	0	0,00	0
13	1,00	1	1,00	1
12	0,00	0	0,00	0
11	0,00	0	0,00	0
10	0,00	0	0,00	0
9	0,75	1	0,75	0,75
8	1,00	1	1,00	1
7	0,00	0	0,00	0
6	0,00	0	0,00	0
5	0,00	0	0,00	0
4	0,00	0	0,00	0
3	0,00	0	0,00	0
2	0,00	0	0,00	0
1	0,00	0	0,00	0
gesamt	3,75	4	3,75	3,75

Stellenplan 2024

2. Stellengliederung

Wirtschaftsjahr 2024

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	VbE	VbE im Vorjahr	tatsächl. besetzt am 30.06. des Vorjahres	Vermerk
---------------	----------------------	---------------	-----	----------------	---	---------

1.0 Verbandsvorsteher

1.0	Verbandsvorsteher	15	1,00	1,00	1,00	
1.1	Sekretärin	8	1,00	1,00	1,00	
1.2	Kaufmännischer Controller	9c	0,75	1,00	0,75	
1.3	Technischer Controller	13	1,00	1,00	1,00	

**Darstellung der Struktur der vorgesehenen Finanzierungstätigkeit
im Finanzierungszeitraum 2024 bis 2027**

Übersicht				
über die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung beabsichtigten Investitionen und deren geplanter Finanzierung gemäß § 14 Abs. 2 Nr. 4 EigV für den Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2024				

Wirtschaftsjahr	2024	2025	2026	2027
-----------------	------	------	------	------

Investitionen in T€

Bereich Trinkwasser

Wassergewinnungs- und Aufbereitungsanlagen	773	1.382	1.050	350
Wasseraufbereitungsanlagen inkl. Wasserfassungen	0	300	300	300
WW Tettau, Planung und Erneuerung Schaltanlage	500	0	0	0
WW Tettau, Erhöhung der Aufbereitungskapazität	100	1.000	700	0
WW Tettau, RW Fassungstrasse 2, Rückbau Brunnenanlagen	0	0	0	0
WW Tettau, RW Fassungstrasse 1 und 3, San. Brunnenabdeckungen 34 Stück	20	20	20	20
WW Tettau, Maschinenhaus, Auswechslung Klappen an Druckstoßkessel	20	0	0	0
WW Tettau, Ausrüstung Skaska Pumpe 2/3 mit Frequenzumrichter	33	32	0	0
WW Tettau, Austausch Frequenzumrichter Sedimentation 1 und 2 Werk 1	20	0	0	0
WW Tettau, Austausch stationärer vorhandener Luftentfeuchter	30	30	30	30
WW Tettau, Grundwassermonitoring	50	0	0	0
Wasserverteilungsanlagen				
a) Speicheranlagen/DE	4.035	3.210	500	500
Sanierung, Ersatz Druckerhöhungsanlagen, Reinwasserbehälter	0	500	500	500
DE Senftenberg, erneuerbare Energien (PV)	500	0	0	0
DE Großräschen (Allmosen), Planung, Neubau DE mit Reinwasserbehälter	1.500	1.000	0	0
DE Lauchhammer, Neubau Reinwasserbehälter	2.000	1.500	0	0
DE Ruhland, Auswechslung Kreiselpumpen incl. Stahlrohrleitungen, Armaturen	0	120	0	0
DE Pößnitztal, Erneuerung der Schalttechnik	0	90	0	0
DE Pößnitztal, Auswechslung Saugleitung DN 300	35	0	0	0
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	6.829	6.115	3.521	5.930
Erneuerung Fernwirksystem	0	500	500	0
Fernwirksystem Freienhufen Steuerkabel	240	0	0	0
Fernwirksystem Lauchhammer Steuerkabel	500	0	0	0
Trinkwassernetzsanierungen	0	2.420	2.570	2.000
FL DE Lauchhammer - FL Tettau-Senftenberg, Neubau TWL von DE Lauchhammer zur FL Tettau Lauchhammer	2.000	450	200	1.800
Südleitung, Abschnitt Bauwerk Lipsa	0	0	0	2.000
FL Allmosen-Welzow, TW-Fernleitung Auswechslung Schieberkreuz Ortslage Lieske	0	0	0	0
FL Senftenberg-Großkoschen, TWFL Auswechslung Dükerschacht Elsterquerung nördlicher Bereich des Elstervorlandes	200	0	0	0
FL Großkoschen-Tätschwitz, Auswechslung Fernleitung von Kreuzung Fernleitung Großkoschen bis Übergabeschacht nur Planung	265	0	0	0
Südleitung, Umverlegung TWL im Bereich Ortslage Frauendorf	900	0	0	0
Amt Schradenland, B-Plan Straße zum Stützpunkt	0	0	0	0
Drochow, Annahütter Straße	90	0	0	0
Freienhufen, TWL Poststraße	0	0	0	0
Freienhufen, TWL kleine Feldstraße	7	63	0	0

Frauendorf, OD Frauendorf, Anbindung der Stichstraßen	0	0	0	0
Großräschen, TWL Käthe-Kollwitz-Straße, Friedensstraße	200	0	0	0
Großräschen, TWL Wohngebiet Am Wasserwerk	0	0	0	0
Großräschen, TWL Bahnquerung Unterführungsstraße	100	0	0	0
Großräschen, TWL B-Plan Generationenpark Seestraße	0	0	0	0
Großthiemig, TWL B-Plan Straße am Stützpunkt	0	0	0	0
Großthiemig, Ortsdurchfahrt L 59 Straßenbaumaßnahme Planung	150	0	0	0
Großkmehlen, Ortsdurchfahrt L 59 Straßenbaumaßnahme Planung	0	0	0	0
Hohenbocka, Gebiet nördlicher Bereich und Schulstraße, Vorstadt	100	0	0	0
Lauchhammer, TWL Vogelherdweg	0	0	0	0
Lauchhammer, Dolsthaider Straße/Steinstraße	150	0	0	0
Lauchhammer, Alte Bockwitzer Straße	130	130	0	0
Lauchhammer, TWL Freifrau von Löwendal Straße	110	0	0	0
Lindenau, Ausbau "An den Sportanlagen"	0	0	0	0
Niemtsch, TWL 125 Elsterdüker, Gartenanlage	95	0	0	0
Ortrand, TWL Grenzstraße von Brunnenstraße bis A13	155	0	0	0
Schipkau, TWL Hubertusweg	35	0	0	0
Schipkau, TWL Klettwitzer Am Birkenhain (in Abhängigkeit vom Straßenbau)	0	0	0	0
Schwarzheide Ost, Senftenberger Straße/B 169	0	155	0	0
Senftenberg, TWL Gebiet Sternstraße, Planung	100	0	0	0
Senftenberg, TWL B-Plan Hüttenstraße	0	0	0	0
Senftenberg, Entflechtung Häuerstraße, Glück-Auf-Straße, Bergwerkstraße	10	70	0	0
Senftenberg, Niemtscher Weg	10	30	0	0
Senftenberg, Erschließung "Buchwalder Dreieck"	0	0	0	0
Tettau, Frauendorfer Straße	110	110	0	0
Tettau, Lauchhammer Straße	0	200	0	0
Tettau, Dorfstraße	0	0	55	0
Tettau, Teichweg	100	0	0	0
Zürchel, TWL Finsterwalder Straße	150	0	0	0
Hörlitz, Gebiet Schipkauer Straße, Siedlung und Kirchstraße	67	67	66	0
Klettwitz, mehrere Straße	250	250	0	0
Klettwitz, Annahütter Straße von Klettwitz Richtung Annahütte entlang der K6610	175	175	0	0
Lauchhammer, Siedlergasse	0	80	0	0
Lauchhammer, Tettauer Straße	0	40	0	0
Schipkau, Klettwitzer Straße	120	0	0	0
Schipkau, Bahnhofstraße	0	170	0	0
Lauchhammer, Am Waldstadion	145	0	0	0
Lauchhammer, Liebenwerdaer Straße	0	360	0	0
Lauchhammer, Friedenstraße	0	155	0	0
Lauchhammer, Am Puschkinpark	0	35	0	0
Kroppen, Parkstraße	0	225	0	0
Kroppen, Dorfstraße	35	300	0	0
Fernleitungen, Sanierung Fernleitungsabsperrarmaturen	30	30	30	30
Ortsnetz, TW Hausanschlüsse	80	80	80	80
Ortsnetz, Hydranten	20	20	20	20
Trinkwasser gesamt	11.637	10.707	5.071	6.780

Darstellung der Struktur der vorgesehenen Finanzierungstätigkeit im Finanzierungszeitraum 2024 bis 2027

Übersicht				
über die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung beabsichtigten Investitionen und deren geplanter Finanzierung gemäß § 14 Abs. 2 Nr. 4 EigV für den Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2024				

Wirtschaftsjahr	2024	2025	2026	2027
-----------------	------	------	------	------

Investitionen in T€

Bereich Schmutzwasser

Abwasserreinigungsanlagen	1.417	2.910	2.000	1.500
Ersatzinvestitionen Kläranlagen	0	1.000	1.000	1.000
KA Brieske, Ersatzinvestition Siebtrommel	0	0	0	0
KA Brieske, Ertüchtigung Sozialtrakt Toiletten	0	85	0	0
KA Brieske, Technologische Erneuerung Primärschlammschacht Vorklärung	55	0	0	0
KA Brieske, Biofilter	110	0	0	0
KA Brieske, Ersatz ÜSS-Speicher, Beschichtung	55	0	0	0
KA Brieske, Umbau Dosierstation Fällmittel	15	0	0	0
KA Brieske, Automatischer Probenehmer im Zulauf der Kläranlage	50	0	0	0
KA Großräschen, Austausch Gebläse 2 und 4 incl. FU, Anpassung der Steuerung	0	0	0	0
KA Großräschen, Fäkalannahme	0	180	0	0
KA Großthiemig, Ersatzinvestition Exzenterschneckenpumpen Schlammbehandlung	50	0	0	0
KA Großthiemig, Erneuerung Schaltschränke Bereich Schlammbehandlung	25	0	0	0
KA Großthiemig, Ersatzinvestition Sandseparator	55	0	0	0
KA Großthiemig, Ertüchtigung und Umbau der Not-Aus Schaltung der KA	0	70	0	0
KA Großthiemig, Optimierung Funkübertragungstechnik	12	0	0	0
KA Guteborn, Ersatzinvestition Belüfterkerzen	25	0	0	0
KA Lauchhammer, Sanierung Regenwasserkanal und Abwasserleitungen	15	0	0	0
KA Lauchhammer, Ablaufpumpwerk (Armaturen, Pumpen, Messtechnik und Schaltschrank)	40	0	0	0
KA Lauchhammer, Ersatzinvestition Fäkalannahmestation, Erneuerung der Kompaktanlage	0	165	0	0
KA Lauchhammer, Ersatzinvestition Lüfter im Rechnengebäude, Erneuerung Lüfter in EX-Ausführung	15	0	0	0
KA Lauchhammer, Erneuerung/Generalüberholung Antriebseinheit und Kabeltrommel Sandfang	40	0	0	0
KA Lauchhammer, Redundanz Gebläse Sandfang	0	100	0	0
KA Lauchhammer, Sandklassierer	55	0	0	0
KA Lauchhammer, Ertüchtigung Sozialgebäude, Umkleieräume und Duschen	55	55	0	0
KA Lauchhammer, Migration Leitsystem von V8.2 auf V9.1	45	255	0	0
KA Schacksdorf, Erneuerung Kläranlage / Überleitung	700	1.000	1.000	500
Abwassersammelanlagen	4.311	4.349	2.320	1.820
a) Haupt- und Verbindungssammler, Pumpstationen				

Kanalnetzsanierungen, -entflechtungen, -erweiterungen (inkl. Pumpstationen)	0	1.720	1.720	1.720
Lauchhammer, SW-Pumpstation Emmanuel 2 LH02	25	0	0	0
Lindenau, Kegelbahn LN3	25	0	0	0
Lindenau, Parkbühne LN2	25	0	0	0
Niemtsch, Peickwitzer Straße NS2	20	0	0	0
Ortrand, Lindenauer Straße OR4	25	0	0	0
Ortrand, Grenzstraße OR7	25	0	0	0
Ortrand, Kamenzer Straße OR6	25	0	0	0
Grünewalde, Hauspumpwerk Campingplatz/Strandhaus	55	0	0	0
Schraden, PSt. Rothes Buschhaus SD01	0	25	0	0
Großthiemig, PSt. Hirschfelder Straße GT2	0	25	0	0
Lauchhammer PSt. AWG-Siedlung LH14	40	0	0	0
Lauchhammer, PSt. Dolsthaider Straße LH10	25	0	0	0
Niemtsch, PSt. Dorfanger NS3	25	0	0	0
Ortrand, PSt. Lindenauer Straße OR4	0	25	0	0
Schwarzheide, PSt. Mückenberger Straße BR4	75	0	0	0
verschiedene Pumpwerke	30	30	0	0
Schipkau, Hauptpumpwerk SK01	0	25	0	0
Schipkau, Werkstattstraße SK03	0	25	0	0
Peikwitz, Hauptstraße PK01	0	25	0	0

b) Kanalnetz

Freienhufen, SWK Wohngebiet Poststraße	0	0	0	0
Großräschen, SW-Erschließung Friedensstraße	100	0	0	0
Großräschen, Sanierung SWK Wilhelm-Pieck-Straße	275	0	0	0
Großräschen, Sanierung SWK Rembrandtstraße Planung	173	172	0	0
Großräschen, SWK Wohngebiet Am Wasserwerk	0	0	0	0
Großräschen, SWK B-Plan Generationenpark Seestraße	0	0	0	0
Großkmehlen, SW-Erschließung Elsterwerdaer Straße zwischen Blochwitz Straße und Mühlenstraße	70	0	0	0
Großthiemig, SWK B-Plan Straße am Stützpunkt	0	0	0	0
Klettwitz, zentrale Erschließung Ortskern	1.500	1.250	500	0
Meuro, verschieden Teilstrecken in Ortslage	100	100	0	0
Niemtsch, Planung Gebiet an der Niemtscher Mühle/Dorfstraße	250	150	0	0
Ortrand SWK Lehnsmühlstraße/Kamenzer Straße	175	0	0	0
Lauchhammer, Sanierung SWK Mückenberger Straße, Planung	228	227	0	0
Lauchhammer, SWK Vogelherdweg	0	0	0	0
Lauchhammer, Gewerbegebiet Ost, LHS1257 bis Eisenwerkstraße 2	200	200	0	0
Lindenau, Ausbau "An den Sportanlagen"	0	0	0	0
Schwarzheide, äußere Erschließung Victoriasiedlung PW und ADL	250	250	0	0
Senftenberg, Gebiet Sternstraße	250	0	0	0
Senftenberg, SWK Albert-Schweitzer-Straße	95	0	0	0
Senftenberg, B-Planerschließung Buchwalder Dreieck	0	0	0	0
Senftenberg, SEK B-Plan Hüttenstraße	0	0	0	0
Senftenberg, SWK Häuer Straße	125	0	0	0
Druckleitungsnetz, Schächte	30	30	30	30
SW-Kanal, Schachtdeckelsanierung	70	70	70	70

Schmutzwasser gesamt

5.728 7.259 4.320 3.320

**Darstellung der Struktur der vorgesehenen Finanzierungstätigkeit
im Finanzierungszeitraum 2024 bis 2027**

<u>Übersicht</u> über die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung beabsichtigten Investitionen und deren geplanter Finanzierung gemäß § 14 Abs. 2 Nr. 4 EigV für den Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2024				
Wirtschaftsjahr	2024	2025	2026	2027
<u>Investitionen in T€</u>				
<i>Gemeinsamer Bereich</i>				
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	50	50	50	50
Gemeinsamer Bereich gesamt	50	50	50	50
Investitionen gesamt	17.415	18.016	9.441	10.150

Wirtschaftsjahr	2024	2025	2026	2027
-----------------	------	------	------	------

Finanzierungsart in T€

- Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3 EigV)	5.850	3.555	810	3.420
- andere Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0
- Eigenmittel des Eigenbetriebes in Form v. Krediten	10.100	13.900	8.100	6.200
- andere Eigenmittel des Eigenbetriebes	1.045	31	22	26
- Beiträge/Kostenerstattungen/So. Zuschüsse	420	530	509	504
- kostenlose Vermögensübertragungen	0	0	0	0
- Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	0

Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investitionen (Mittelherkunft)	17.415	18.016	9.441	10.150
---	--------	--------	-------	--------

Nachfolgend aufgeführte Darstellung soll einen Überblick über die in der Vergangenheit für Investitionsmaßnahmen aufgenommenen Kredite im Vergleich zu den von der Kommunalaufsicht genehmigten Kreditermächtigungen geben.

Jahr	Freigaben				Aufnahme WAL	Summe Aufnahme (Sp. 1+2+5)	derzeitige Kreditbelastg. (per 31.08.23)
	CoWAG i. L.	Gemeinden	WAL	gesamt			
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
0	1	2	3	4	5	6	7
1993	4.922,7	Tettau 3.328,5 Brieske 95,6 Ruhland 648,5 Lauchhammer 8.180,7 12.253,3	26.587,2	43.763,2	15.083,1	32.259,1	9.365,5
1994		Schwarzheide 1.278,2 Großräschen 7.669,4 Schipkau 179,0 Senftenberg 4.601,6 13.728,2	36.648,4	50.376,6	23.008,1	36.736,3	10.122,6
1995		Ortrand 792,5	12.782,3	13.574,8	16.196,7	16.989,2	4.879,4
1996			16.660,4	16.660,4	18.406,5	18.406,5	6.224,7
1997			7.976,2	7.976,2	8.180,7	8.180,7	4.322,0
1998			0,0	0,0	1.022,6	1.022,6	614,4
2004			7.000,0	7.000,0	7.000,0	7.000,0	3.164,1
2006			12.500,0	12.500,0	12.500,0	12.500,0	7.990,0
2007			8.000,0	8.000,0	8.000,0	8.000,0	5.452,0
2008			5.000,0	5.000,0	5.000,0	5.000,0	2.996,3
2009			7.615,0	7.615,0	3.000,0	3.000,0	1.058,4
2010			5.000,0	5.000,0	5.000,0	5.000,0	1.814,4
2011			3.000,0	3.000,0	3.000,0	3.000,0	0,0
2012			3.500,0	3.500,0	3.500,0	3.500,0	2.561,9
2013			3.100,0	3.100,0	3.100,0	3.100,0	0,0
2014			2.500,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0	1.616,4
2015			2.800,0	2.800,0	2.800,0	2.800,0	2.077,7
2016			2.500,0	2.500,0	0,0	0,0	0,0
2017			4.800,0	4.800,0	1.562,0	1.562,0	1.287,5
2018			9.300,0	9.300,0	6.090,0	6.090,0	5.398,0
2019			7.000,0	7.000,0	6.335,0	6.335,0	4.866,7
2020			6.000,0	6.000,0	6.000,0	6.000,0	5.625,0
2021			3.500,0	3.500,0	3.500,0	3.500,0	3.358,3
2022			8.000,0	8.000,0	8.000,0	8.000,0	7.733,2
2023			12.000,0	12.000,0	8.000,0	8.000,0	7.866,6
	4.922,7	26.774,0					100.395,1
						/./ Gemeinden	26.774,0
						/./ CoWAG	<u>4.922,7</u>
							68.698,4

Kreditbelastung aller vom WAL übernommenen
bzw. selbst aufgenommenen Kredite per 31.08.2023

EUR 100.395.412,12

Anlage 7 "Stimmenverteilung und Umlageschlüssel"

Anlage zum Wirtschaftsplan 2024
Stimmenverteilung und Umlageschlüssel für das Jahr 2024 (nach Einwohnerzahlen per 30.6.2022)

Lfd. Nr.	Kommune	Einwohner		Trinkwasserversorgung		Schmutzwasserversorgung	
		Einwohner	Stimmen Anzahl	Umlage %	Stimmen Anzahl	Umlage %	Stimmen Anzahl
1.	<u>amtsfreie Städte und Gemeinden</u> Stadt Großräschen	8.458	9	10,99	9	10,64	9
2.	Stadt Lauchhammer	14.159	14	18,40	14	17,82	14
3.	Gemeinde Schipkau	6.661	7	8,66	7	8,38	7
4.	Stadt Schwarzeide	5.588	6	7,26	6	7,03	6
5.	Stadt Senftenberg	23.420	24	30,44	24	29,48	24
	Summe	58.286	60	75,75	60	73,35	60
	<u>Amtsbereiche</u>						
	<u>Altdöbern</u>						
1.	Gemeinde Bronkow für OT Lipten und Lug	275	1	0,36	1	0,35	1
2.	Gemeinde Neupetershain	1.205	2	1,57	2	1,52	2
3.	Gemeinde Neu-Seeland	394	1	0,51	1	0,77	1

4.	"Kleine Elster", Massen Gemeinde Lichterfeld/Schacksdorf	241	1	0,31	965	1	1,21
5.	Gemeinde Massen	---	---	---	1.582	2	1,99
6.	Gemeinde Sallgast	1.387	2	1,80	1.387	2	1,75

Lfd. Nr.	Kommune	Trinkwasserversorgung		Schmutzwasserversorgung			
		Einwohner	Stimmen Anzahl	Umlage %	Stimmen Anzahl	Umlage %	
7.	Ortrand Stadt Ortrand	2.062	3	2,68	2.062	3	2,60
8.	Gemeinde Frauendorf	685	1	0,89	685	1	0,86
9.	Gemeinde Großmehlen	1.054	2	1,37	1.054	2	1,33
10.	Gemeinde Kroppen	719	1	0,93	719	1	0,90
11.	Gemeinde Lindenau	758	1	0,99	758	1	0,95
12.	Gemeinde Tettau	759	1	0,99	759	1	0,96
13.	Plessa Gemeinde Gorden-Staupitz für den Ortsteil Staupitz	408	1	0,53	408	1	0,51
14.	Gemeinde Schraden	485	1	0,63	485	1	0,61
15.	Ruhland Stadt Ruhland	3.784	4	4,92	3.784	4	4,76
16.	Gemeinde Grünewald	509	1	0,66	509	1	0,64

17.	Gemeinde Guteborn	517	1	0,67	517	1	0,65
18.	Gemeinde Hermsdorf	759	1	0,99	759	1	0,96
19.	Gemeinde Hohenbocka	995	1	1,29	995	1	1,25
20.	Gemeinde Schwarzbach	644	1	0,84	644	1	0,81
21.	Schradenland Gemeinde Großthiemig	1.006	2	1,31	1.006	2	1,27
	Summe	18.646	29	24,24	21.171	31	26,65
		Einwohner	TW Stimmen	Umlage in %	Einwohner	SW Stimmen	Umlage in %
	Summe amtsfreie Städte und Gem.	58.286	60	75,75	58.286	60	73,35
	Summe Amtsbereiche	18.646	29	24,24	21.171	31	26,65
	Summe Verband	76.932	89	100	79.457	91	100