

Wirtschaftsplan 2021

Kommunale Wasserwerke Grimma - Geithain

**Sparte Trinkwasser
Sparte Abwasser**

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (€, %, usw.) auftreten.

Stand: 13.11.2020

Erstellt von Kommunale Wasserwerke Grimma –Geithain GmbH in Zusammenarbeit mit der Veolia Wasser Deutschland GmbH

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbericht	3
2 Sparte Trinkwasserversorgung	4
2.1 Erfolgsplan Trinkwasserversorgung 2021	4
2.2 Vermögensplan Trinkwasserversorgung 2021	8
3 Sparte Abwasserentsorgung	11
3.1 Erfolgsplan Abwasserentsorgung 2021	11
3.2 Vermögensplan Abwasserentsorgung 2021	15
4 Gesamt (Sparten TW + AW)	18
4.1 Erfolgsplan Gesamt 2021	18
4.2 Vermögensplan Gesamt 2021	19
Anlagen	20
Anlage 1 Erfolgsplan Trinkwasser 2020 - 2024	20
Anlage 2 Vermögensplan Trinkwasser 2020 - 2024	21
Anlage 3 Liquiditätsplan Trinkwasser 2020 - 2024	22
Anlage 4 Investitionsplan Trinkwasser 2021	23
Anlage 5 Investitionsplan Trinkwasser 2022 - 2024	24
Anlage 6 Erfolgsplan Abwasser 2020 - 2024	25
Anlage 7 Vermögensplan Abwasser 2020 - 2024	26
Anlage 8 Liquiditätsplan Abwasser 2020 - 2024	27
Anlage 9 Investitionsplan Abwasser 2021	28
Anlage 10 Investitionsplan Abwasser 2022 - 2024	29

1 Vorbericht

Die Kommunale Wasserwerke Grimma-Geithain GmbH (KWW) ist für die Erbringung von Leistungen zur Versorgung der Bürger und Kommunen, von Unternehmen der Industrie, Landwirtschaft, Handel und Gewerbe mit Trinkwasser sowie zur Durchführung von Aufgaben der Abwasserentsorgung einschließlich der anfallenden Fäkalien im Gebiet des Versorgungsverbandes Grimma-Geithain (VVG) zuständig.

Zum 01.01.1999 wurde die KWW teilprivatisiert, d.h. die Veolia Wasser Deutschland GmbH (VWD, vormals OEWA Wasser und Abwasser GmbH) erwarb 49 % der Geschäftsanteile der KWW vom VVG. Außerdem übernahm die VWD zum 01.04.1999 auf der Grundlage der geschlossenen Betriebsführungs- und Dienstleistungsverträge die komplette kaufmännische und technische Betriebsführung der KWW und führte für den VVG den Entgelt/- Gebühreneinzug bei den Kunden bis zum 31.05.2005 durch.

Die Grundlage für die Umsetzung dieser Leistungen durch die KWW bildet der zwischen dem VVG und der KWW zum 01.04.1999 geschlossene Wasserver- und Abwasserentsorgungsvertrag, welcher insbesondere die Übertragung der Betriebsführung der wasser- und abwassertechnischen Anlagen, die Realisierung von Neuinvestitionen und den Entgelt- und Gebühreneinzug (bis zum 31.05.2005) zum Inhalt hat.

Weiterhin sichert der zwischen dem VVG und der KWW bestehende Erbbaurechts- und Nutzungsüberlassungsvertrag die Verfügungsberechtigung über die Grundstücke und die Nutzungsrechte an den betrieblichen Ver- und Entsorgungsanlagen (Altanlagevermögen), die im Gebiet des VVG belegen sind.

Mit Wirkung zum 01.01.2000 wurden die Wasserversorgung Rathendorf GmbH und die KWW Abwasser Service GmbH auf die KWW verschmolzen.

Dem folgend ist auch die technische und kaufmännische Betriebsführung für das ehemalige Verbandsgebiet Rathendorf auf die KWW übergegangen.

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 03.04.2017 wurde der Gesellschaftsvertrag der KWW geändert. Die Neufassung des Gesellschaftsvertrages ergab sich aus der Änderung des Gemeindefinanzrechts entsprechend § 96 a SächsGemO.

Das **Cash-Management** der KWW erfolgt über ein eigenes Bankkonto bzw. über das Bankkonto des VVG. Das Finanz- und Cash-Management gemäß der bestehenden Betriebsführungs- bzw. Dienstleistungsverträge wird in enger Abstimmung zwischen VVG, KWW und VWD vorgenommen.

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2021 basiert im Wesentlichen auf Hochrechnungen vom Oktober 2020 für das laufende Wirtschaftsjahr und einer aktualisierten Investitionsplanung für die Jahre 2020 bis 2024.

2 Sparte Trinkwasserversorgung

2.1 Erfolgsplan Trinkwasserversorgung 2021

GuV Trinkwasser [€]	2019 IST	2020		2021 Plan
		WiPI 2020	HR	
1. Umsatzerlöse	7.780.777	8.300.390	8.181.376	8.405.538
1.1 BF-Entgelt VVG	5.425.096	5.584.200	5.511.628	5.595.400
1.2 Dienstleistungen	409.187	381.000	370.828	389.028
1.3 Eigenkapitalverzinsung	195	190	190	190
1.4 Sonstige Kosten KWW GmbH	-142.499	79.800	85.736	103.135
1.5 Bereinigte Kapitalkosten	1.988.327	2.158.800	2.114.694	2.219.185
1.6 Auflösung Ertragszuschüsse	90.950	91.400	93.300	93.600
1.7 Sonstige Umsatzerlöse	9.521	5.000	5.000	5.001
2. Sonstige betriebliche Erträge	611.263	461.500	462.400	463.900
2.1 Aufl. InvUusch./ SoPo mit RücklAnteil	491.782	436.500	437.400	438.900
2.2 Auflösung Rückstellung/ Abgang Sachanlage	117.020	0	0	0
2.3 Sonstige Erträge	2.460	25.000	25.000	25.000
3. Materialaufwand	5.834.379	5.965.300	5.882.596	5.984.568
3.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0
3.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.834.379	5.965.200	5.882.596	5.984.568
<i>dv Aufwendungen für BF-Entgelt VVG</i>	5.425.096	5.584.200	5.511.628	5.595.400
<i>dv Aufwendungen für kfm. DL</i>	188.129	189.900	187.828	187.828
<i>dv Aufwendungen für techn. DL</i>	119.118	111.100	120.000	121.200
<i>dv Erstattung Sonderleistungen</i>	101.940	80.000	63.000	80.000
<i>dv Fremdleistungen allgemein</i>	96		140	140
4. Personalaufwand	20.365	20.400	20.400	20.400
4.1. Löhne u. Gehälter	17.617	17.700	17.700	17.700
4.2. Soziale Abgaben und Aufwendungen	2.748	2.700	2.700	2.700
5. Abschreibungen	2.048.214	2.155.000	2.079.000	2.185.900
6. Sonstige betriebl. Aufwendungen	394.159	177.000	299.300	330.800
Abgang AV	33.341	30.000	5.500	30.000
Fremdleistungen	13.035	15.000	2.000	15.000
Honorare	25.640	20.000	23.500	23.500
Mieten, Pachten	257.264	107.000	257.300	257.300
Sonstiges	64.880	20.000	11.000	20.000
Aufwend. aus Forfaitierung (abzügl. BZZ)	0	-15.000	0	-15.000
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	78.734	0	31.000	0
7.1. Zinsen aus Verrechnungskonto/ Sonstige	0	0	31.000	0
7.2. Zinsen aus Verrechnungskonto/ Invest	0	0	0	0
7.2. Sonstige Zinserträge	78.734	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	533.698	401.700	350.989	305.280
8.1. Zinsen aus Verrechnungskonten	31.912	5.000	9.600	5.000
8.2. Zinsen GesDarlehen VVG	348.628	396.700	341.389	300.280
8.3. Sonstiges	153.158	0	0	0
Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-360.042	42.490	42.490	42.490
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	105.262	40.000	40.000	40.000
10. Sonstige Steuern	-465.499	2.300	2.300	2.300
Jahresüberschuß / Jahresverlust	195	190	190	190

Zu 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse der KWW resultieren aus der im Trinkwasserversorgungsvertrag mit dem VVGG vereinbarten Kostenerstattungsregelung. Danach werden die betriebsnotwendigen Kosten der KWW, die Kapitalkosten und die Verzinsung des eingesetzten Stammkapitals und Steuern erstattet.

Insgesamt werden die Umsatzerlöse in 2020 voraussichtlich unter Planniveau liegen. Dies ergibt sich aus im Vergleich zum Plan niedrigeren Entgelten für die Betriebsführung einerseits und geringeren Kapitalkosten andererseits.

Die weiterberechneten Entgelte für Betriebsführung und Dienstleistungen werden unter der Position „Materialaufwand“ erläutert.

Kapitalkosten und Sonstige Kosten setzen sich wie folgt zusammen und werden unter den folgenden Positionen des Erfolgsplanes erläutert.

GuV Trinkwasser [€]	2019 IST	2020		2021 Plan
		WiPI 2020	HR	
1.4 Sonstige Kosten KWW GmbH	-142.499	79.800	85.736	103.135
- 1.7 Sonstige Umsatzerlöse	9.521	5.000	5.000	5.001
- 2.2 Auflösung Rückstellung/ Abgang Sachanlageverm	117.020	0	0	0
- 2.3 Sonstige Erträge	2.460	25.000	25.000	25.000
+ 3.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0
+ Personalaufwand	20.365	20.400	20.400	20.400
+ Sonst. Betr. Aufwendungen (anteilig)	110.314	47.000	43.296	50.296
- Zinserträge (anteilig)	0	0	0	0
+ Zinsaufwendungen (anteilig)	215.964	0	9.600	20.000
+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	105.262	40.000	40.000	40.000
+ Sonstige Steuern	-465.499	2.300	2.300	2.300
+ Fremdleistungen	96	100	140	140

GuV Trinkwasser [€]	2019 IST	2020		2021 Plan
		WiPI 2020	HR	
1.5 Bereinigte Kapitalkosten	1.988.327	2.158.800	2.114.694	2.219.185
- 1.6 Auflösung Ertragszuschüsse	90.950	91.400	93.300	93.600
- 2.1 Aufl. InvUusch./ SoPo mit RücklAnteil	491.782	436.500	437.400	438.900
+ Abschreibungen	2.048.214	2.155.000	2.079.000	2.185.900
+ Abgang AV + Erbbauzins (Sonst. Betr. Aufw.)	283.845	130.000	256.004	280.504
- Zinserträge (anteilig)	78.734	0	31.000	0
+ Zinsaufwendungen (anteilig)	317.734	401.700	341.389	285.280

Unter „Auflösung Ertragszuschüsse“ werden die Kostenerstattungen für Hausanschlusskosten sowie von Erschließungsprojekten aufgelöst.

2020 werden die Umsatzerlöse voraussichtlich um ca. 5,1 % steigen, insbesondere aufgrund der zusätzlichen Kapitalkosten aus den steigenden Abschreibungen, welche in direktem Zusammenhang mit den Investitionen stehen, und dem steigenden Betriebsführungsentgelt.

Zu 2. Sonstige betriebliche Erträge

Unter sonstigen betrieblichen Erträgen erfolgt die Auflösung der Sonderposten aus Investitionszuschüssen.

Außerdem beinhalten die Sonstigen betrieblichen Erträge unter Sonstige Erträge Einnahmen aus Auflösungen von Rückstellungen, Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung, betriebliche periodenfremde Erträge sowie Erstattungen für verursachte Schäden.

Zu 3. Materialaufwand

Unter den Aufwendungen für Betriebsführungsentgelt KWW (inkl. Rathendorf) sind die Kosten für die Betriebsführung durch VWD dargestellt. Für dieses Entgelt wurde ab 2021 eine inflationsbedingte Steigerung von 1,5 % p.a. unterstellt. In 2020 liegt die Preissteigerungsrate deutlich unter dem langjährigen Durchschnitt.

Die kaufmännischen und technischen Dienstleistungen werden nach erbrachtem Aufwand abgerechnet. Nach aktueller Hochrechnung wird der Planansatz 2020 für die kfm. DL erfüllt und für die techn. DL überschritten. Für 2021 wurden Ansätze gem. des geschätzten Leistungsumfanges gewählt.

Sonderleistungen betreffen Leistungen wie z.B. die Abarbeitung von Kundenaufträgen und die Durchsetzung von Schadenersatzforderungen. Der Leistungsumfang in diesem Bereich fällt 2020 voraussichtlich niedriger aus, als geplant.

Zu 4. Personalkosten

Der Planansatz für 2020 berücksichtigt die auf den Trinkwasserbereich entfallenden Personalkosten für den durch den VVGG gestellten Geschäftsführer.

Zu 5. Abschreibungen

Der Planansatz für 2021 berücksichtigt die Abschreibungen für das vorhandene Anlagevermögen und die geplanten Zugänge gemäß Investitionsplan 2021 (siehe Anlage 4).

In 2020 ist eine Teilaktivierung des Neubaus „Wasserwerk Prießnitz“ und dem damit verbundenem Leitungsneubau erfolgt (bisheriges Investitionsvolumen ca. 5,5 Mio. EUR).

Zu 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie dargestellt zusammen und werden 2020 voraussichtlich wesentlich über Planniveau liegen, da allein die Erbbauzinsen den Planansatz für Mieten und Pachten um 150 T € überschreiten. Zum Planungszeitpunkt steht dabei jedoch insbesondere noch nicht fest, in welche endgültige Höhe Abgänge vom Anlagevermögen zu verzeichnen und Bauzeitzinsen für noch nicht aktiviertes Anlagevermögen zu bilden sein werden (Prüfung erfolgt im Zuge des Jahresabschlusses).

Zu 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Liquiditätsüberschüsse werden gemäß Rahmenvereinbarung über die Verzinsung im kurzfristigen Geldverrechnungsverkehr zwischen dem VVGG und der KWW kurzfristig verzinslich angelegt. Für 2021 und Folgejahre wird von keinen wesentlichen Zinserträgen ausgegangen.

Zu 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Kurzfristige Liquiditätsunterdeckungen verursachen Sollzinsen auf dem Verrechnungskonto Investitionen (Pos. 8.1).

Gemäß § 13 Abs. 1 des Wasserver- und Abwasserentsorgungsvertrag vom 29.4.1999 hat die KWW die durchzuführenden Investitionen selbst zu finanzieren und hierfür die unter den jeweiligen Umständen günstigste Finanzierung zu wählen und dafür insbesondere Gesellschafter-Darlehen aufzunehmen. Der VVGG hat die KWW bei der Wahl der günstigsten Finanzierungsform zu unterstützen.

VVGG und KWW gehen wegen der geringen Eigenkapitalausstattung der KWW und der Kapitalmarktsituation davon aus, dass die Gewährung von zinsvergünstigten Gesellschafterdarlehen durch den VVGG an die KWW eine geeignete Form zur Umsetzung sehr guter Finanzierungskonditionen ist. Für diese Gesellschafterdarlehen zahlt die KWW den Zinssatz, den der VVGG an die entsprechenden Banken zu zahlen hat, zzgl. 10 % des Zinssatzes, jedoch maximal 1 %. Die daraus resultierenden Aufwendungen der KWW werden aufgrund der geplanten Finanzierung von Neuinvestitionen in den kommenden Jahren ansteigen (Pos. 8.2), aufgrund des weiterhin niedrigen Zinsniveaus jedoch geringer als noch im Wirtschaftsplan 2020 angenommen.

Mit der verbindlichen Zusage des Finanzamtes Grimma zur Zinslosstellung des Nutzungsüberlassungsentgeltes werden durch die KWW seit dem 01.07.2006 keine Zinsen mehr im Rahmen des Nutzungsüberlassungsentgeltes an den VVGG abgeführt.

Zu 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Unter der Annahme des Eintreffens der bisher geplanten Jahresergebnisse und Zinsaufwendungen ist für 2020 und Folgejahre mit Steuerbelastungen aus Steuern vom Einkommen und Ertrag in dargestellter Höhe zu rechnen.

Zu 10. Sonstige Steuern

Sonstige Steuern beinhalten Grundsteuern.

Zu Jahresüberschuss/ Jahresverlust

Der ausgewiesene Jahresüberschuss 2020 (vorl.) und des Planjahres 2021 entspricht der auf den Bereich Trinkwasserversorgung entfallenden Verzinsung des Stammkapitals der KWW. Diese wird jeweils im Folgejahr an die Gesellschafter ausgeschüttet.

2.2 Vermögensplan Trinkwasserversorgung 2021

	2020		2021
	WiPI 2020	HR	Plan
I. Mittelherkunft			
A. Eigenmittel	2.155.190	2.079.190	2.186.090
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	190	190	190
Abschreibungen	2.155.000	2.079.000	2.185.900
B. Zuschüsse			
Zugänge	46.000	46.000	206.000
InvZusch, SoPo mit Rücklagenanteil	16.000	16.000	176.000
Ertragszuschüsse	30.000	30.000	30.000
Auflösungen	-527.900	-530.700	-532.500
InvZusch, SoPo mit Rücklagenanteil	-436.500	-437.400	-438.900
Ertragszuschüsse	-91.400	-93.300	-93.600
C. Rückstellungen	0	0	0
D. Fremdmittel			
Kredite (1. - 5.)	3.739.293	2.738.258	2.895.228
1. Kredite (Neukreditbedarf; Aufn. durch VVGG)	3.739.293	2.738.258	2.895.228
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0
3. davon Verb. ggü. Ges. (Liqu. Verband f. Inv.)	0	0	0
4. davon Verb. aus Lieferung und Leistung	0	0	0
5. davon sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
E. Rechnungsabgrenzungsposten, passiver	0	0	0
Summe Mittelherkunft	5.412.583	4.332.748	4.754.818
II. Mittelverwendung			
A. Investitionen	3.890.000	2.939.000	3.316.000
B. Tilgung Kredite	1.522.393	1.393.553	1.438.628
1. Erstattung Tilgung Kredite an VVGG	961.486	832.644	877.719
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0
3. Verbindl. aus Nutzungsüberlassung	560.907	560.909	560.909
C. Umlaufvermögen	0	0	0
Forderungen geg. Gesellschafter	0	0	0
Forderungen aus Lief. & Leist.	0	0	0
Sonst. Vermögensgegenstände	0	0	0
Bestand liquider Mittel (+ Erhöh. ; - Minder.)	0	0	0
D. Rechnungsabgrenzungsposten, aktiver	0	0	0
E. Gewinnausschüttung	190	195	190
Summe Mittelverwendung	5.412.583	4.332.748	4.754.818

I. Finanzierungsmittel

A Eigenmittel

Als Eigenmittel stehen der KWW die erwirtschafteten Abschreibungen zur Verfügung. Der Jahresüberschuss wird i.d.R. an die Gesellschafter ausgeschüttet. Es wird auf die Erläuterung dieser Positionen im Erfolgsplan verwiesen.

B Zuschüsse

Investitionszuschüsse werden vom VVGG vereinnahmt und an die KWW weitergereicht. In der KWW werden sie passiviert und entsprechend der Nutzungsdauern aufgelöst. Für 2021 sind Zugänge i.H.v. 206 T€ geplant, dem gegenüber stehen Auflösungen i.H.v. 533 T€.

C Rückstellungen

Zum Planungszeitpunkt waren keine Veränderungen des Rückstellungsbestandes absehbar. Rückstellungen wie die zur Prüfung des Jahresabschlusses stehen Auflösungen von Rückstellungen des Vorjahres in ähnlicher Höhe gegenüber.

D Fremdmittel

Kreditaufnahmen zur Investitionsfinanzierung erfolgen grundsätzlich durch den Verband und werden als Gesellschafterdarlehen an die KWW weitergereicht.

Aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase hat der Verband in 2018 seine Finanzierungsstrategie angepasst. Die vorhandenen liquiden Mittel lassen auf absehbare Zeit keine Guthabenverzinsung mehr erwarten bzw. werden diese unter Umständen negativ verzinst. Deshalb sollten die liquiden Mittel weitestgehend abgebaut werden. Zu diesem Zweck wurden in 2020 die Investitionen im Bereich Trinkwasser bislang vollständig durch weitergereichte Liquidität des Verbandes finanziert. Im Laufe des Jahres wird jedoch noch ein Kredit i.H.v. 2.000 T€ aufgenommen. In 2021 werden zu Finanzierung der laufenden Investitionen wieder Bankdarlehen in der dargestellten Höhe benötigt.

Etwas abweichend stellt sich die Situation im Bereich Abwasser dar (siehe Erläuterungen unter Gliederungspunkt 3.2).

E Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Änderungen des passiven RAP sind nicht geplant.

II. Mittelverwendung

A Investitionen

Die KWW plant für 2021 Investitionen i.H.v. 3.316 T€ und bewegt sich damit im Rahmen des vom Verband in 2019 beschlossenen Entschuldungskonzeptes. In dieser Summe enthalten sind auch die voraussichtlichen Überhänge aus dem Jahr 2020. Eine detaillierte Gliederung der geplanten Investitionen wird in Anlage 4 wiedergegeben.

B Tilgung Kredite

Die Position 1. stellt die Erstattung der Tilgungsleistungen für Gesellschafterdarlehen dar, die der Verband seinerseits an die Kreditinstitute zu leisten hat.

Die Tilgung aus Nutzungsüberlassung entspricht der von der KWW zu erbringenden Tilgung aus der Nutzungsüberlassung des Anlagevermögens. Sie ist dem Verband in der Höhe zu erstatten, die er seinerseits an Tilgungen gegenüber Kreditinstituten zu erbringen hat und aus eigener Abschreibung nicht erwirtschaftet.

C Umlaufvermögen

Änderungen der Einzelpositionen sind nicht geplant.

D Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Änderungen des aktiven RAP sind nicht geplant.

E Gewinnausschüttung

Es ist geplant, weiterhin jeweils die Gewinne des Vorjahres an die Gesellschafter auszuschütten.

3 Sparte Abwasserentsorgung

3.1 Erfolgsplan Abwasserentsorgung 2021

GuV Abwasser [€]	2019 IST	2020		2021 Plan
		WiPI 2020	HR	
1. Umsatzerlöse	7.571.500	7.089.244	7.206.584	6.976.944
1.1. BF-Entgelt VVG	4.229.869	4.259.200	4.312.440	4.397.400
1.2 Dienstleistungen	1.256.600	1.096.000	1.106.000	1.118.500
1.3 Eigenkapitalverzinsung	141	140	140	140
1.4 Sonstige Kosten KWW GmbH	599.999	95.204	43.046	52.046
1.5 Kapitalkosten	1.426.604	1.595.700	1.700.558	1.363.558
1.6 Auflösung Ertragszuschüsse	44.037	43.000	44.400	45.300
1.7 Sonstige Umsatzerlöse	14.250	0	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.541.900	1.343.300	1.203.000	1.353.800
2.1. Aufl. InvUusch./ SoPo mit RücklAnteil	1.541.903	1.335.300	1.200.000	1.350.800
Auflösung Rückst./ Abgang Sachanlage	0			
2.2. Sonstige Erträge	-3	8.000	3.000	3.000
3. Materialaufwand	5.487.743	5.356.504	5.419.744	5.517.204
3.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.204	1.204	1.204	1.204
3.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.486.539	5.355.300	5.418.540	5.516.000
<i>dv Aufwendungen für BF- Entgelt VVG</i>	4.229.869	4.259.200	4.312.440	4.397.400
<i>dv Aufwendungen für kfm. DL</i>	132.878	145.000	135.000	145.000
<i>dv Aufwendungen für techn. DL</i>	243.915	210.000	230.000	230.000
<i>dv Erstattung Fäkalentsorgung</i>	198.209	227.000	227.000	227.000
<i>dv Erstattung Reststoffentsorgung</i>	501.216	509.000	504.000	509.000
<i>dv Aufwendungen für Sonderleistungen</i>	180.382	5.000	10.000	7.500
<i>dv Fremdleistungen allgemein</i>	70	100	100	100
4. Personalaufwand	14.807	14.800	14.800	14.800
4.1. Löhne und Gehälter	12.809	12.800	12.800	12.800
4.2. Soziale Abgaben und Aufwendungen	1.998	2.000	2.000	2.000
5. Abschreibungen	2.610.716	2.635.800	2.574.400	2.425.800
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	144.702	99.000	91.700	125.700
Fremdleistungen	3.523	15.000	6.000	15.000
Honorare	49.652	20.000	25.000	25.000
Abgang AV	14.689	30.000	5.000	30.000
Mieten, Pachten	44.663	23.000	44.700	44.700
Sonstiges	32.175	21.000	21.000	21.000
Aufwend. aus Forfaitierung (abzügl. BZZ)	0	-10.000	-10.000	-10.000
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	57.249	0	20.000	0
7.1. Zinsen aus Verrechnungskonten	0	0	20.000	0
7.2. Sonstige Zinserträge	57.249	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	473.528	308.200	310.700	229.000
8.1. Zinsen aus Verrechnungskonten+Sonstige	148.668	5.000	18.900	5.000
8.2. Zinsen GesDarlehen VVG	324.860	303.200	291.800	224.000
	0			
Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	439.154	18.240	18.240	18.240
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	215.130	15.000	15.000	15.000
10. Sonstige Steuern	223.883	3.100	3.100	3.100
Jahresüberschuß / Jahresverlust	141	140	140	140

Zu 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse der KWW resultieren aus der im Abwasserentsorgungsvertrag mit dem VVGG vereinbarten Kostenerstattungsregelung. Demnach werden die betriebsnotwendigen Kosten der KWW, die Kapitalkosten und die Verzinsung des eingesetzten Stammkapitals und Steuern erstattet.

Insgesamt steigen die Umsatzerlöse in 2020 stärker als geplant. Dies ergibt sich aus deutlich höherem weiterberechnetem Aufwand für Betriebsführung (Inflationsrate) sowie dem deutlich höheren Kapitalkostenentgelt.

Die weiterberechneten Entgelte für Betriebsführung und Dienstleistungen werden unter der Position „Materialaufwand“ erläutert.

Die Entgelte „Sonstigen Kosten KWW“ und die „Kapitalkosten“ setzen sich wie folgt zusammen und werden unter den folgenden Positionen des Erfolgsplanes erläutert.

GuV Abwasser [€]	2019 IST	2020		2021 Plan
		WiPI 2020	HR	
1.4 Sonstige Kosten KWW GmbH	599.999	95.204	43.046	52.046
- 1.7 Sonstige Umsatzerlöse	14.250	0	0	0
- 2.2. Sonstige Erträge	-3	8.000	3.000	3.000
+ 3.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.204	1.204	1.204	1.204
+ Personalaufwand	14.807	14.800	14.800	14.800
+ Sonst. Betr. Aufwendungen (anteilig)	86.655	69.000	43.342	52.342
- Zinserträge (anteilig)	57.249	0	0	0
+ Zinsaufwand (anteilig)	129.746	0	-31.500	-31.500
+ Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	215.130	15.000	15.000	15.000
+ Sonstige Steuern	223.883	3.100	3.100	3.100
+ Diff. Ums. BF/DL vs. bez. Leistungen OEWA	70	100	100	100

GuV Abwasser [€]	2019 IST	2020		2021 Plan
		WiPI 2020	HR	
1.5 Kapitalkosten	1.426.604	1.595.700	1.700.558	1.363.558
- 1.6 Auflösung Ertragszuschüsse	44.037	43.000	44.400	45.300
- 2.1. Aufl. InvUusch./SoPo mit RücklAnteil	1.541.903	1.335.300	1.200.000	1.350.800
+ Abschreibungen	2.610.716	2.635.800	2.574.400	2.425.800
+ Abgang AV + Erbbauzins (Sonst. Betr. Aufw.)	58.047	30.000	48.358	73.358
- Zinserträge (anteilig)	0	0	20.000	0
+ Zinsaufwand (anteilig)	343.782	308.200	342.200	260.500

Unter „Auflösung Ertragszuschüsse“ werden die Kostenerstattungen für Hausanschlusskosten sowie von Erschließungsprojekten aufgelöst.

2021 werden die Umsatzerlöse aufgrund geringerer Kapitalkosten voraussichtlich sinken. In den Folgejahren ist jedoch, insbesondere aufgrund inflationsbedingter Entgeltsteigerungen sowie steigender Kapitalkosten mit einer Steigerung zu rechnen.

Zu 2. Sonstige betriebliche Erträge

Unter sonstigen betrieblichen Erträgen erfolgt die Auflösung der Sonderposten aus Investitionszuschüssen, der verrechenbaren Abwasserabgabe sowie dem Straßenentwässerungsanteil gem. § 17 Verbandssatzung.

Außerdem beinhalten die Sonstigen betrieblichen Erträge unter Sonstigen Erträgen Einnahmen aus Auflösungen von Rückstellungen, Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung, betriebliche periodenfremde Erträge sowie Erstattungen für verursachte Schäden.

Zu 3. Materialaufwand

Unter den Aufwendungen für Betriebsführungsentgelt KWW sind die Kosten für die Betriebsführung durch VWD dargestellt. Für dieses Entgelt wurde ab 2021 eine inflationsbedingte Steigerung von 2,0 % p.a. unterstellt. In 2020 liegt die Preissteigerungsrate deutlich unter dem langjährigen Durchschnitt.

Die kaufmännischen und technischen Dienstleistungen werden nach erbrachtem Aufwand abgerechnet. Nach aktueller Hochrechnung werden die Planansätze 2020 bei den kaufm. DL unterschritten und bei den techn. DL überschritten. Für 2021 wurden Ansätze gem. des geschätzten Leistungsumfanges gewählt.

Sonderleistungen betreffen Leistungen wie z.B. die Abarbeitung von Kundenaufträgen und die Durchsetzung von Schadenersatzforderungen. Auch in diesem Bereich ist 2020 mit einer geringfügigen Planüberschreitung zu rechnen.

Zu 4. Personalkosten

Der Planansatz für 2021 berücksichtigt die auf den Abwasserbereich entfallenden Personalkosten für den durch den VVGG gestellten Geschäftsführer.

Zu 5. Abschreibungen

Der Planansatz für 2021 berücksichtigt die Abschreibungen für das vorhandene Anlagevermögen und die geplanten Zugänge gemäß Investitionsplan 2021 (siehe Anlage 8). Zusätzlich Abschreibungen aufgrund von Neuanlagen können in 2021 nicht durch den Wegfall von Abschreibungen für einzelne Altanlagen kompensiert werden.

Zu 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie dargestellt zusammen und werden 2020 voraussichtlich auf Planniveau liegen. Zum Planungszeitpunkt steht dabei jedoch insbesondere noch nicht fest, in welcher Höhe Abgänge vom Anlagevermögen zu verzeichnen sein werden (Prüfung erfolgt im Zuge des Jahresabschlusses). Für 2020 wird von ähnlich hohen „Sonstigen betrieblichen Aufwendungen“ ausgegangen, wobei ein geringer Rückgang bei den Bauzeitzinsen zu verzeichnen sein wird.

Zu 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Liquiditätsüberschüsse werden gemäß Rahmenvereinbarung über die Verzinsung im kurzfristigen Geldverrechnungsverkehr zwischen dem VVGG und der KWW kurzfristig verzinslich angelegt. Für die Jahre ab 2021 wird von keinen wesentlichen planmäßigen Zinserträgen ausgegangen.

Zu 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Kurzfristige Liquiditätsunterdeckungen verursachen Sollzinsen auf dem Verrechnungskonto Investitionen (Pos. 8.1).

VVGG und KWW gehen wegen der geringen Eigenkapitalausstattung der KWW und der Kapitalmarktsituation davon aus, dass die Gewährung von zinsvergünstigten Gesellschafterdarlehen durch den VVGG an die KWW eine geeignete Form zur Umsetzung sehr guter Finanzierungsbedingungen ist.

Für diese Gesellschafterdarlehen zahlt die KWW den Zinssatz, den der VVGG an die entsprechenden Banken zu zahlen hat, zzgl. 10 % des Zinssatzes, jedoch maximal 1 %. Die daraus resultierenden Aufwendungen der KWW werden aufgrund der geplanten Finanzierung von Neuinvestitionen in den kommenden Jahren ansteigen (Pos. 8.2), aufgrund des weiterhin niedrigen Zinsniveaus jedoch geringer als noch im Wirtschaftsplan 2020 angenommen.

Mit der verbindlichen Zusage des Finanzamtes Grimma zur Zinslosstellung des Nutzungsüberlassungsentgeltes werden durch die KWW seit dem 01.07.2006 keine Zinsen mehr im Rahmen des Nutzungsüberlassungsentgeltes an den VVGG abgeführt.

Zu 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Unter der Annahme des Eintreffens der bisher geplanten Jahresergebnisse und Zinsaufwendungen ist für 2020 und Folgejahre mit Steuerbelastungen aus Steuern vom Einkommen und Ertrag in dargestellter Höhe zu rechnen.

Zu 10. Sonstige Steuern

Sonstige Steuern beinhalten Grundsteuern.

Zu Jahresüberschuss/ Jahresverlust

Der ausgewiesene Jahresüberschuss 2020 und des Planjahres 2021 entspricht der auf den Bereich Abwasserentsorgung entfallenden Verzinsung des Stammkapitals der KWW. Diese wird jeweils im Folgejahr an die Gesellschafter ausgeschüttet.

3.2 Vermögensplan Abwasserentsorgung 2021

	2020		2021
	WiPI 2020	HR	HR
I. Mittelherkunft			
A. Eigenmittel	2.635.940	2.574.540	2.425.940
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	140	140	140
Abschreibungen	2.635.800	2.574.400	2.425.800
B. Zuschüsse			
Zugänge	1.475.423	2.187.423	1.691.800
InvZusch, Kapitalzusch., STEA	1.222.123	1.934.123	1.348.300
Verrechnung AbwAG	211.300	211.300	190.500
Ertragszuschüsse	42.000	42.000	153.000
Auflösungen	-1.378.300	-1.395.200	-1.239.200
InvZusch, Kapitalzusch., STEA, AbwAG, Mehrkosten	-1.335.300	-1.350.800	-1.193.900
Ertragszuschüsse	-43.000	-44.400	-45.300
C. Rückstellungen	0	0	0
D. Fremdmittel			
Kredite (1. - 5.)	1.799.934	880.464	1.607.010
1. Kredite (Neukreditbedarf; Aufn. durch VVGG))	978.708	973.519	1.700.065
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0
3. davon Verb. ggü. Gesellschaftern	821.226	-93.055	-93.055
<i>Liquide Mittel Verband zur InvFinanzierung</i>	914.281	0	0
<i>Mehrkostenbeitr. (Durchr. "+"; Erst. Tilg. "-")</i>	-93.055	-93.055	-93.055
4. davon Verb. aus Lieferung und Leistung	0	0	0
5. davon sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
E. Rechnungsabgrenzungsposten, passiver	0	0	0
Summe Mittelherkunft	4.532.997	4.247.227	4.485.550
II. Mittelverwendung			
A. Investitionen	3.173.000	2.809.000	3.031.000
B. Tilgung Kredite	1.359.857	1.438.086	1.454.410
1. Erstattung Tilgung Kredite an VVGG	1.028.962	1.099.982	1.116.305
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0
3. Verbindl. aus Nutzungsüberlassung	330.895	338.105	338.105
C. Umlaufvermögen	0	0	0
Forderungen geg. Gesellschafter	0	0	0
Forderungen aus Lief. & Leist.	0	0	0
Sonst. Vermögensgegenstände	0	0	0
Bestand liquider Mittel (+ Erhöh. ; - Minder.)	0	0	0
D. Rechnungsabgrenzungsposten, aktiver	0	0	0
E. Gewinnausschüttung	140	141	140
Summe Mittelverwendung	4.532.997	4.247.227	4.485.550

I. Finanzierungsmittel

A Eigenmittel

Als Eigenmittel stehen der KWW die erwirtschafteten Abschreibungen zur Verfügung. Der Jahresüberschuss wird i.d.R. an die Gesellschafter ausgeschüttet. Es wird auf die Erläuterung dieser Positionen im Erfolgsplan verwiesen.

B Zuschüsse

Investitionszuschüsse werden vom VVGG vereinnahmt und an die KWW weitergereicht. In der KWW werden sie passiviert und entsprechend der Nutzungsdauern aufgelöst.

Für die Verrechnung der Abwasserabgabe können Aussagen lediglich hinsichtlich der Verrechnungsbeträge getroffen werden, jedoch nicht über das Jahr der Bescheiderstellung durch die Behörde.

Für 2021 wird neben der Verrechnung Abwasserabgabe und Ertragszuschüssen vor allem mit Investitionszuschüssen i.H.v. 1.348 T€ geplant, die sich aus Fördermitteln (1.074 T€) und Kostenbeteiligungen der kommunalen Straßenbaulastträger (464 T€) zusammensetzen.

C Rückstellungen

Zum Planungszeitpunkt waren keine Veränderungen des Rückstellungsbestandes absehbar. Rückstellungen wie die zur Prüfung des Jahresabschlusses stehen Auflösungen von Rückstellungen des Vorjahres in ähnlicher Höhe gegenüber.

D Fremdmittel

Der Fremdkapitalbedarf resultiert aus den geplanten Investitionen unter Berücksichtigung der o.g. Finanzierungsmittel aus Investitions- und Ertragszuschüssen. Kreditaufnahmen zur Investitionsfinanzierung erfolgen durch den Verband und werden als Gesellschafterdarlehen an die KWW weitergereicht.

In 2020 wird mit einer Bankkreditneuaufnahme von 979 T€ gerechnet. Dabei handelt es sich ausschließlich um SAB-Förderdarlehen. Der darüber hinaus gehende Finanzierungsbedarf soll durch Gesellschafterdarlehen des Verbandes aus dessen Liquidität gedeckt werden (siehe dazu auch die Erläuterungen zu den Fremdmitteln im Bereich Trinkwasser).

Die Mehrkostenbeiträge sind Kostenbeteiligungen der Kunden des Verbandes an der Errichtung von Gruppenkläranlagen. Diese Kostenbeteiligungen werden als Darlehen an die KWW weitergereicht und in den Folgejahren planmäßig von der KWW getilgt. Da der Bau aller geplanten Gruppenkläranlagen abgeschlossen worden ist, sind keine weiteren Kostenbeteiligungen mehr zu erwarten.

E Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Änderungen des passiven RAP sind nicht geplant.

II. Mittelverwendung

A Investitionen

Die KWW plant für 2021 Investitionen i.H.v. 3.031 T€. Darin enthalten sind die voraussichtlichen Überhänge aus dem Jahr 2020. Die Zusammensetzung dieser Investitionssumme wird im Investitionsplan in Anlage 9 wiedergegeben. Der geplante Investitionsumfang richtet sich auch im Bereich Abwasser nach der im Rahmen des Entschuldungskonzeptes des Verbandes festgelegten jährlichen Obergrenze.

B Tilgung Kredite

Die Position 1. stellt die Erstattung der Tilgungsleistungen für Gesellschafterdarlehen dar, die der Verband seinerseits an die Kreditinstitute zu leisten hat.

Die Tilgung aus Nutzungsüberlassung entspricht der von der KWW zu erbringenden Tilgung aus der Nutzungsüberlassung des Anlagevermögens. Sie ist dem Verband in der Höhe zu erstatten, die er seinerseits an Tilgungen gegenüber Kreditinstituten zu erbringen hat und aus eigener Abschreibung nicht erwirtschaftet.

C Umlaufvermögen

Unter dieser Position werden ggf. Veränderungen der Forderungsbestände geplant.

D Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Änderungen des aktiven RAP sind nicht geplant.

E Gewinnausschüttung

Es ist geplant, weiterhin jeweils die Gewinne des Vorjahres an die Gesellschafter auszuschütten.

4 Gesamt (Sparten TW + AW)

4.1 Erfolgsplan Gesamt 2021

	Plan 2021		
	Trinkwasser	Abwasser	Gesamt
1. Umsatzerlöse	8.405.538	6.976.944	15.382.483
1.1 BF-Entgelt VVGG	5.595.400	4.397.400	9.992.800
1.2 Dienstleistungen	389.028	1.118.500	1.507.528
1.3 Eigenkapitalverzinsung	190	140	330
1.4 Sonstige Kosten KWW GmbH	103.135	52.046	155.181
1.5 Bereinigte Kapitalkosten	2.219.185	1.363.558	3.582.743
1.6 Umsatzerl. aus Auflös. Baukostenzuschüsse	93.600	45.300	138.900
1.7 Sonstige Umsatzerlöse	5.001	0	5.001
2. Sonstige betriebliche Erträge	463.900	1.353.800	1.817.700
2.1 Aufl. Invest.-zusch./ FM/ SoPo mit Rücklagenanteil	438.900	1.350.800	1.789.700
2.2 Auflösung Rückstellung/ Abgang Sachanlageverm.	0	0	0
2.3 Sonstige Erträge	25.000	3.000	28.000
3. Materialaufwand	5.984.568	5.517.204	11.501.772
3.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	1.204	1.204
3.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.984.568	5.516.000	11.500.568
dv Aufwendungen für BF-Entgelt VVGG	5.595.400	4.397.400	9.992.800
dv Aufwendungen für kfm. DL	187.828	145.000	332.828
dv Aufwendungen für techn. DL	121.200	230.000	351.200
dv Erstattung Fäkalientsorgung		227.000	227.000
dv Erstattung Reststoffentsorgung		509.000	509.000
dv Aufwendungen für Sonderleistungen	80.000	7.500	87.500
dv Fremdleistungen allgemein	140	100	240
4. Personalaufwand	20.400	14.800	35.200
4.1. Löhne u. Gehälter	17.700	12.800	30.500
4.2. Soziale Abgaben und Aufwendungen	2.700	2.000	4.700
5. Abschreibungen	2.185.900	2.425.800	4.611.700
6. Sonstige betriebl. Aufwendungen	330.800	125.700	456.500
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	305.280	229.000	534.280
<i>Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit</i>	42.490	18.240	60.730
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	40.000	15.000	55.000
10. Sonstige Steuern	2.300	3.100	5.400
<i>Jahresüberschuß / Jahresverlust</i>	190	140	330

4.2 Vermögensplan Gesamt 2021

	Plan 2021		
	Trinkwasser	Abwasser	Gesamt
I. Mittelherkunft			
A. Eigenmittel	2.186.090	2.425.940	4.612.030
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	190	140	330
Abschreibungen	2.185.900	2.425.800	4.611.700
B. Zuschüsse			
Zugänge	206.000	1.691.800	1.897.800
InvZusch, SoPo mit Rücklagenanteil	176.000	1.348.300	1.524.300
Ertragszuschüsse	30.000	153.000	183.000
Verrechnung AbwAG		190.500	190.500
Auflösungen	-532.500	-1.239.200	-1.771.700
InvZusch, SoPo mit RücklAnteil; AbwAG	-438.900	-1.193.900	-1.632.800
Ertragszuschüsse	-93.600	-45.300	-138.900
C. Rückstellungen	0	0	0
Steuerrückstellungen (+ Erhöh. ; - Minder.)	0	0	0
sonst. Rückstellungen (+ Erhöh. ; - Minder.)	0	0	0
D. Fremdmittel			
Kredite (1. - 5.)	2.895.228	1.607.010	4.502.238
1. Kredite (Neukreditbedarf; Aufn. durch VVGG)	2.895.228	1.700.065	4.595.293
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0
3. davon Verb. ggü. Ges. (Liqu. Verband f. Inv.)	0	-93.055	-93.055
4. davon Verb. aus Lieferung und Leistung	0	0	0
5. davon sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
Summe Mittelherkunft	4.754.818	4.485.550	9.240.368
II. Mittelverwendung			
A. Investitionen	3.316.000	3.031.000	6.347.000
B. Tilgung Kredite	1.438.628	1.454.410	2.893.038
1. Erstattung Tilgung Kredite an VVGG	877.719	1.116.305	1.994.025
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0
3. Verbindl. aus Nutzungsüberlassung	560.909	338.105	899.014
C. Umlaufvermögen	0	0	0
Forderungen geg. Gesellschafter	0	0	0
Forderungen aus Lief. & Leist.	0	0	0
Sonst. Vermögensgegenstände	0	0	0
Bestand liquider Mittel (+ Erhöh. ; - Minder.)	0	0	0
E. Gewinnausschüttung	190	140	330
Summe Mittelverwendung	4.754.818	4.485.550	9.240.368

Anlagen

Anlage 1 Erfolgsplan Trinkwasser 2020 - 2024

GuV Trinkwasser [€]	2020 HR	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
1. Umsatzerlöse	8.181.376	8.405.538	8.604.597	8.778.309	8.962.806
1.1 BF-Entgelt VVGG	5.511.628	5.595.400	5.680.500	5.766.900	5.854.600
1.2 Dienstleistungen	370.828	389.028	390.228	391.428	392.628
1.3 Eigenkapitalverzinsung	190	190	190	190	190
1.4 Sonstige Kosten KWW GmbH	85.736	103.135	103.134	103.133	103.132
1.5 Bereinigte Kapitalkosten	2.114.694	2.219.185	2.331.444	2.417.156	2.512.453
1.6 Auflösung Ertragszuschüsse	93.300	93.600	94.100	94.500	94.800
1.7 Sonstige Umsatzerlöse	5.000	5.001	5.002	5.003	5.004
2. Sonstige betriebliche Erträge	462.400	463.900	468.600	477.200	483.300
2.1 Aufl. InvUusch./ SoPo mit RücklAnteil	437.400	438.900	443.600	452.200	458.300
2.2 Auflösung Rückstellung/ Abgang Sachanlage	0	0	0	0	0
2.3 Sonstige Erträge	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3. Materialaufwand	5.882.596	5.984.568	6.070.868	6.158.468	6.247.368
3.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0	0
3.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.882.596	5.984.568	6.070.868	6.158.468	6.247.368
<i>dv Aufwendungen für BF-Entgelt VVGG</i>	5.511.628	5.595.400	5.680.500	5.766.900	5.854.600
<i>dv Aufwendungen für kfm. DL</i>	187.828	187.828	187.828	187.828	187.828
<i>dv Aufwendungen für techn. DL</i>	120.000	121.200	122.400	123.600	124.800
<i>dv Erstattung Sonderleistungen</i>	63.000	80.000	80.000	80.000	80.000
<i>dv Fremdleistungen allgemein</i>	140	140	140	140	140
4. Personalaufwand	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400
4.1. Löhne u. Gehälter	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700
4.2. Soziale Abgaben und Aufwendungen	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5. Abschreibungen	2.079.000	2.185.900	2.273.900	2.360.500	2.450.000
6. Sonstige betriebl. Aufwendungen	299.300	330.800	340.800	340.800	340.800
Abgang AV	5.500	30.000	30.000	30.000	30.000
Fremdleistungen	2.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Honorare	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
Mieten, Pachten	257.300	257.300	257.300	257.300	257.300
Sonstiges	11.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Aufwend. aus Forfaitierung (abzügl. BZZ)	0	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	31.000	0	0	0	0
7.1. Zinsen aus Verrechnungskonto/ Sonstige	31.000	0	0	0	0
7.2. Zinsen aus Verrechnungskonto/ Invest	0	0	0	0	0
7.2. Sonstige Zinserträge	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350.989	305.280	324.739	332.851	345.048
8.1. Zinsen aus Verrechnungskonten	9.600	5.000	5.000	5.000	5.000
8.2. Zinsen GesDarlehen VVGG	341.389	300.280	319.739	327.851	340.048
8.3. Sonstiges	0	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	42.490	42.490	42.490	42.490	42.490
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10. Sonstige Steuern	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Jahresüberschuß / Jahresverlust	190	190	190	190	190

Anlage 2 Vermögensplan Trinkwasser 2020 - 2024

	2020	2021	2022	2023	2024
	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
I. Mittelherkunft					
A. Eigenmittel	2.079.190	2.186.090	2.274.090	2.360.690	2.450.190
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	190	190	190	190	190
Abschreibungen	2.079.000	2.185.900	2.273.900	2.360.500	2.450.000
B. Zuschüsse					
Zugänge	46.000	206.000	469.000	630.000	0
InvZusch, SoPo mit Rücklagenanteil	16.000	176.000	439.000	600.000	0
Ertragszuschüsse	30.000	30.000	30.000	30.000	0
Auflösungen	-530.700	-532.500	-537.700	-546.700	-553.100
InvZusch, SoPo mit Rücklagenanteil	-437.400	-438.900	-443.600	-452.200	-458.300
Ertragszuschüsse	-93.300	-93.600	-94.100	-94.500	-94.800
C. Rückstellungen	0	0	0	0	0
D. Fremdmittel					
Kredite (1. - 5.)	2.738.258	2.895.228	1.906.662	2.176.563	2.416.717
1. Kredite (Neukreditbedarf; Aufn. durch VVGG)	2.738.258	2.895.228	1.906.662	2.176.563	2.416.717
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0	0	0
3. davon Verb. ggü. Ges. (Liqu. Verband f. Inv.)	0	0	0	0	0
4. davon Verb. aus Lieferung und Leistung	0	0	0	0	0
5. davon sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
E. Rechnungsabgrenzungsposten, passiver	0	0	0	0	0
Summe Mittelherkunft	4.332.748	4.754.818	4.112.052	4.620.553	4.313.807
II. Mittelverwendung					
A. Investitionen	2.939.000	3.316.000	2.662.000	3.152.000	2.957.000
B. Tilgung Kredite	1.393.553	1.438.628	1.449.862	1.468.363	1.356.617
1. Erstattung Tilgung Kredite an VVGG	832.644	877.719	888.953	907.454	945.708
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0	0	0
3. Verbindl. aus Nutzungsüberlassung	560.909	560.909	560.909	560.909	410.909
C. Umlaufvermögen	0	0	0	0	0
Forderungen geg. Gesellschafter	0	0	0	0	0
Forderungen aus Lief. & Leist.	0	0	0	0	0
Sonst. Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
Bestand liquider Mittel (+ Erhöh. ; - Minder.)	0	0	0	0	0
D. Rechnungsabgrenzungsposten, aktiver	0	0	0	0	0
E. Gewinnausschüttung	195	190	190	190	190
Summe Mittelverwendung	4.332.748	4.754.818	4.112.052	4.620.553	4.313.807

Anlage 3 Liquiditätsplan Trinkwasser 2020 - 2024

	Bezeichnung	2020 HR	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	190	190	190	190	190
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.079.000	2.185.900	2.273.900	2.360.500	2.450.000
3	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	-530.700	-532.500	-537.700	-546.700	-553.100
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
5	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Ertrag(-)	0	0	0	0	0
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0
9	Ein- (+) und Auszahlungen (= aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0
10	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.548.490	1.653.590	1.736.390	1.813.990	1.897.090
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-2.939.000	-3.316.000	-2.662.000	-3.152.000	-2.957.000
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzierungsvermögens	0	0	0	0	0
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0
17	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln (incl. HAL)	46.000	206.000	469.000	630.000	0
18	(+) Einzahlungen auf Straßenentwässerungskostenanteile (investiv) gemäß § 15 Verbandssatzung VVGG	0	0	0	0	0
19	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln (Weitergabe KWW)	0	0	0	0	0
20	(-) Auszahlungen auf Straßenentwässerungskostenanteile (investiv) gemäß § 15 Verbandssatzung VVGG (Weitergabe KWW)	0	0	0	0	0
21	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0
22	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0
23	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-2.893.000	-3.110.000	-2.193.000	-2.522.000	-2.957.000
24	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0
25	(-) Auszahlung an die Gemeinde/ KWW	-195	-190	-190	-190	-190
26	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten/ KWW	2.738.258	2.895.228	1.906.662	2.176.563	2.416.717
27	(+) Einzahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten (Gesellschafterdarlehen KWW)	0	0	0	0	0
28	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-1.393.553	-1.438.628	-1.449.862	-1.468.363	-1.356.617
29	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.344.510	1.456.410	456.610	708.010	1.059.910
30	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	0
31	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	0
32	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	3.334	3.334	3.334	3.334	3.334
33	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.334	3.334	3.334	3.334	3.334

Anlage 4 Investitionsplan Trinkwasser 2021

KOMMUNALE WASSERWERKE GRIMMA-GEITHAIN GMBH - TRINKWASSER -	2021 - PLAN		
	Aufwand		Gesamt
	Überhang	Neuinvestition	
NETTO [T€]	1.034	2.282	3.316
1. Grundstücke und Dienstbarkeiten		50	50
Sicherung der Altanlagen		25	25
Aufwendungen für Grundstücke und Dienstbarkeiten		25	25
2. Bestandserfassung ; Gewährleistungskontrolle TWL		2	2
3. Unvorhergesehene Investitionen		180	180
Maßnahmen über Projektleitung		100	100
Maßnahmen zur Havariebeseitigung		50	50
Kleininvestitionen		30	30
4. Grundstücksanschlüsse und Einbauteile (Armaturen)		250	250
Auswechslung		200	200
Neubau		50	50
5. Erschließungsvorhaben	0	1	1
Geithain, OT Narsdorf, "Am Sandweg, Erschließung, TWL		1	1
6. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	350	175	525
WF Podelwitz, Regenerierung "Sportplatzbrunnen" + Ersatzbrunnen für "Gemüsebrunnen"	230	90	230
WW Prießnitz, Erneuerung Wasserwerk		90	190
WF Frohburg, WF Prießnitz, Sanierung / Regenerierung Brunnen	20	70	90
WW Elbisbach, Erweiterung, Reselentgaser		15	15
7. Verteilungsanlagen	684	1.624	2.308
Bad Lausick	105	153	258
Alte Buchheimer Str. (Bereich Nr. 2 bis Bahnquerung), TWL		5	5
Angerstraße, TWL	55		55
Erich-Weinert-Straße, TWL		8	8
Etzoldshainer Weg Nr. 8 inkl. Bahnquerung	50		50
Floriangasse, TWL		40	40
OT Buchheim, Obere Dorfstraße, TWL		100	100
Colditz	180	0	180
Wettiner Ring 1-7 (zw. Schlossgasse u. Fürstenweg) 1. BA, TWL	50		50
OT Podelwitz, WW Podelwitz, Rohwasserleitung Sammelbrunnen, Dammanlage LTV, Havarie	130		130
Frohburg	0	70	70
OT Ottenhain, Wasserturm Ottenhain bis Finkemühle/Am Strand		10	10
OT Prießnitz, BAB 72 Neubau Brunnen WF, TWL		45	45
OT Tautenhain, Ebersbacher Straße, TWL		15	15
Geithain	309	391	700
Badergasse-Paul-Günther-Platz, Düker Eula, TWL	40		40
Marienstraße 1. BA, TWL		70	70
OT Narsdorf, Erschließung Ortslage Döhlitzsch, TWL	10	230	240
OT Niedergräfenhein, Erschließung Ortslage, Anschluss Nr. 37 - 41 und 44 - 50, TWL	250		250
OT Ossa, "Hintere Gasse"		81	90
OT Wickershain, Bergstraße - Brücke 2. BA, Lückenschluss, TWL		5	5
OT Wickershain, Brücke - Ortsausgang 3. BA, TWL		5	5
Grimma	90	790	880
Bockenbergring, TWL		50	50
Rappenbergring 39-63, TWL	80	60	140
OT Böhlen, OD Böhlen K8307, Oberdorf, TWL		90	90
OT Golzern, Bergstraße K8325, TWL	10	130	140
OT Kössern, Feldseite, TWL		70	70
OT Mutzschen, Am Göttwitzsee, TWL		50	50
OT Mutzschen, Florian-Geyer-Siedlung, TWL		140	140
OT Nerchau, Kirschstraße, TWL		20	20
OT Ragewitz, OD Ragewitz S36, Ragewitzer Str. TWL		170	170
OT Zschoppach, OD K 8332 bis Nauberg, TWL 1. BA		10	10
Otterwisch	0	150	150
Bahnhofstraße, TWL		140	140
Hinterere Dorfstraße, TWL		10	10
Parthenstein	0	70	70
OT Grethen, OD Grethen 1. BA, S47, Teichweg bis Brücke über Gladegraben, TWL		55	55
OT Grethen, OD Grethen 2. BA, S38, Leipziger Straße, TWL		5	5
OT Klinga, Staudnitzstraße, TWL (Wasserliefervertrag Nauhof)		10	10

Anlage 5 Investitionsplan Trinkwasser 2022 - 2024

KOMMUNALE WASSERWERKE GRIMMA-GEITHAIN GMBH - TRINKWASSER -	2022	2023	2024
	Gesamt	Gesamt	Gesamt
NETTO [T€]	2.662	3.152	2.957
1. Grundstücke und Dienstbarkeiten	50	60	60
Sicherung der Altanlagen	25	30	30
Aufwendungen für Grundstücke und Dienstbarkeiten	25	30	30
2. Bestandserfassung : Gewährleistungskontrolle TWL	2	2	2
3. Unvorhergesehene Investitionen	250	250	250
Maßnahmen über Projektleitung	110	110	110
Maßnahmen zur Havariebeseitigung	110	110	110
Kleininvestitionen	30	30	30
4. Grundstücksanschlüsse und Einbauteile (Armaturen)	250	250	250
Auswechslung	200	200	200
Neubau	50	50	50
5. Erschließungsvorhaben	5	5	5
Langfristplanung	5	5	5
6. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	160	100	200
WW Frohburg, Erneuerung Fahrbahn (Arbeitsicherheit)	110		
Langfristplanung	50	100	200
7. Verteilungsanlagen	1.945	2.485	2.190
Bad Lausick	275	1.315	1.070
HB Ebersbach	100		1.000
HB Waldmühle, Ersatzneubau		100	1.000
Alte Buchheimer Str. (Bereich Nr. 2 bis Bahnquerung), TWL	70		
Erich-Weinert-Straße, TWL	90		
OT Wüstungsstein, Wüstungssteiner Straße S48 3. BA, Ortsdurchfahrt Wüstungsstein, TWL	15	150	
Langfristplanung		65	70
Colditz	0	65	70
Langfristplanung		65	70
Frohburg	940	95	370
OT Frauendorf, Prießnitz-Frauendorf 4. BA (ca. Höhe Flst. 905 bis KP Am Landrain)		30	300
OT Ottenhain, Wasserturm Ottenhain bis Finkenmühle/Am Strand	180		
OT Prießnitz, BAB 72 Neubau Brunnen WF, TWL		180	
OT Tautenhain, Ebersbacher Straße, TWL	160		
Langfristplanung		65	70
Geithain	330	310	60
Marienstraße, 2. BA, TWL	80		
OT Niedergräfenhain, OD Niedergräfenhain B7, Gewässerquerung, TWL 1. BA	140		
OT Niedergräfenhain, OD Niedergräfenhain B7, Gewässerquerung, TWL 2. BA		200	
OT Wickershain, Bergstraße - Brücke 2. BA, Lückenschluss, TWL	40		
OT Wickershain, Brücke - Ortsausgang 3. BA, TWL	50		
Langfristplanung		60	60
Grimma	5	390	450
OT Leipzig, Zur Grube, TWL		10	100
OT Zschoppach, OD K 8332 bis Nauberg, TWL 1. BA	5	140	
Langfristplanung		240	350
Otterwisch	100	50	50
Hintere Dorfstraße, TWL	100		
Langfristplanung		50	50
Parthenstein	295	200	50
OT Grethen, OD Grethen 2. BA, S38, Leipziger Straße, TWL	50		
OT Grethen, OD Grethen 3. BA, S38, Grimmaer Straße, TWL	15	150	
OT Klinga, Amselweg (Gartenanlage), TWL	50		
OT Klinga, Staudnitzstraße, TWL (Wasserliefervertrag Naunhof)	180		
Langfristplanung		50	50
Trebsen	0	60	70
Langfristplanung		60	70

Anlage 6 Erfolgsplan Abwasser 2020 - 2024

GuV Abwasser [€]	2020 HR	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
1. Umsatzerlöse	7.206.584	6.976.944	7.250.044	7.400.244	7.536.744
1.1. BF-Entgelt VVG	4.312.440	4.397.400	4.484.000	4.572.400	4.662.500
1.2 Dienstleistungen	1.106.000	1.118.500	1.125.000	1.131.500	1.138.000
1.3 Eigenkapitalverzinsung	140	140	140	140	140
1.4 Sonstige Kosten KWW GmbH	43.046	52.046	52.046	52.046	52.045
1.5 Kapitalkosten	1.700.558	1.363.558	1.541.458	1.594.858	1.633.958
1.6 Auflösung Ertragszuschüsse	44.400	45.300	47.400	49.300	50.100
1.7 Sonstige Umsatzerlöse	0	0	0	0	1
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.203.000	1.353.800	1.196.900	1.201.200	1.239.300
2.1. Aufl. InvUusch./ SoPo mit RücklAnteil Auflösung Rückst./ Abgang Sachanlagev.	1.200.000	1.350.800	1.193.900	1.198.200	1.236.300
2.2. Sonstige Erträge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3. Materialaufwand	5.419.744	5.517.204	5.610.304	5.705.204	5.801.804
3.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.204	1.204	1.204	1.204	1.204
3.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.418.540	5.516.000	5.609.100	5.704.000	5.800.600
<i>dv Aufwendungen für BF- Entgelt VVG</i>	4.312.440	4.397.400	4.484.000	4.572.400	4.662.500
<i>dv Aufwendungen für kfm. DL</i>	135.000	145.000	146.500	148.000	149.500
<i>dv Aufwendungen für techn. DL</i>	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
<i>dv Erstattung Fäkalientsorgung</i>	227.000	227.000	227.000	227.000	227.000
<i>dv Erstattung Reststoffentsorgung</i>	504.000	509.000	514.000	519.000	524.000
<i>dv Aufwendungen für Sonderleistungen</i>	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
<i>dv Fremdleistungen allgemein</i>	100	100	100	100	100
4. Personalaufwand	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
4.1. Löhne und Gehälter	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
4.2. Soziale Abgaben und Aufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5. Abschreibungen	2.574.400	2.425.800	2.472.800	2.535.700	2.617.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	91.700	125.700	129.700	129.700	129.700
Fremdleistungen	6.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Honorare	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Abgang AV	5.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Mieten, Pachten	44.700	44.700	44.700	44.700	44.700
Sonstiges	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Aufwend. aus Forfaitierung (abzügl. BZZ)	-10.000	-10.000	-6.000	-6.000	-6.000
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.000	0	0	0	0
7.1. Zinsen aus Verrechnungskonten	20.000	0	0	0	0
7.2. Sonstige Zinserträge	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	310.700	229.000	201.100	197.800	194.500
8.1. Zinsen aus Verrechnungskonten+Sonstige	18.900	5.000	5.000	5.000	5.000
8.2. Zinsen GesDarlehen VVG	291.800	224.000	196.100	192.800	189.500
Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	18.240	18.240	18.240	18.240	18.240
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10. Sonstige Steuern	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Jahresüberschuß / Jahresverlust	140	140	140	140	140

Anlage 7 Vermögensplan Abwasser 2020 - 2024

	2020 HR	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
I. Mittelherkunft					
A. Eigenmittel	2.574.540	2.425.940	2.472.940	2.535.840	2.617.140
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	140	140	140	140	140
Abschreibungen	2.574.400	2.425.800	2.472.800	2.535.700	2.617.000
B. Zuschüsse					
Zugänge	2.187.423	1.691.800	1.665.000	1.823.000	1.695.000
InvZusch, Kapitalzusch., STEA	1.934.123	1.348.300	1.271.100	1.634.200	1.533.100
Verrechnung AbwAG	211.300	190.500	133.900	141.800	161.900
Ertragszuschüsse	42.000	153.000	260.000	47.000	0
Auflösungen	-1.395.200	-1.239.200	-1.245.600	-1.285.600	-1.313.500
InvZusch, Kapitalzusch., STEA, AbwAG, Mehrkosten	-1.350.800	-1.193.900	-1.198.200	-1.236.300	-1.263.400
Ertragszuschüsse	-44.400	-45.300	-47.400	-49.300	-50.100
C. Rückstellungen	0	0	0	0	0
D. Fremdmittel					
Kredite (1. - 5.)	880.464	1.607.010	2.202.246	1.706.383	1.581.020
1. Kredite (Neukreditbedarf; Aufn. durch VVGG)	973.519	1.700.065	2.295.301	1.799.438	1.674.075
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0	0	0
3. davon Verb. ggü. Gesellschaftern	-93.055	-93.055	-93.055	-93.055	-93.055
<i>Liquide Mittel Verband zur InvFinanzierung</i>	0	0	0	0	0
<i>Mehrkostenbeitr. (Durchr. "+"; Erst. Tilg. "-")</i>	-93.055	-93.055	-93.055	-93.055	-93.055
4. davon Verb. aus Lieferung und Leistung	0	0	0	0	0
5. davon sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
E. Rechnungsabgrenzungsposten, passiver	0	0	0	0	0
Summe Mittelherkunft	4.247.227	4.485.550	5.094.586	4.779.623	4.579.660
II. Mittelverwendung					
A. Investitionen	2.809.000	3.031.000	3.640.000	3.325.000	3.125.000
B. Tilgung Kredite	1.438.086	1.454.410	1.454.446	1.454.483	1.454.520
1. Erstattung Tilgung Kredite an VVGG	1.099.982	1.116.305	1.116.341	1.116.377	1.116.413
2. Kredite (Anschlussfinanzierung)	0	0	0	0	0
3. Verbindl. aus Nutzungsüberlassung	338.105	338.105	338.105	338.106	338.107
C. Umlaufvermögen	0	0	0	0	0
Forderungen geg. Gesellschafter	0	0	0	0	0
Forderungen aus Lief. & Leist.	0	0	0	0	0
Sonst. Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
Bestand liquider Mittel (+ Erhö. ; - Minder.)	0	0	0	0	0
D. Rechnungsabgrenzungsposten, aktiver	0	0	0	0	0
E. Gewinnausschüttung	141	140	140	140	140
Summe Mittelverwendung	4.247.227	4.485.550	5.094.586	4.779.623	4.579.660

Anlage 8 Liquiditätsplan Abwasser 2020 - 2024

	Bezeichnung	2020 HR	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	140	140	140	140	140
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.574.400	2.425.800	2.472.800	2.535.700	2.617.000
3	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	-1.395.200	-1.239.200	-1.245.600	-1.285.600	-1.313.500
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
5	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Ertrag(-)	0	0	0	0	0
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0
9	Ein- (+) und Auszahlungen (= aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0
10	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.179.340	1.186.740	1.227.340	1.250.240	1.303.640
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-2.809.000	-3.031.000	-3.640.000	-3.325.000	-3.125.000
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzierungsvermögens	0	0	0	0	0
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0
16	(-) Auszahlungen aufgrund Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0
17	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln (incl. HAL)	2.187.423	1.691.800	1.665.000	1.823.000	1.695.000
18	(+) Einzahlungen auf Straßenentwässerungskostenanteile (investiv) gemäß § 15 Verbandssatzung VVGG	0	0	0	0	0
19	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln (Weitergabe KWW)	0	0	0	0	0
20	(-) Auszahlungen auf Straßenentwässerungskostenanteile (investiv) gemäß § 15 Verbandssatzung VVGG (Weitergabe KWW)	0	0	0	0	0
21	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0
22	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0
23	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-621.577	-1.339.200	-1.975.000	-1.502.000	-1.430.000
24	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0
25	(-) Auszahlung an die Gemeinde/ KWW	-141	-140	-140	-140	-140
26	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten/ KWW	880.464	1.607.010	2.202.246	1.706.383	1.581.020
27	(+) Einzahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten (Gesellschafterdarlehen KWW)	0	0	0	0	0
28	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-1.438.086	-1.454.410	-1.454.446	-1.454.483	-1.454.520
29	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-557.763	152.460	747.660	251.760	126.360
30	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	0
31	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	0
32	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	595	595	595	595	595
33	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	595	595	595	595	595

Anlage 9 Investitionsplan Abwasser 2021

KOMMUNALE WASSERWERKE GRIMMA-GEITHAIN GMBH - ABWASSER -	2021 - PLAN		
	Überhang	Aufwand Neuinvestition	Gesamt
NETTO [T€]	789	2.242	3.031
1. Grundstücke und Dienstbarkeiten		50	50
Sicherung der Altanlagen		25	25
Aufwendungen für Grundstücke und Dienstbarkeiten		25	25
2. Bestandserfassung ; Gewährleistungskontrolle Kanal		20	20
3. Unvorhergesehene Investitionen		200	200
Maßnahmen über Projektleitung		100	100
Maßnahmen zur Havariebeseitigung		70	70
Kleininvestitionen		30	30
4. Sanierung Pumpwerke / Schachtbauwerke		60	60
5. Grundstücksanschlüsse		100	100
Auswechslung		50	50
Neubau		50	50
6. Erschließungsvorhaben		1	1
Geithain, Am Südhang, Erweiterung Plangebiet, Erschließung, MWL		1	1
7. Abwasserreinigungsanlagen	274	181	455
Bad Lausick, KA Bad Lausick, Geröllfang Geschiebestation	100	40	140
Colditz, APW Flurteil "Eule", Sanierung/Erneuerung Baukörper	38	2	40
Geithain, KA Geithain, Erweiterung Rechenanlage		30	30
Grimma, APW Grimma-Nord (Hengstberg), Neubau/Sanierung Baukörper	38	2	40
Grimma, APW Tank & Rast, Sanierung/Neubau Baukörper	38	2	40
Grimma, KA Grimma, Anbau/Erweiterung, Lagerplatz		15	15
Grimma, KA Grimma, 3. Stellplatz Schlammcontainer	25	30	55
Grimma, OT Mutzschen, KA Mutzschen, Ersatzneubau Kläranlage		50	50
KA Grimma, Hochwasserschutz (Erhöhung Dammanlage, Baumfällung)		10	10
Klärschlammkonzept VVGG	35		35
8. Abwassersammlungsanlagen	515	1.630	2.145
RÜB's / Einleitstellen im Verbandsgebiet, Ausstattung Ablaufmessungen		25	25
Bad Lausick	120	225	345
Angerstraße, MWL	120		120
Floriangasse, MWL		55	55
OT Buchheim, Obere Dorfstraße, MWL		170	170
Colditz	50	0	50
Wettiner Ring 1-7 (zw. Schlossgasse u. Fürstenweg) 1. BA, MWL	50		50
Geithain	0	190	190
Allenburger Straße, Stauraumkanal, Erweiterung Messeinrichtung & Mängelbeseitigung		35	35
Marienstraße, MWL 1. BA		140	140
Marienstraße, MWL 2. BA		15	15
Grimma	290	1.145	1.435
HPW Baderplan	150		150
Bockenberg, MWL		75	75
Kleiststraße, Anpassung RRB	40		40
Schwanenteichpark, MWL Sanierung		10	10
OT Böhlen, OD Böhlen K8307, Oberdorf, MWL	10		10
OT Golzern, Bergstraße K8325, MWL	10	230	240
OT Göttwitz, Draschwitzer Landstraße K8333, MWL	5	140	145
OT Kössen, Feldseite, MWL		145	145
OT Mutzschen, Am Göttwitzsee, RWL (Grundstücksvernässung)		145	145
OT Nerchau, Kirchstraße, MWL		30	30
OT Nerchau, Wiesental, MWL	75		75
OT Ragewitz, OD Ragewitz S36, Ragewitzer Str. MWL		340	340
OT Zschoppach, OD K 8332 bis Nauberg, MWL 1. BA		30	30
Trebsen	55	45	100
Wedniger Straße, Nr. 9 bis Einbindung MWL, RWL	55	45	100

Anlage 10 Investitionsplan Abwasser 2022 - 2024

KOMMUNALE WASSERWERKE GRIMMA-GEITHAIN GMBH - ABWASSER -	2022	2023	2024
	Gesamt	Gesamt	Gesamt
NETTO [T€]	3.640	3.225	3.125
1. Grundstücke und Dienstbarkeiten	50	60	60
Sicherung der Altanlagen	25	30	30
Aufwendungen für Grundstücke und Dienstbarkeiten	25	30	30
2. Bestandserfassung ; Gewährleistungskontrolle Kanal	20	25	25
3. Unvorhergesehene Investitionen	250	250	250
Maßnahmen über Projektleitung	150	150	150
Maßnahmen zur Havariebeseitigung	70	70	70
Kleininvestitionen	30	30	30
4. Sanierung Pumpwerke / Schachtbauwerke	60	60	60
5. Grundstücksanschlüsse	100	100	100
Auswechslung	50	50	50
Neubau	50	50	50
6. Erschließungsvorhaben	5	5	5
Langfristplanung	5	5	5
7. Abwasserreinigungsanlagen	800	100	275
Geithain, KA Geithain, Erweiterung Rechenanlage	250		
Grimma, KA Grimma, Anbau/Erweiterung, Lagerplatz	150		
Grimma, OT Mutzschen, KA Mutzschen, Ersatzneubau Kläranlage	350		
KA Geithain Sanierung SBR, Reaktor 2	50		
KA Geithain Sanierung SBR, Reaktor 1		50	
Langfristplanung		50	275
8. Abwassersammlungsanlagen	2.355	2.625	2.350
RÜB's / Einleitstellen im Verbandsgebiet, Ausstattung Ablaufmessungen	25	25	
Bad Lausick	0	150	250
Langfristplanung		150	250
Colditz	0	150	250
Langfristplanung		150	250
Geithain	100	200	850
Frankenhainer Straße, Lessingstraße, SWL, RWL, SRK		50	500
Marienstraße, MWL 2. BA	100		
Langfristplanung		150	350
Grimma	2.230	2.000	750
HPW Baderplan	1.100		
HPW Verlobungsgässchen	150	1.100	
Kleiststraße, Anpassung RRB	450		
Köhlerstraße, Neubau SRK	50	500	
Schwanenteichpark, MWL Sanierung	80		
OT Böhlen, OD Böhlen K8307, Oberdorf, MWL	150		
OT Zschoppach, OD K 8332 bis Nauberg, MWL 1. BA	250		
Langfristplanung (inkl. GEP: diverse Nennweiterehöhungen)		400	750
Trebsen	0	100	250
Langfristplanung		100	250