



Wirtschaftsplan 2026/2027

Wirtschaftsplan der Wirtschaftsjahre 2026 und 2027 des Eigenbetriebes Stadtwerke Coswig (Anhalt)

Inhaltsübersicht	Seite
1. Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2025 des Eigenbetriebes Stadtwerke Coswig (Anhalt)	
1.1. Beschlusstext zum Wirtschaftsplan 2026/2027	
1.2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026/2027	E1 - E 8
2. Bestandteile des Wirtschaftsplan 2026/2027	1 - 33
2.1. Erfolgsplan 2026/2027	1 - 2
2.1.1. Erfolgsplan 2026 nach Betriebssparten	3
2.1.2. Erfolgsplan 2027 nach Betriebssparten	4
2.1.3. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Gesamtbetrieb	5 - 6
2.1.4. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Verwaltung	7 - 8
2.1.5. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Trinkwasserversorgung	9 - 10
2.1.6. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Wärmeversorgung	11 - 12
2.1.7. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Fährbetrieb	13 - 14
2.1.8. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Stadtwirtschaft	15 - 16
2.1.9. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Flämingbad	17 - 18
2.2. Vermögensplan für die Wirtschaftsjahre 2025 bis 2030	19
2.2.1. Finanzierungsmittel (Einnahmen)	19
2.2.2. Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	20
2.3. Mittelfristige Finanzplanung 2025 - 2030 / Einnahmen und Ausgaben	21
2.4. Investplan 2025 - 2030	22 - 23
2.5. Stellenplan	24 - 33
2.5.1. Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2026	24 - 28
2.5.2. Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2027	29 - 33
3. Ergänzende Angaben zum Wirtschaftsplan 2025	34 - 45
3.1. Schuldenübersicht 2024 - 2030	34
3.2. Planung zur Kostenerstattung durch die Stadt Coswig (Anhalt) für das Jahr 2026 an ihren Eigenbetrieb Stadtwerke Coswig (Anhalt)	35
3.3. Planung zur Kostenerstattung durch die Stadt Coswig (Anhalt) für das Jahr 2027 an ihren Eingenbetrieb Stadtwerke Coswig (Anhalt)	36
3.4. Erfolgsübersichten 2023 - 2030	37 - 44
3.5. Wirtschaftsplan 2026/2027 - Entwicklung einzelner Kapitalposten	45

1.1. Beschlusstext zum Wirtschaftsplan 2026/2027

Auf der Grundlage der §§ 16 ff. des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (EigB LSA) vom 24. März 1997, in der derzeit gültigen Fassung sowie der Festlegungen der Betriebssatzung in der derzeit gültigen Fassung hat der Stadtrat der Stadt Coswig (Anhalt) in seiner Sitzung am 4. Dezember 2025 den folgenden Wirtschaftsplan für die Jahre 2026 und 2027 des Eigenbetriebes Stadtwerke Coswig (Anhalt) beschlossen:

	Plan 2026	Plan 2027
1. Es betragen		
	TEUR	TEUR
1.1. im Erfolgsplan		
die Erträge	4.089,7	4.091,7
die Aufwendungen	4.243,2	4.163,7
das Jahresergebnis	<u>-153,5</u>	<u>-72,0</u>
1.2. im Vermögensplan		
die Einnahmen	1.934,0	1.689,0
die Ausgaben	1.934,0	1.689,0
2.1. Benötigte Darlehen zur Realisierung des Vermögenshaushaltes	844,7	804,5
2.2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen beträgt	0,0	0,0
2.3. Höchstbetrag des Kassenkredits	500,0	500,0

Coswig (Anhalt), den 04.12.2025

A. Saage
Bürgermeister

Wirtschaftsplan der Wirtschaftsjahre 2026/2027 des Eigenbetriebes Stadtwerke Coswig (Anhalt)

Präambel

Auf der Grundlage des §§ 15 ff. des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG LSA) vom 24. März 1997 (GVBl. S 446), in der derzeit gültigen Fassung sowie den Festlegungen der Betriebssatzung vom 05.12.2019 hat der Stadtrat der Stadt Coswig (Anhalt) in seiner Sitzung am

04. Dezember 2025

den folgenden Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Stadtwerke Coswig (Anhalt) beschlossen.

1.2. Vorbericht zum Wirtschaftsplan der Wirtschaftsjahre 2026 und 2027

1.2.1. Aufstellung des Wirtschaftsplanes

- Rechtsgrundlagen -

In den §§ 16 und 17 des Eigenbetriebsgesetzes wurden Regelungen zur Wirtschafts- und Finanzplanung von Eigenbetrieben getroffen. Der Eigenbetrieb muss rechtzeitig vor Beginn des Wirtschaftsjahres, welches grundsätzlich dem Haushaltsjahr der Gemeinde entspricht, einen eigenen Wirtschaftsplan aufstellen. Er ist Planungsinstrument des Eigenbetriebes. Ohne Wirtschaftsplan ist der Eigenbetrieb nicht arbeitsfähig. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes ist Bestandteil des Gesamthaushaltsplanes der Gemeinde.

Der in der Regel jährlich zu erstellende Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes besteht im Einzelnen aus folgenden Teilen:

- Erfolgsplan
- Vermögensplan
- Stellenübersicht

Zusätzlich ist mit dem Wirtschaftsplan eine fünfjährige Finanzplanung vorzulegen. Der Betriebsausschuss und der Stadtrat haben über den aufgestellten Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes zu beraten und zu entscheiden.

1.2.2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan für die Wirtschaftsjahre 2026 und 2027

Nach § 100 KVG LSA haben Kommunen für jedes Jahr eine Haushaltssatzung zu erstellen. Die Festsetzung kann für zwei Haushaltsjahre erfolgen.

Der Stadtrat der Stadt Coswig (Anhalt) hat in seiner Sitzung am 12.08.2025 (BV-COS-156/2025) die Aufstellung eines Doppelhaushaltes für die Jahre 2026 und 2027 beschlossen. Der Eigenbetrieb erstellte, gemäß § 16 EigBG LSA, korrespondierend zum Haushaltsplan der Stadt Coswig (Anhalt) ebenfalls einen Wirtschaftsplan für beide Jahre.

Für das Wirtschaftsjahr 2026 wird ein Verlust von 153,5 TEUR und für das Jahr 2027 ein Verlust von 72,0 TEUR prognostiziert. Die voraussichtlich entstehenden Verluste basieren auf den Ergebnissen der Geschäftszweige Flämingbad und Elbefähre. Hier können keine kostendeckenden Entgelte erhoben werden. Ein Ausgleich durch den Aufgabenträger erfolgte bisher nur teilweise für das Flämingbad.

In den Betriebsbereichen Wasserversorgung, Wärmeversorgung und Stadtwirtschaft wird mit einer kostendeckenden Bewirtschaftung gerechnet.

Der vorliegende Plan berücksichtigt die zu erwartenden Preissteigerungen der Wirtschaftsjahre 2026 und 2027 ff. Dabei ist die Entwicklung in den nächsten Jahren, aufgrund der Weltwirtschaftslage, der nicht abschließend klaren Gegenmaßnahmen der Europäischen Union sowie der Bundesregierung und die unzureichend bekannten mittelfristigen Maßnahmen im Zuge des Klima- und Umweltschutzes, weiterhin schwierig abschätzbar. Berücksichtigt wurden alle derzeit bekannten Prognosen, die Bedingungen der geschlossenen Verträge sowie die Erfahrungen im allgemeinen Geschäftsverkehr der zurückliegenden Jahre. Dabei wird generell von einer Inflationsrate von 2 % in den Jahren 2026 und 2027 ausgegangen. Abweichende Teuerungen wurden für die Kostengruppen Treibstoff, Strom, Gas, Wärme und bestimmte Baumaterialien, wie Asphalt und Beton sowie Hydro-Calcit einbezogen. Hier waren die Grundlagen die Einschätzungen der Branchenverbände und anderer Sachkundiger sowie unsere Erfahrungen aus den zurückliegenden Wirtschaftsjahren.

Auch die strengeren Regelungen zur Entsorgung von diversen Abfällen und ggf. deren Beprobung führen zu einem Anstieg der Kosten des laufenden Geschäftsbetriebes.

Den wesentlichen Posten des **Erfolgsplanes** liegen folgende Annahmen zugrunde:

Die **Umsatzerlöse** aus der Leistungserbringung für den Aufgabenträger wurden unter Berücksichtigung der Mittelzuweisungen der Stadt Coswig (Anhalt) an ihren Eigenbetrieb geplant.

Eine Generierung weiterer Erträge aus der Erbringung zusätzlicher Leistungen gegenüber fremden Dritten ist im Rahmen des vorhandenen Personal- und Technikbestandes geplant. Bei der Prognose wurde von einem ähnlichen Leistungsumfang wie in den zurückliegenden Jahren ausgegangen. Eine weitere Erhöhung ist unter Beachtung der gesetzlichen Rahmenbedingungen und der vorhandenen Ressourcen nicht möglich.

Im Bereich der Gebühren und Entgelte wurde im vorliegenden Wirtschaftsplan mit einer Erhöhung einzelner Werte gerechnet. Die Planzahlen der Trinkwassergebühren basieren auf der Trinkwassergebührekalkulation für den Zeitraum von 2024 bis 2026 unter Beachtung der Entwicklung der abgegebenen Wassermengen. Für die Trinkwassergebühren 2027 bis 2029 ist im Jahr 2026 neu zu kalkulieren.

Die Fahrpreise und die Eintrittspreise des Flämingbades werden auch in der Zukunft zu keiner kostendeckenden Finanzierung der Geschäftsbereiche Elbefähre Coswig (Anhalt) und Flämingbad führen. Die angenommenen Umsatzerlöse basieren auf den Nutzungszahlen der zurückliegenden Jahre.

Problematisch ist die Einschätzung der Umsatzentwicklung im Bereich der Wärmelieferung. Hier fußen die getroffenen Annahmen auf den Wärmeliefermengen eines Jahres mit durchschnittlicher Witterung.

Die geplanten **Erträge aus aktivierten Eigenleistungen** beinhalten Baumaßnahmen zur Erneuerung von Trinkwasseranlagen.

In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** sind neben der planmäßigen Auflösung der Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen auch Lohnkostenerstattungen durch das Jobcenter, im Rahmen von Beschäftigungsmaßnahmen von vormals Langzeitarbeitslosen, enthalten.

Im **Materialaufwand** wurden die Materialmengen zur Betreibung der Wassergewinnung und für Instandhaltungsaufwendungen der Trinkwassergewinnungs- und verteilungsanlagen berücksichtigt. In der Straßenbeleuchtung ist ein großer Teil weiterhin für die Umrüstung auf energiesparende Leuchtmittel sowie Fremdleistungen für die Standsicherheitsprüfung von Beleuchtungsmasten vorgesehen. Mit der konsequenten Fortführung der Leuchtmittelumrüstung lassen sich weiterhin Energiekosteneinsparungen im städtischen Haushalt generieren. Die Kostensteigerungen beruhen im Wesentlichen auf bereits vollzogenen und angekündigten Erhöhungen der Preise von Anbietern und Lieferanten.

Der **Personalaufwand** wurde, unter Berücksichtigung des Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst mit einer Laufzeit bis zum 31.07.2027, den Kennziffern zurückliegender Wirtschaftsjahre sowie der Entwicklung der Erfahrungsstufen der einzelnen Mitarbeiter mit einer Tarifsteigerung von 3,0 % in 2026 und 2,8 % in 2027 ermittelt.

Die **Abschreibungen** basieren auf einem planmäßigen Werteverzehr unter Berücksichtigung der geplanten Ersatzinvestitionen. Die angenommenen Nutzungsdauern stimmen mit den Vorgaben der Bewertungsrichtlinie des Landes Sachsen-Anhalt überein.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** wurden, unter Beachtung der bereits vollzogenen und angekündigten Preissteigerungen der Geschäftspartner und Marktakteure, sowie einer allgemeinen Preissteigerungsrate von jährlich 2 % prognostiziert.

Der ausgewiesene **Zinsaufwand** basiert auf der planmäßigen Zins- und Tilgungsleistung bestehender Darlehensverträge sowie der Prognose neuer Kredite für geplante Investitionen. Die Laufzeit der Darlehen wurde dabei fristenkongruent zu den Abschreibungen festgelegt. Die Zinssätze entsprechen einer Einschätzung der zukünftigen Entwicklung des Kapitalmarktes unter Beachtung der Darlehenshöhen und -laufzeiten. Hier wird von einer Stagnation der Zinssätze auf dem Niveau des Jahres 2025 ausgegangen.

Nachfolgend werden die einzelnen Bereiche des Eigenbetriebes Stadtwerke Coswig (Anhalt) näher betrachtet:

Verwaltung

Die im Wirtschaftsplan 2026 und 2027 berücksichtigten Instandhaltungsarbeiten am Verwaltungsstandort Schwarzer Weg 5 beschränken sich, wie in den Vorjahren, auf das Notwendigste.

Trinkwasserversorgung

Nach derzeitiger Einschätzung sind die mit der Trinkwasserkalkulation 2024 bis 2026 festgesetzten Gebühren zur Trinkwasserversorgung weiterhin kostendeckend. Hierbei können auftretende Kostensteigerungen durch zusätzliche Gebühreneinnahmen, im Rahmen des Autobahnbaus an der A9, kompensiert werden. Im Jahr 2026 ist für den nächsten Kalkulationszeitraum 2027 bis 2029 neu zu kalkulieren.

Neben den notwendigen Ersatzneubauten von Trinkwasserleitungen, Hausanschlüssen und Hydranten in Eigen- und Fremdleistung wird der Umstieg auf digitale Trinkwasserzähler den Betrieb in den nächsten Jahren beschäftigen.

Darüber hinaus sind an den technischen Anlagen des Wasserwerkes Wörpen, aufgrund des Alters, intensivierete Wartungsarbeiten erforderlich.

Für den in die Jahre gekommenen Leitungsbestand Chemiewerk I und II sind zukunftsfähige Konzepte unter Berücksichtigung der bestehenden Grundbesitzverhältnisse, des Nutzungsverhaltens der Anlieger und dem Stand der heutigen Technik zu erarbeiten.

Wärmeversorgung

In den Wirtschaftsjahren 2026 und 2027 wurden die durchschnittlichen Liefer- und Abnahmemengen der letzten Jahre berücksichtigt. Dabei ist festzustellen, dass die Mengenminderung im Krisenwinter 2022/2023 durch das SpARBemühen der Nutzer zwischenzeitlich wieder kompensiert ist.

Sowohl bei den Einnahmen als auch bei den Ausgaben wurde von einer Beruhigung der Preisentwicklung der Gaspreise und damit der Preise für die Wärmelieferung, im Vergleich zu den starken Anstiegen der Jahre 2022 und 2023, ausgegangen. Die längerfristige Prognose dieser Entwicklung basiert auf den zum Zeitpunkt der Planerstellung verfügbaren Informationen.

Elbefähre

Im Wirtschaftsjahr 2026 steht für die Elbefähre die nächste Landrevision an. Das Land Sachsen-Anhalt unterstützt die Fährbetreiber hinsichtlich der Revisionskosten mit einem Zuschuss von 90 % der förderfähigen Kosten. Der Fördermittelantrag ist gestellt. Es ist festzustellen, dass die Kosten in den letzten fünf Jahren, seit der letzten Fährrevision im Jahr 2021, deutlich gestiegen sind.

Um die Revision im Wirtschaftsjahr 2026 fristgerecht abschließen zu können und die Gewährung der Fördermittel nicht zu gefährden, wird der Fährbetrieb im Jahr 2026 bereits Anfang Oktober 2026 eingestellt und die Fähre gemäß Ausschreibungsergebnis zur beauftragten Werft verbracht.

Die vorzeitige Beendigung der Fährsaison führt zu einem Einnahmerückgang im Vergleich zu Jahren ohne Revision.

Mit der Beschäftigung eines neuen Mitarbeiters ab November 2025, welcher zeitnah mit einer Ausbildung zum Fährführer beginnen soll, hat der Eigenbetrieb im Jahr 2026 zusätzliche Personal- und Ausbildungskosten zu tragen, ohne die notwendige 0,5 VZÄ-Stelle „Fährmann“ im praktischen Arbeitsalltag nutzen zu können, da der „Fährmann in Ausbildung“ die Fähre nicht alleine führen darf.

Im Geschäftsjahr 2027 wird wieder von einer regulären Fährsaison ausgegangen.

Stadtwirtschaft

Der Bereich Stadtwirtschaft ist zu etwa 90 % als Erfüllungsgehilfe für städtische Leistungen tätig. Die Auftragslage des Bereiches Stadtwirtschaft ist daher von der Liquiditäts- und Finanzlage des Haushaltes des Aufgabenträgers abhängig. Die mit der Stadtverwaltung abgestimmten Zuweisungen von Haushaltsmitteln wurden im vorliegenden Wirtschaftsplan für die Jahre 2026 und 2027 berücksichtigt.

Die Abrechnung erfolgt unter Beachtung der Fortschreibung bestehender Leistungsverzeichnisse sowie der abgestimmten Auftragsvergabe zu Einzelvorhaben in den Bereichen Bauhof und Grünpflege. Hier wurde von einer regelmäßigen Fortführung des Geschäftsverlaufes ausgegangen.

Die Straßenreinigung erfolgt im Wesentlichen nach bestehenden Tourenplänen und wird ergänzt durch situationsabhängige Einzelaufträge z. B. nach Witterungs- oder Verkehrsereignissen. Hier wurden die Durchschnittsmengen der letzten Jahre zugrunde gelegt.

Auch der eingeschätzte Winterdienst basiert auf Durchschnittswerten. In diesem Bereich sind bei der tatsächlichen Inanspruchnahme je nach Witterungslage starke Schwankungen einer Mengenerhöhung bzw. -minderung möglich.

Die begonnene Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf energieeffizientere Leuchtmittel zur mittelfristig signifikanten Senkung des Energieverbrauches für die Straßenbeleuchtung soll in den Jahren 2026 ff. fortgeführt werden. Entsprechende Personal- und Materialkosten zur Durchführung der Arbeiten wurden in der Sparte Straßenbeleuchtung vorgesehen. Hinsichtlich des möglichen Einsparungspotentials ist zu beachten, dass zwischenzeitlich 75 % der kommunalen Straßenbeleuchtungsanlagen umgerüstet sind.

Im Bereich Friedhofswesen wird von einem gleichmäßigen Geschäftsverlauf ausgegangen. Der Bestand von Zu- und Abgängen von Grabpflegeverträgen hält sich in etwa die Waage.

Flämingbad

In der Badesaison 2025 wurde eine Abendkarte ab 17:00 Uhr zum hälftigen Eintrittspreis eingeführt und gleichzeitig die Entgelttabelle für die Nutzung von Strandkörben, Tretbooten, Spielgeräten etc. überarbeitet.

Es ist festzustellen, dass die Einführung der Abendkarte zu keiner Zunahme der Nutzungszahlen geführt hat. So wurden in 2025 1.100 Tickets weniger als in 2024 verkauft. Gleichzeitig hat sich der zeitliche Eintritt nach 17:00 Uhr von 11 % im Jahr 2024 auf 26 % im Jahr 2025 verschoben. Aus diesen beiden Faktoren resultiert ein Rückgang der Eintrittsgelder um 7,0 TEUR.

Im vorliegenden Wirtschaftsplan wird von einer Beibehaltung des Preisgefüges unter Anrechnung einer Inflationssteigerung ausgegangen.

Ein wesentlicher Teil der Aufwendungen des Bades sind die Personalkosten. Der Eigenbetrieb muss zur Absicherung des Badebetriebes eine qualifizierte Aufsichtsperson vorhalten. Um die Personalkosten moderat zu halten und Spitzenzeiten im Badebetrieb sowie Ausfälle durch Krankheit u. ä. dennoch abdecken zu können, wurde eine Vereinbarung mit der Ortsgruppe der DLRG geschlossen. Gleichwohl übersteigen schon alleine die Personalkosten, gemäß der Entwicklung der Tarifsteigerungen, den von der Stadt Coswig (Anhalt) bereitgestellten Zuschuss zur Betreibung des Bades.

Investitionen

Der Eigenbetrieb Stadtwerke Coswig (Anhalt) wird in Übereinstimmung mit der Trinkwasserverordnung bis zum 12. 01. 2026 seine Anstrengungen und verfügbaren Ressourcen darauf fokussieren, das sogenannte Bleileitungsprogramm abzuschließen. Hierzu besteht eine rechtliche Verpflichtung nach § 17 der Trinkwasserverordnung. Eine Ausnahmegenehmigung, unter der Erteilung von Auflagen, wurde lediglich für einen Teil der Luisenstraße gewährt. So ist die Erneuerung dieser Trinkwasserleitung, aufgrund der notwendigen Straßensperrung, erst nach dem Ersatzneubau der Brücke in der Geschwister-Scholl-Straße möglich. Dieser ist für 2026/2027 geplant. Im Übrigen werden sich die Baumaßnahmen von Trinkwasserleitungen auf die Teilbereiche konzentrieren, die als störanfällig identifiziert worden sind oder deren Erneuerung/Veränderung aufgrund geänderter Anbindung und Steuerung des Leitungsnetzes erforderlich sind. Die Investitionskosten werden für 2026 auf 540,7 TEUR und für 2027 auf 442,40 TEUR geschätzt. Die Finanzierung der Investitionsvorhaben soll über Darlehen mit fristenkongruenten Laufzeiten erfolgen.

Darüber hinaus ist geplant, die für die Versorgung der Ortschaften Buko, Zieko und Düben notwendige Druckerhöhungsanlage an einem neuen Standort mit Investitionskosten von 150,0 TEUR zu errichten. Die bestehende Anlage müsste zeitnah umfangreich saniert werden und ist in einen Teil des Leitungsnetzes am Standort „altes Wasserwerk des Chemiewerk Roßlauer Str.“ eingebettet, welcher zum großen Teil nicht mehr gebraucht wird. Mit der veränderten Anbindung der Druckerhöhung können diese Teile des alten Leitungsbestandes vom Netz getrennt werden und verursachen damit zukünftig keine Kosten für deren Wartung und Erhaltung mehr.

Für das Jahr 2027 ist, im Hinblick auf die langfristige Versorgungssicherheit, eine Erneuerung eines Brunnens in Höhe von 120,00 TEUR vorgesehen. Diese Baumaßnahme ist unter Beachtung der Entwicklung der möglichen Fördermengen der bestehenden Brunnen, der Veränderung der Pegelstände in den letzten Jahren und den Klimamodellen der nächsten Jahre eine wichtige Investition in die Zukunft der Wasserversorgung für Coswig (Anhalt).

Ein weiterer Investitionsbereich mit steigenden Anschaffungskosten ist der Wechsel der Trinkwasserzähler nach Ablauf der Eichfrist. Der Eigenbetrieb hatte bisher davon Abstand genommen digitale Zähler zu installieren, weil die Anschaffungskosten der digitalen Zähler wesentlich teurer waren und die möglichen Lieferanten Abnahmemenge von mindestens 1.000 Zählern vorgaben. Die jährlichen Zählerwechsellmengen von Coswig (Anhalt) liegen bei etwa der Hälfte. Zwischenzeitlich zeichnet sich jedoch ab, dass die Preise der analogen Zähler auf das Niveau der digitalen Geräte steigen. Insofern muss beim turnusmäßigen Wechsel der Trinkwasserzähler in jedem Fall mit erheblich höheren Anschaffungskosten gerechnet werden. Mittelfristig wird der Umstieg auf digitale Zähler vorbereitet.

Der Eigenbetrieb nutzt für vielfältige Arbeitsaufgaben mehrere Multicars. Der Wirtschaftsplan 2025 sah den Ersatz eines Multicars mit einer Investitionssumme von 70 TEUR vor. Das zu ersetzende Fahrzeug ist 20 Jahre alt und weist aufgrund seines ständigen Einsatzes starke Gebrauchsspuren auf. Ursprünglich war eine Ersatzinvestition bereits im Jahr 2024 vorgesehen. Im Rahmen der technischen Prüfung eines anderen Multicars musste dieser stillgelegt werden. Der Betrieb hat sich bis zum Inkrafttreten des neuen Planzeitraumes mit der Miete eines Ersatzfahrzeuges beholfen und diese Ersatzbeschaffung dann vorgezogen. Bei der Investitionssumme von 70 TEUR wurde von einem gebrauchten Fahrzeug in gutem Zustand ausgegangen. Nach Vorliegen der Angebote musste festgestellt werden, dass die geplante Investitionssumme nicht ausreicht. Die Investition ist nunmehr wieder verschoben und mit höheren Anschaffungskosten von 124,0 TEUR im Jahr 2026 vorgesehen.

Aus gleichem Grund ist der Ersatz des PKW des Leiters Stadtwirtschaft erforderlich. Hier wurden für 2025 Investitionskosten von 20 TEUR eingeschätzt. Nach aktualisierter Marktrecherche wurde auch diese Anschaffung zurückgestellt und mit höheren Anschaffungskosten von 30 TEUR in den Plan 2026 neu aufgenommen.

Im Wirtschaftsjahr 2027 ist der Ersatz eines Multicar Tremo mit 50,0 TEUR, eines Ford Transit mit 45,0 TEUR sowie eines LKW mit Ladekran für 70,00 TEUR geplant. Bei diesen Investitionen wird von dem Ersatz durch gebrauchte Technik in guten Zustand ausgegangen.

Bei allen Investitionsvorhaben handelt es sich um den Ersatz der, für den Eigenbetrieb zur Aufrechterhaltung seiner Leistungsfähigkeit, notwendigen Technik. Alle geplanten Investitionsmaßnahmen erfolgen unter dem Aspekt der Abwägung der wirtschaftlichsten Vorgehensweise im Hinblick auf den Reparaturaufwand alter abgenutzter Technik bei steigenden Werkstattpreisen, den möglichen Ausfallzeiten oder der teureren Ausleihe von Technik während der Ausfallzeiten sowie der Finanzierungskosten im Rahmen der Investitionen und den steigenden Abschreibungssätzen aufgrund steigender Anschaffungskosten. Für die aufgeführten Vorhaben ist eine fristenkongruente Darlehensfinanzierung geplant.

Im Planungszeitraum 2026 sind in der Verwaltung des Eigenbetriebes vorrangig der Ersatz veralteter Hard- und Software vorgesehen, welche aufgrund gesetzlicher Vorgaben zwingend erforderlich sind. Im Jahr 2027 liegt der Fokus auf der Umrüstung von Softwarelösungen, mit denen die Aufgaben der Verwaltung effizienter gelöst werden können, um den bestehenden Arbeitsstau abzubauen zu können.

Kreditaufnahme

Die in diesem Plan enthaltenen Investitionen Erneuerung Trinkwasserleitungen (540,7 TEUR für 2026 und 442,4 TEUR für 2027), Anschaffung eines Multicars (124,0 TEUR), eines PKW (30,0 TEUR), eines Ford Transit (45,00 TEUR), eines Multicars oder alternativer Technik (50,00 TEUR) und eines LKW mit Ladekran (70,0 TEUR) sollen über Kreditaufnahmen realisiert werden. Zur unterjährigen Abwicklung wird der Eigenbetrieb einen Kreditrahmenbeschluss in die Sitzung des Stadtrates einbringen.

Es ist geplant, dass die Kredite mit fristenkongruenten Laufzeiten zu den Abschreibungszeiten der Wirtschaftsgüter aufgenommen werden.

Der Eigenbetrieb wird dem Stadtrat über die tatsächlichen Kreditaufnahmen und deren Konditionen Bericht erstatten.

Kassenkredit

Im Jahresverlauf 2024 und 2025 ist es gelungen, den Kassenkredit in Höhe von 500 TEUR zeitweilig auf eine Inanspruchnahme von 0 EUR zurück zu fahren. Die höchste Inanspruchnahme seit 01.01.2024 betrug 223,5 TEUR. Aufgrund der saisonal stark schwankenden Einnahmen fällt es dem Eigenbetrieb unterjährig schwer, ohne den bestehenden Kreditrahmen die gegenläufigen Ausgaben entsprechend zu bedienen. So werden Wartungsarbeiten an der Technik vorwiegend im Frühjahr durchgeführt, bevor sie zum Saisonbeginn wieder funktionstüchtig eingesetzt werden kann. Die zugehörigen Einnahmen generiert der Betrieb jedoch erst nach Leistungserbringung. Die gleichzeitige Jahresabrechnung aller Kunden im Bereich der Wasserlieferung führt im Abrechnungszeitpunkt ebenfalls zu starken Schwankungen im Vergleich zum Jahresdurchschnitt. Das Gesamtvolumen (500 TEUR) soll auch in den Jahren 2026 und 2027 unverändert beibehalten werden.

Stellenplan

Die Personalstruktur der beschäftigten Mitarbeiter des Betriebes ist nach wie vor durch ein hohes Durchschnittsalter von über 50 Jahren gekennzeichnet. Die Beschäftigungsfelder der Arbeitnehmer gehen überwiegend mit körperlichen Belastungen einher. Aus dieser Konstellation ergeben sich besondere Herausforderungen für den Betrieb. So sind ältere Mitarbeiter, wenn sie krank werden, öfter durch langwierigere Krankheitsbilder an der Beschäftigung gehindert. Das ist aufgrund der Aufgaben des Betriebes und der knappen Personaldecke nur durch Überstunden oder das Verschieben von Urlaub anderer Mitarbeiter sowie durch die Wahrnehmung eines geringeren Leistungsumfanges mit entsprechenden Einnahmeeinbußen zu realisieren. Der Betrieb arbeitet bereits seit Jahren bereichsübergreifend, um eine optimale Auslastung des Mitarbeiterpools zu ermöglichen. Im Jahr 2019 wurde nach einer Möglichkeit gesucht, die Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes, trotz der bestehenden Ausfälle, aufrecht zu erhalten und gleichzeitig einen Aufwuchs der Personalkosten zu vermeiden.

So wurden in Kooperation mit dem Jobcenter bereits mehrfach vormals Langzeitarbeitslose, im Rahmen von geförderten Beschäftigungs- bzw. Eingliederungsmaßnahmen eingestellt. Diese Strategie ist auch in den Wirtschaftsplan 2026/2027 mit zwei 0,5 VZÄ-Stellen eingeflossen. Vorgesehen sind einfache Hilfsarbeiten im Bereich Grünpflege/Friedhofspflege, die keine größeren Vorkenntnisse erfordern.

Der vorliegende Stellenplan beinhaltet drei Stellen mit KW-Vermerken. Diese resultieren jeweils aus dem Ausweis langzeitkranker Stelleninhaber, welche im Stellenplan zu führen sind, die jedoch keine Personalkosten verursachen. Zwei der drei Mitarbeiter haben eine befristete Erwerbsunfähigkeit anerkannt bekommen.

Eine Kompensation des Arbeitskräfteausfalls erfolgte bzw. erfolgt priorisiert nach Dringlichkeit durch Nachbesetzung oder Stellenumgliederung.

Die unternommenen Anstrengungen des Eigenbetriebes reichen perspektivisch nicht aus, um die anstehenden Probleme im Personalbereich zu lösen. So wird sich der Betrieb in den nächsten Jahren aufgrund der derzeitigen Personalstruktur weiterhin um Nachbesetzungen im Rahmen von Renteneintritten bemühen müssen und auch konzeptionelle Überlegungen,

hinsichtlich der Arbeitsplatzgestaltung sowie Umsetzungen, in Betracht ziehen müssen, um den krankheitsbedingten Ausfall von Mitarbeitern zu senken.

Im Geschäftsjahr 2027 scheiden drei Mitarbeiter durch Renteneintritt aus dem Betrieb aus. Davon betroffen ist der Bereich Wasserversorgung. Hier findet ein Übergang aus der Erwerbsunfähigkeit in die Altersrente statt. Eine Stellennachbesetzung ist bereits erfolgt. Darüber hinaus ist in der allgemeinen Verwaltung eine Stelle nachzubeseetzen. Auch für eine Elektrikerstelle wird eine Neubeseetzung erforderlich. Eine frühzeitige Ausschreibung der Stellen ist im Hinblick auf den bestehenden Fachkräftemangel erforderlich.

Nach den Erfahrungen der letzten Jahre ist es zur Aufrechterhaltung der Arbeitsfähigkeit des Betriebes im Zuge der Stellennachbesetzungen notwendig, eine zumindest mehrmonatige Doppelbesetzung und/oder Teilzeitlösung vorzusehen. Ein weiterer Arbeitsaufwuchs durch verzögerte Nachbesetzung im Bewerbungsverfahren kann durch das verbleibende Personal nicht kompensiert werden.

2.1. Erfolgsplan 2026/2027

	Jahresrechnung 2023*	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	2.977.312,97	3.187.190	3.446.130,00	3.736.510	3.707.060
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-391,20	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	325.377,14	257.430	121.000	185.000	210.500
4. Sonstige betriebliche Erträge	215.839,17	155.710	167.850	168.200	174.150
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	84.662,64	80.800	77.900	83.300	86.930
5. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	722.510,72	733.750	758.930	753.350	780.260
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	96.133,99	173.510	61.300	321.600	90.470
	818.644,71	907.260	820.230	1.074.950	870.730
6. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	1.215.016,19	1.205.800	1.310.200	1.370.300	1.414.900
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	280.123,92	293.120	313.620	328.900	330.730
	1.495.140,11	1.498.920	1.623.820	1.699.200	1.745.630
7. Abschreibungen					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	703.211,99	753.150	681.300	696.900	749.900
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0
	703.211,99	753.150	681.300	696.900	749.900
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	463.306,80	460.990	557.480	634.390	641.750
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.265,91	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	77.579,59	82.080	94.350	126.110	143.810
davon an verbundene Unternehmen	0,00	0	0	0	0
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-38.479,21	-102.070	-42.200	-141.840	-60.110
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0	0	0
17. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0
19. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0
21. Sonstige Steuern	6.854,69	8.280	7.600	11.670	11.890
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	-45.333,90	-110.350	-49.800	-153.510	-72.000

* Bestätigungsvermerke liegen noch nicht vor

	Jahresrechnung 2023*	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Nachrichtlich:</u>					
Verwendung des Jahresgewinns					
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00	0	0	0	0
b) zur Einstellung in Rücklagen	0,00	12.520	13.330	0	0
c) zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers	0,00	0	0	0	0
d) Vortrag auf neue Rechnungen	0,00	0	0	60	980
Behandlung des Jahresverlustes					
a) zu tilgen aus Gewinnvortrag	0,00	0	0	0	0
b) Entnahme aus den Rücklagen	45.333,90	122.870	63.130	153.570	72.980
c) aus dem Haushalt des Aufgabenträgers auszugleichen	0,00	0	0	0	0
d) auf neue Rechnungen vorzutragen	0,00	0	0	0	0

Stadtwerke Coswig (Anhalt), Eigenbetrieb der Stadt Coswig (Anhalt), Coswig (Anhalt)

2.1.1.1. Erfolgsplan 2026 nach Betriebsparten	PLAN 2026		Allg. und gem. Betriebsh.	Wasser- versorgung	94000 Wärme- versorgung	99940 Fährbetrieb	Stadtwirt- schaft	91000 Flämingbad
	EUR	EUR						
1. Umsatzerlöse	3.796.510,00	400,00		1.578.110,00	408.500,00	356.850,00	1.369.170,00	23.480,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	185.000,00	0,00		185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	168.200,00	0,00		97.900,00	0,00	0,00	15.100,00	55.200,00
5. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	753.350,00	7.800,00		208.540,00	326.650,00	4.800,00	198.860,00	6.700,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	321.600,00	0,00		25.600,00	9.200,00	239.200,00	45.100,00	2.500,00
Materialaufwand gesamt	1.074.950,00	7.800,00		234.140,00	335.850,00	244.000,00	243.960,00	9.200,00
6. Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	1.370.300,00	270.000,00		328.400,00	0,00	137.300,00	597.700,00	36.900,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	328.900,00	60.500,00		79.000,00	0,00	33.600,00	146.700,00	9.100,00
Lohn und Gehalt + Beiträge zur SV	1.699.200,00	330.500,00		407.400,00	0,00	170.900,00	744.400,00	46.000,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des	696.900,00	23.500,00		532.700,00	5.300,00	2.600,00	100.200,00	32.600,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	634.390,00	191.430,00		147.280,00	5.960,00	21.430,00	251.930,00	16.360,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	126.110,00	5.510,00		109.600,00	100,00	0,00	10.900,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Sonstige Steuern	11.670,00	140,00		5.450,00	0,00	0,00	6.080,00	0,00
13. Jahresgewinn/jahresverlust	-153.510,00	-558.480,00		424.440,00	61.290,00	-82.080,00	26.800,00	-25.480,00
Innerbetriebliche Erträge	541.300,00	0,00		287.200,00	0,00	0,00	254.100,00	0,00
Innerbetriebliche Aufwendungen	541.300,00	2.600,00		466.900,00	0,00	0,00	66.800,00	5.000,00
Innerbetriebliches Ergebnis	0,00	-2.600,00		-179.700,00	0,00	0,00	187.300,00	-5.000,00
Umlagen	0,00	-561.080,00		244.680,00	53.580,00	46.810,00	212.930,00	3.080,00
Kostenstellenergebnis nach Umlagen	-153.510,00	0,00		60,00	7.710,00	-128.890,00	1.170,00	-33.560,00

Stadtwerke Coswig (Anhalt), Eigenbetrieb der Stadt Coswig (Anhalt), Coswig (Anhalt)

2.1.2. Erfolgsplan 2027 nach Betriebsparten		PLAN 2027	Allg. und gem. Betriebsabt.	Wasser- versorgung	94000	99940	Stadtwirt- schaft	91000
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	3.707.060,00	410,00	1.666.340,00	433.500,00	158.400,00	1.424.460,00	23.950,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	210.500,00	0,00	210.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	174.150,00	0,00	102.300,00	0,00	0,00	15.500,00	56.350,00
5.	Materialaufwand	780.260,00	7.910,00	213.630,00	346.650,00	4.880,00	200.380,00	6.810,00
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	90.470,00	0,00	26.110,00	9.380,00	6.430,00	46.000,00	2.550,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	870.730,00	7.910,00	239.740,00	356.030,00	11.310,00	246.380,00	9.360,00
	Materialaufwand gesamt	0,00						
6.	Personalaufwand	0,00						
	a) Löhne und Gehälter	1.414.900,00	265.000,00	332.700,00	0,00	122.400,00	657.500,00	37.300,00
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	330.730,00	58.600,00	80.000,00	0,00	29.900,00	153.030,00	9.200,00
	Lohn und Gehalt + Beiträge zur SV	1.745.630,00	323.600,00	412.700,00	0,00	152.300,00	810.530,00	46.500,00
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des	749.900,00	33.000,00	564.200,00	7.500,00	5.600,00	109.400,00	30.200,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	641.750,00	195.340,00	150.050,00	6.070,00	16.540,00	257.060,00	16.690,00
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	143.810,00	5.620,00	125.900,00	1.450,00	0,00	10.840,00	0,00
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Sonstige Steuern	11.890,00	140,00	5.560,00	0,00	0,00	6.190,00	0,00
13.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-72.000,00	-565.200,00	480.990,00	62.450,00	-27.350,00	-440,00	-22.450,00
	Innerbetriebliche Erträge	591.650,00	0,00	291.670,00	0,00	0,00	299.980,00	0,00
	Innerbetriebliche Aufwendungen	591.650,00	2.650,00	513.010,00	0,00	0,00	70.880,00	5.100,00
	Innerbetriebliches Ergebnis	0,00	-2.650,00	-221.340,00	0,00	0,00	229.090,00	-5.100,00
	Umlagen	0,00	-567.850,00	258.670,00	57.270,00	20.950,00	227.820,00	3.160,00
	Kostenstellenergebnis nach Umlagen	-72.000,00	0,00	980,00	5.180,00	-48.280,00	830,00	-30.710,00

2.1.3. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Gesamtbetrieb

	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029	PLAN 2030
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	3.446.130	3.736.510	3.707.060	3.892.590	4.006.520	4.066.940
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	121.000	185.000	210.500	195.000	145.000	172.900
4. Sonstige betriebliche Erträge	167.850	168.200	174.150	179.420	181.950	181.100
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	77.900	83.300	86.930	90.300	90.900	87.900
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	758.930	753.350	780.260	807.540	835.950	866.670
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	61.300	321.600	90.470	92.270	94.110	95.990
	820.230	1.074.950	870.730	899.810	930.060	962.660
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.310.200	1.370.300	1.414.900	1.500.200	1.532.800	1.585.800
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	313.620	328.900	330.730	351.120	358.280	370.340
	1.623.820	1.699.200	1.745.630	1.851.320	1.891.080	1.956.140
7. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	681.300	696.900	749.900	763.600	756.200	740.300
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
	681.300	696.900	749.900	763.600	756.200	740.300
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	557.480	634.390	641.750	654.910	667.720	680.980
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	94.350	126.110	143.810	163.750	169.870	177.790
davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-42.200	-141.840	-60.110	-66.380	-81.460	-96.930
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
17. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
21. Sonstige Steuern	7.600	11.670	11.890	12.110	12.340	12.460
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	-49.800	-153.510	-72.000	-78.490	-93.800	-109.390

	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029	PLAN 2030
<u>Nachrichtlich:</u>	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwendung des Jahresgewinns						
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0	0	0	0	0	0
b) zur Einstellung in Rücklagen	13.330	60	980	1.160	310	910
c) zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers	0	0	0	0	0	0
d) Vortrag auf neue Rechnungen	0	0	0	0	0	0
Behandlung des Jahresverlustes						
a) zu tilgen aus Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
b) Entnahme aus den Rücklagen	63.130	153.570	72.980	79.650	94.110	110.300
c) aus dem Haushalt des Aufgabenträgers auszugleichen	0	0	0	0	0	0
d) auf neue Rechnungen vorzutragen	0	0	0	0	0	0

2.1.4. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Verwaltung

PLAN-Verwaltung	2023 IST* (nachrichtlich) Verwaltung	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR
1. Umsatzerlöse	360,00	360,00	400,00	400,00	410,00	420,00	430,00	440,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Best. an fert. u. unfer. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	11.551,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.082,65	7.270,00	6.980,00	7.800,00	7.910,00	8.070,00	8.170,00	8.330,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	1.010,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materialaufwand gesamt	5.082,65	8.280,00	10.480,00	7.800,00	7.910,00	8.070,00	8.170,00	8.330,00
6. Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	223.647,82	221.700,00	249.500,00	270.000,00	265.000,00	270.900,00	284.300,00	292.800,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	50.610,68	51.200,00	55.900,00	60.500,00	58.600,00	59.800,00	62.900,00	64.700,00
Lohn und Gehalt + Beiträge zur SV	274.258,50	272.900,00	305.400,00	330.500,00	323.600,00	330.700,00	347.200,00	357.500,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des	10.992,12	21.700,00	15.000,00	23.500,00	33.000,00	39.300,00	41.100,00	40.700,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	171.707,39	153.190,00	157.760,00	191.430,00	195.340,00	199.610,00	203.840,00	207.940,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.017,18	6.080,00	6.220,00	5.510,00	5.620,00	5.730,00	5.830,00	5.950,00

PLAN-Verwaltung		2023 IST* (nachrichtlich)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR	Verwaltung EUR
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Sonstige Steuern		261,07	300,00	300,00	140,00	140,00	140,00	140,00	140,00
13. Jahresgewinn/Jahresverlust		-451.407,39	-462.090,00	-494.760,00	-558.480,00	-565.200,00	-583.130,00	-605.850,00	-620.120,00
Innerbetriebliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innerbetriebliche Aufwendungen		8.447,76	3.000,00	2.500,00	2.600,00	2.650,00	2.700,00	2.750,00	2.810,00
Innerbetriebliches Ergebnis		-8.447,76	-3.000,00	-2.500,00	-2.600,00	-2.650,00	-2.700,00	-2.750,00	-2.810,00
Umlagen		-459.855,15	-465.090,00	-497.260,00	-561.080,00	-567.850,00	-585.830,00	-608.600,00	-622.930,00
Spartenergebnis nach Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Bestätigungsvermerke liegen noch nicht vor

2.1.5. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Trinkwasserversorgung

PLAN-Trinkwasserversorgung		2023 IST* (nachrichtlich) Trinkwasser- versorgung	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR
1.	Umsatzerlöse	1.176.655,36	1.443.850,00	1.609.790,00	1.578.110,00	1.666.340,00	1.731.760,00	1.786.040,00	1.752.760,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Best. an fert. u. unfer. Erzeugn.	-391,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	307.766,44	93.320,00	25.500,00	185.000,00	210.500,00	195.000,00	145.000,00	172.900,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	83.572,79	74.700,00	84.000,00	97.900,00	102.300,00	106.310,00	107.940,00	107.470,00
5.	Materialaufwand								
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	113.068,35	187.690,00	203.550,00	208.540,00	213.630,00	217.520,00	221.280,00	225.140,00
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	86,58	54.040,00	32.500,00	25.600,00	26.110,00	26.630,00	27.160,00	27.700,00
	Materialaufwand gesamt	113.154,93	241.730,00	236.050,00	234.140,00	239.740,00	244.150,00	248.440,00	252.840,00
6.	Personalaufwand								
a)	Löhne und Gehälter	228.121,58	279.800,00	315.900,00	328.400,00	332.700,00	346.000,00	360.100,00	371.300,00
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	53.604,67	68.500,00	76.400,00	79.000,00	80.000,00	83.100,00	86.600,00	89.200,00
	Lohn und Gehalt + Beiträge zur SV	281.726,25	348.300,00	392.300,00	407.400,00	412.700,00	429.100,00	446.700,00	460.500,00
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des	510.920,33	561.000,00	528.800,00	532.700,00	564.200,00	581.000,00	560.200,00	525.200,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	104.509,63	104.860,00	130.310,00	147.280,00	150.050,00	153.160,00	155.910,00	158.720,00
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.231,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	71.594,05	68.300,00	79.700,00	109.600,00	125.900,00	141.800,00	145.900,00	150.600,00

PLAN-Trinkwasserversorgung	2023 IST* (nachrichtlich)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR	Trinkwasser- versorgung EUR
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Sonstige Steuern	1.826,74	2.220,00	1.950,00	5.450,00	5.560,00	5.670,00	5.780,00	5.780,00
13. Jahresgewinn/Jahresverlust	485.103,01	285.460,00	350.180,00	424.440,00	480.990,00	478.190,00	476.050,00	479.490,00
Innerbetriebliche Erträge	126.760,16	275.740,00	274.700,00	287.200,00	291.670,00	324.050,00	337.930,00	348.010,00
Innerbetriebliche Aufwendungen	372.130,99	326.960,00	371.630,00	466.900,00	513.010,00	533.820,00	534.000,00	548.400,00
Innerbetriebliches Ergebnis	-245.370,83	-51.220,00	-96.930,00	-179.700,00	-221.340,00	-209.770,00	-196.070,00	-200.390,00
Umlagen	173.218,19	221.770,00	239.920,00	244.680,00	258.670,00	267.260,00	279.670,00	278.190,00
Spartenergebnis nach Umlagen	66.513,99	12.520,00	13.330,00	60,00	980,00	1.160,00	310,00	910,00

* Bestätigungsvermerke liegen noch nicht vor

2.1.6. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Wärmeversorgung

PLAN-Wärmeversorgung	2023 IST* (nachrichtlich)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR
1. Umsatzerlöse	413.149,73	414.810,00	393.600,00	408.500,00	433.500,00	458.200,00	483.800,00	511.400,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Best. an fert. u. unfer. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	398.660,08	315.980,00	308.650,00	326.650,00	346.650,00	366.350,00	386.850,00	408.950,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.098,25	25.250,00	15.500,00	9.200,00	9.380,00	9.570,00	9.760,00	9.960,00
Materialaufwand gesamt	406.758,33	341.230,00	324.150,00	335.850,00	356.030,00	375.920,00	396.610,00	418.910,00
6. Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lohn und Gehalt + Beiträge zur SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des	4.238,73	10.200,00	4.900,00	5.300,00	7.500,00	9.200,00	11.500,00	13.100,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.500,84	220,00	5.820,00	5.960,00	6.070,00	6.180,00	6.290,00	6.410,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	234,43	1.770,00	200,00	100,00	1.450,00	2.710,00	4.010,00	5.250,00

PLAN-Wärmeversorgung	2023 IST* (nachrichtlich) Wärme- versorgung	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR	Wärme- versorgung EUR
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Jahresgewinn/Jahresverlust	-3.582,60	61.390,00	58.530,00	61.290,00	62.450,00	64.190,00	65.390,00	67.730,00
Innerbetriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innerbetriebliche Aufwendungen	0,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innerbetriebliches Ergebnis	0,00	-1.900,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umlagen	54.905,78	53.490,00	50.110,00	53.580,00	57.270,00	59.570,00	63.710,00	67.720,00
Spartenergebnis nach Umlagen	-58.488,38	6.000,00	6.520,00	7.710,00	5.180,00	4.620,00	1.680,00	10,00

* Bestätigungsvermerke liegen noch nicht vor

2.1.7. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Fährbetrieb

PLAN-Fährbetrieb	2023 IST* (nachrichtlich) Fährbetrieb	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	111.373,61	145.500,00	145.000,00	356.850,00	158.400,00	162.360,00	165.610,00	168.920,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Best. an fert. u. unfer. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	9.983,46	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.147,07	4.430,00	4.500,00	4.800,00	4.880,00	4.960,00	5.050,00	5.140,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	798,32	2.730,00	2.700,00	239.200,00	6.430,00	6.560,00	6.690,00	6.820,00
Materialaufwand gesamt	2.945,39	7.160,00	7.200,00	244.000,00	11.310,00	11.520,00	11.740,00	11.960,00
6. Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	112.066,52	101.400,00	112.000,00	137.300,00	122.400,00	129.100,00	134.700,00	140.400,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	25.587,55	25.000,00	27.400,00	33.600,00	29.900,00	31.600,00	32.900,00	34.300,00
Lohn und Gehalt + Beiträge zur SV	137.654,07	126.400,00	139.400,00	170.900,00	152.300,00	160.700,00	167.600,00	174.700,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des	18.871,06	5.600,00	2.000,00	2.600,00	5.600,00	5.900,00	6.500,00	7.300,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.752,88	12.840,00	13.930,00	21.430,00	16.540,00	16.880,00	17.220,00	17.560,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PLAN-Fährbetrieb	2023 IST*	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	(nachrichtlich) Fährbetrieb	Fährbetrieb	Fährbetrieb	Fährbetrieb	Fährbetrieb	Fährbetrieb	Fährbetrieb	Fährbetrieb
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Jahresgewinn/Jahresverlust	-46.866,33	-5.880,00	-17.530,00	-82.080,00	-27.350,00	-32.640,00	-37.450,00	-42.600,00
Innerbetriebliche Erträge	12.140,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innerbetriebliche Aufwendungen	469,74	7.500,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innerbetriebliches Ergebnis	11.670,59	-7.500,00	-7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umlagen	16.414,46	18.760,00	18.460,00	46.810,00	20.930,00	21.110,00	21.810,00	22.370,00
Spartenergebnis nach Umlagen	-51.610,20	-32.140,00	-43.590,00	-128.890,00	-48.280,00	-53.750,00	-59.260,00	-64.970,00

* Bestätigungsvermerke liegen noch nicht vor

2.1.8. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Stadtwirtschaft

PLAN-Stadtwirtschaft		2023 IST* (nachrichtlich)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		Stadtwirtschaft EUR	Stadtwirtschaft EUR	Stadtwirtschaft EUR	Stadtwirtschaft EUR	Stadtwirtschaft EUR	Stadtwirtschaft EUR	Stadtwirtschaft EUR	Stadtwirtschaft EUR
1.	Umsatzerlöse	1.249.984,84	1.113.340,00	1.266.810,00	1.369.170,00	1.424.460,00	1.513.540,00	1.543.800,00	1.606.040,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Best. an fert. u. unfer. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	17.610,70	164.110,00	95.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	64.427,05	31.300,00	33.300,00	15.100,00	15.500,00	15.960,00	16.420,00	17.080,00
5.	Materialaufwand								
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	198.445,92	209.190,00	229.150,00	198.860,00	200.380,00	203.720,00	207.530,00	211.890,00
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.345,23	34.960,00	6.600,00	45.100,00	46.000,00	46.910,00	47.850,00	48.810,00
	Materialaufwand gesamt	212.791,15	244.150,00	235.750,00	243.960,00	246.380,00	250.630,00	255.380,00	260.700,00
6.	Personalaufwand								
a)	Löhne und Gehälter	618.785,48	573.100,00	597.500,00	597.700,00	657.500,00	715.600,00	713.800,00	740.200,00
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung Lohn und Gehalt + Beiträge zur SV	142.870,66	141.120,00	145.220,00	146.700,00	153.030,00	167.020,00	165.980,00	171.940,00
		761.656,14	714.220,00	742.720,00	744.400,00	810.530,00	882.620,00	879.780,00	912.140,00
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des	129.010,41	123.250,00	101.500,00	100.200,00	109.400,00	95.700,00	101.400,00	117.900,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	216.521,49	174.780,00	235.310,00	251.930,00	257.060,00	262.060,00	267.100,00	272.630,00
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	34,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.733,93	5.930,00	8.230,00	10.900,00	10.840,00	13.510,00	14.130,00	15.990,00

PLAN-Stadtwirtschaft		2023 IST* (nachrichtlich)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		Stadt- wirtschaft	Stadt- wirtschaft	Stadt- wirtschaft	Stadt- wirtschaft	Stadt- wirtschaft	Stadt- wirtschaft	Stadt- wirtschaft	Stadt- wirtschaft
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Sonstige Steuern		4.766,88	5.760,00	5.350,00	6.080,00	6.190,00	6.300,00	6.420,00	6.540,00
13. Jahresgewinn/Jahresverlust		2.576,95	40.660,00	66.750,00	26.800,00	-440,00	18.680,00	36.010,00	37.220,00
Innerbetriebliche Erträge		344.420,10	144.460,00	185.430,00	254.100,00	299.980,00	289.980,00	277.880,00	289.540,00
Innerbetriebliche Aufwendungen		97.817,62	71.090,00	66.800,00	66.800,00	70.890,00	72.310,00	73.760,00	75.230,00
Innerbetriebliches Ergebnis		246.602,48	73.370,00	118.630,00	187.300,00	229.090,00	217.670,00	204.120,00	214.310,00
Umlagen		211.889,41	162.180,00	184.880,00	212.930,00	227.820,00	234.470,00	239.880,00	251.020,00
Spartenergebnis nach Umlagen		37.290,02	-48.150,00	500,00	1.170,00	830,00	1.880,00	250,00	510,00

* Bestätigungsvermerke liegen noch nicht vor

2.1.9. Mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2030 Erfolgsplan Flämingbad

PLAN-Flämingbad	2023 IST* (nachrichtlich) Flämingbad	2025 bis 2030 Erfolgsplan Flämingbad									
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
	EUR	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad
1. Umsatzerlöse	25.789,43	69.330,00	30.530,00	23.480,00	23.950,00	26.310,00	26.840,00	27.380,00			
2. Erhöhung oder Verminderung des Best. an fert. u. unfer. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4. Sonstige betriebliche Erträge	46.304,35	49.090,00	50.550,00	55.200,00	56.350,00	57.150,00	57.590,00	56.550,00			
5. Materialaufwand											
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.106,65	9.190,00	6.100,00	6.700,00	6.810,00	6.920,00	7.070,00	7.220,00			
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	55.520,00	500,00	2.500,00	2.550,00	2.600,00	2.650,00	2.700,00			
Materialaufwand gesamt	5.106,65	64.710,00	6.600,00	9.200,00	9.360,00	9.520,00	9.720,00	9.920,00			
6. Personalaufwand											
a) Löhne und Gehälter	32.394,79	29.800,00	35.300,00	36.900,00	37.300,00	38.600,00	39.900,00	41.100,00			
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	7.450,36	7.300,00	8.700,00	9.100,00	9.200,00	9.600,00	9.900,00	10.200,00			
Lohn und Gehalt + Beiträge zur SV	39.845,15	37.100,00	44.000,00	46.000,00	46.500,00	48.200,00	49.800,00	51.300,00			
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des	29.179,34	31.400,00	29.100,00	32.600,00	30.200,00	32.500,00	35.500,00	36.100,00			
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	29.120,18	15.100,00	14.350,00	16.360,00	16.690,00	17.020,00	17.360,00	17.720,00			
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

PLAN-Flämingbad		2023 IST*	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		(nochrichtlich) Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad	Flämingbad
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Sonstige Steuern		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Jahresgewinn/Jahresverlust		-31.157,54	-29.890,00	-12.970,00	-25.480,00	-22.450,00	-23.780,00	-27.950,00	-31.110,00
Innerbetriebliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innerbetriebliche Aufwendungen		4.454,48	9.750,00	9.700,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	11.110,00
Innerbetriebliches Ergebnis		-4.454,48	-9.750,00	-9.700,00	-5.000,00	-5.100,00	-5.200,00	-5.300,00	-11.110,00
Umlagen		3.427,30	8.940,00	3.890,00	3.080,00	3.160,00	3.420,00	3.530,00	3.630,00
Spartenergebnis nach Umlagen		-39.039,32	-48.580,00	-26.560,00	-33.560,00	-30.710,00	-32.400,00	-36.780,00	-45.850,00

* Bestätigungsvermerke liegen noch nicht vor

2.2. Vermögensplan für die Wirtschaftsjahre 2025 bis 2030

2.2.1. Finanzierungsmittel (Einnahmen)											
lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Erläuterungen			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0				
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	58	225	55	139	25	72				
3	Jahresgewinn	0	0	0	0	0	0				
4	Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0				
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	15	24	24	20	14	15				
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	154	143	55	136	41	22				
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0				
8	Kredite										
	a) vom Aufgabenträger	0	0	0	0	0	0				
	b) von Dritten	725	845	805	613	467	430				
	c) Kredite zur Umschuldung	0	0	0	0	0	0				
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	681	697	750	764	756	740				
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0	0				
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0				
12	Finanzierungsmittel insgesamt	1.633	1.934	1.689	1.672	1.303	1.279				

2.3. Mittelfristige Finanzplanung 2025 - 2030 / Einnahmen und Ausgaben

Stadtwerke gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen Stadthaushalt	1.053.400	1.162.250	1.186.190	1.269.430	1.294.810	1.346.590
Einnahmen aus Gebühren und Entgelten	1.641.670	1.731.020	1.830.250	1.899.120	1.956.750	1.928.890
Einnahmen aus sonstigen Leistungen	1.039.910	1.196.440	1.075.270	1.098.460	1.081.910	1.145.460
Einnahmen gesamt	3.734.980	4.089.710	4.091.710	4.267.010	4.333.470	4.420.940
Materialaufwand	820.230	1.074.950	870.730	899.810	930.060	962.660
Personalaufwand	1.623.820	1.699.200	1.745.630	1.851.320	1.891.080	1.956.140
Abschreibungen	681.300	696.900	749.900	763.600	756.200	740.300
Sonstige Aufwendungen	557.480	634.390	641.750	654.910	667.720	680.980
Zinsen	94.350	126.110	143.810	163.750	169.870	177.790
Steuern	7.600	11.670	11.890	12.110	12.340	12.460
Ausgaben insgesamt	3.784.780	4.243.220	4.163.710	4.345.500	4.427.270	4.530.330
Jahresgewinn / Jahresverlust	-49.800	-153.510	-72.000	-78.490	-93.800	-109.390

2.4. Investplan 2025-2030

Bezeichnung der Investitionsvorhaben	2025				2026				2027								
	Anschaffungskosten		Zuschüsse		Anschaffungskosten		Zuschüsse		Anschaffungskosten		Zuschüsse		Verpflichtungsermächtigungen	Kredite	Verpflichtungsermächtigungen		
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR					
1. Trinkwasser																	
Digitalisierung Wassertechnik	6,0	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Lecksuche Leitungsanierung	23,0	0,0	0,0	23,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Hydranten Stadthaushalt	15,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	24,3	0,0	24,3	0,0	0,0	0,0	0,0	24,8	0,0	24,3	
WW Wörpen EMA	1,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Zählerwechsel	60,0	0,0	0,0	60,0	0,0	0,0	0,0	83,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Erneuerung TWL	613,5	0,0	0,0	613,5	613,5	0,0	0,0	540,7	0,0	0,0	540,7	540,7	0,0	85,1	0,0	85,1	
Veränderung Trinkwasseranschlüsse	153,7	0,0	153,7	0,0	0,0	0,0	0,0	142,8	0,0	142,8	0,0	0,0	0,0	442,4	0,0	442,4	
Brunnenerneuerung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	55,4	0,0	55,4	
Druckerrhöhung Zieko, Düben, Buko	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	120,0	0,0	120,0	
Technische Ausrüstung Wasser	32,0	0,0	0,0	32,0	21,0	0,0	0,0	150,0	0,0	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Leitungsdokumentation	20,0	0,0	16,0	4,0	0,0	0,0	0,0	10,6	0,0	10,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Kleininvestitionen	5,9	0,0	0,0	5,9	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	20,4	0,0	20,4	
Summe Trinkwasser	990,1	0,0	184,7	745,4	634,5	0,0	0,0	1015,7	0,0	167,1	848,6	690,7	0,0	788,3	0,0	79,7	708,6
2. Fernwärme																	
Erneuerung Leitungsbestand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erneuerung HAST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zählerwechsel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kleininvestitionen	3,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	3,0	0,0	3,0	0,0
Summe Fernwärme	3,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	18,0	0,0	0,0	18,0	0,0	0,0	80,1	0,0	0,0	80,1
3. Föhre																	
Erweiterung Anleger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kleininvestitionen	5,9	0,0	0,0	5,9	0,0	0,0	0,0	6,3	0,0	0,0	6,3	0,0	0,0	4,5	0,0	4,5	0,0
Summe Föhre	5,9	0,0	0,0	5,9	0,0	0,0	0,0	6,3	0,0	0,0	6,3	0,0	0,0	4,5	0,0	4,5	0,0
4. Verwaltung																	
Software / IT-Technik	46,0	0,0	0,0	46,0	0,0	0,0	0,0	49,1	0,0	0,0	49,1	0,0	0,0	49,0	0,0	49,0	0,0
Kleininvestitionen	1,5	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	3,1	0,0	3,1	0,0
Summe Verwaltung	47,5	0,0	0,0	47,5	0,0	0,0	0,0	52,1	0,0	0,0	52,1	0,0	0,0	52,1	0,0	52,1	0,0
5. Stadtwirtschaft																	
Technische Ausrüstung	101,5	0,0	0,0	101,5	90,0	0,0	0,0	175,0	0,0	0,0	175,0	154,0	0,0	168,7	0,0	168,7	165,0
Kleininvestitionen	12,0	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	12,4	0,0	0,0	12,4	0,0	0,0	12,8	0,0	12,8	0,0
Software / IT-Technik	3,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	5,5	0,0	0,0	5,5	0,0	0,0	3,1	0,0	3,1	0,0
Summe Stadtwirtschaft	116,5	0,0	0,0	116,5	90,0	0,0	0,0	192,9	0,0	0,0	192,9	154,0	0,0	184,6	0,0	184,6	165,0
5. Flämingbad																	
Ersatz Spielgeräte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,7	0,0	0,0	3,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ersatz Eingangssicherung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kleininvestitionen	3,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0	0,0	4,8	0,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0
Summe Flämingbad	3,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	8,5	0,0	0,0	8,5	0,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0
Eigenbetrieb gesamt	1106,0	0,0	184,7	921,3	724,5	0,0	0,0	1293,5	0,0	167,1	1126,4	844,7	0,0	1113,6	0,0	79,7	1033,9

Bezeichnung der Investitionsvorhaben	2028				2029				2030									
	Anschaffungskosten		Fördermittel		Zu- schüsse		Verpflichtungsermächtigungen		Anschaffungskosten		Fördermittel		Zu- schüsse		Verpflichtungsermächtigungen			
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR		
1. Trinkwasser																		
Digitalisierung Wassertechnik	8,2	0,0	0,0	8,2	0,0	0,0	0,0	0,0	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	
Lecksuche Leitungsanierung	26,0	0,0	0,0	26,0	0,0	0,0	0,0	0,0	26,5	0,0	0,0	0,0	0,0	27,0	0,0	0,0	0,0	
Hydranten Stadthaushalt	19,6	0,0	19,6	0,0	0,0	0,0	0,0	14,3	0,0	14,3	0,0	0,0	0,0	14,5	0,0	0,0	0,0	
WW Wörpen EMA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Zählerwechsel	87,2	0,0	0,0	87,2	0,0	0,0	0,0	89,4	0,0	89,4	0,0	0,0	0,0	91,7	0,0	0,0	0,0	
Erneuerung TWL	613,1	0,0	0,0	613,1	613,1	0,0	0,0	175,0	0,0	0,0	0,0	175,0	0,0	200,0	0,0	200,0	0,0	
Veränderung Trinkwasserhausanschlüsse	136,1	0,0	136,1	0,0	0,0	0,0	0,0	41,2	0,0	41,2	0,0	0,0	0,0	21,6	0,0	0,0	0,0	
Brunnenerneuerung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	129,9	129,9	0,0	0,0	
Druckerhöhung Zieko, Düben, Buko	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Technische Ausrüstung Wasser	4,0	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	15,0	0,0	
Leitungsdokumentation	20,8	0,0	0,0	20,8	0,0	0,0	0,0	21,2	0,0	0,0	0,0	21,2	0,0	21,6	0,0	21,6	0,0	
Kleininvestitionen	6,6	0,0	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	6,8	0,0	0,0	0,0	6,8	0,0	6,9	0,0	6,9	0,0	
Summe Trinkwasser	921,6	0,0	155,7	765,9	613,1	0,0	0,0	380,2	0,0	55,5	324,7	175,0	0,0	534,2	0,0	36,1	498,1	329,9
2. Fernwärme																		
Erneuerung Leitungsbestand	15,6	0,0	0,0	15,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	16,2	0,0	16,2	0,0	0,0
Erneuerung HAST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,2	0,0	80,2	0,0	80,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zählerwechsel	7,1	0,0	0,0	7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kleininvestitionen	3,1	0,0	0,0	3,1	0,0	0,0	0,0	3,2	0,0	3,2	0,0	3,2	0,0	3,3	0,0	3,3	0,0	0,0
Summe Fernwärme	25,8	0,0	0,0	25,8	0,0	0,0	0,0	83,4	0,0	0,0	83,4	80,2	0,0	19,5	0,0	0,0	19,5	0,0
3. Föhre																		
Erweiterung Anleger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	10,0	0,0	0,0
Kleininvestitionen	8,6	0,0	0,0	8,6	0,0	0,0	0,0	2,5	0,0	2,5	0,0	2,5	0,0	3,5	0,0	3,5	0,0	0,0
Summe Föhre	8,6	0,0	0,0	8,6	0,0	0,0	0,0	2,5	0,0	2,5	0,0	2,5	0,0	13,5	0,0	13,5	0,0	0,0
4. Verwaltung																		
Software / IT-Technik	14,5	0,0	0,0	14,5	0,0	0,0	0,0	7,0	0,0	7,0	0,0	0,0	0,0	7,4	0,0	7,4	0,0	0,0
Kleininvestitionen	3,1	0,0	0,0	3,1	0,0	0,0	0,0	3,2	0,0	3,2	0,0	3,2	0,0	3,3	0,0	3,3	0,0	0,0
Summe Verwaltung	17,6	0,0	0,0	17,6	0,0	0,0	0,0	10,2	0,0	10,2	0,0	3,2	0,0	10,7	0,0	10,7	0,0	0,0
5. Stadtwirtschaft																		
Technische Ausrüstung	82,2	0,0	0,0	82,2	0,0	0,0	0,0	175,9	0,0	0,0	175,9	155,6	0,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0
Kleininvestitionen	16,5	0,0	0,0	16,5	0,0	0,0	0,0	17,0	0,0	0,0	17,0	0,0	0,0	14,0	0,0	14,0	0,0	0,0
Software / IT-Technik	3,2	0,0	0,0	3,2	0,0	0,0	0,0	3,2	0,0	0,0	3,2	0,0	0,0	3,4	0,0	3,4	0,0	0,0
Summe Stadtwirtschaft	101,9	0,0	0,0	101,9	0,0	0,0	0,0	196,1	0,0	0,0	196,1	155,6	0,0	117,4	0,0	117,4	100,0	0,0
5. Flämingbad																		
Ersatz Spielgeräte	5,2	0,0	0,0	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,4	0,0	5,4	0,0	0,0
Ersatz Eingangssicherung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	56,0	0,0	56,0	56,0	56,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kleininvestitionen	3,7	0,0	0,0	3,7	0,0	0,0	0,0	3,7	0,0	3,7	0,0	3,7	0,0	4,8	0,0	4,8	0,0	0,0
Summe Flämingbad	8,9	0,0	0,0	8,9	0,0	0,0	0,0	59,7	0,0	59,7	56,0	56,0	0,0	10,2	0,0	10,2	0,0	0,0
Eigenbetrieb gesamt	1084,4	0,0	155,7	928,7	613,1	0,0	0,0	732,1	0,0	55,5	676,6	466,8	0,0	705,5	0,0	36,1	669,4	429,9

2.5.1. Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2026

KST	Planstellenbezeichnung	HHJ Plan 2026	HHJ Plan 2025	tatsächlich besetzt 30.06.2025	Erläuterungen	Befristung der Saisonkräfte
		Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD		
		Stellen- anzahl	Stellen- anzahl	Stellen- anzahl		
		VzÄ	VzÄ	VzÄ		
90410	Verwaltung					
90410	Betriebsleitung	E 11	E 11	E 11		
90410	Kaufmännische Leitung	E 10	E 10	E 10		
90410	Finanzbuchhaltung	E 6	E 6	E 6		
90410	Gebüdereinigung	(433,00 EUR)	(400,00 EUR)	0,100 G		
90410	Finanzbuchhaltung	E 6	E 6	E 6		
90410	Nachbesetzung Rechnungs.	E 5	E 5	0,000 Z1		
90410	Rechnungslegung/Sekretariat	E 5	E 5	0,790 E 5		
		4,251	3,990	3,988		
91000	Flämingbad					
90410	Gebüdereinigung	(433,00 EUR)	(400,00 EUR)	(400,00 EUR)		15.05. - 15.09.
91000	Hauswart/Wachführer	E 3	E 3	E 3		01.04. - 31.12.
		1,080	1,080	1,080		
	Wasserversorgung					
90320	Verwaltung Wasser					
90320	Wassermeister	E 9a	E 9a	E 9a		
90320	Rechnungslegung Wasser	E 6	E 6	E 6		
		1,900	1,900	1,900		

KST	Planstellenbezeichnung	HHJ Plan 2026	HHJ Plan 2025	tatsächlich besetzt 30.06.2025	Erläuterungen	Befristung der Saisonkräfte
		Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	A: Abgang Z: Zugang U: Umsetzung G: geringfügig S: Saisonkraft	
		Stellen- anzahl	Stellen- anzahl	Stellen- anzahl		
		VzÄ	VzÄ	VzÄ		
96100	Netzwartung		2,750	2,750		
96100	Schlosser Wasserversorgung	E 5	0,750 E 5	0,750 E 5	kw1	
96100	Schlosser Wasserversorgung	E 5	1,000 E 5	1,000 E 5		
96100	Schlosser Wasserversorgung	E 5	1,000 E 5	1,000 E 5		
			2,750	2,750		
96100	Tiefbau Trinkwasserleitungen					
96100	Handwerker Bau TWL	E 4	1,000 E 4	1,000 E 4		
96100	Handwerker Bau TWL	E 6	1,000 E 6	1,000 E 6		
	Bau Trinkwasserleitungen		2,000	2,000		
	Wasserversorgung gesamt		6,400	6,650		
97700	Leiter Stadtwirtschaft					
97700	Leiter Stadtwirtschaft	E 9a	1,000 E 9a	1,000 E 9a		
			1,000	1,000		
97100	Bauhof					
97100	Stadthandwerker	E 5	1,000 E 5	1,000 E 5		
97100	Stadthandwerker	E 5	1,000 E 5	1,000 E 5		
97100	Stadthandwerker	E 5	1,000 E 5	1,000 E 5	kw2	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 5	1,000 E 4	0,000 E 4		
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 4	0,167 E 5	0,580 E 5	U1	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 5	0,800	0,000		
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 2	0,821 E 2	0,821 E 3	kw3	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 3	0,500 E 3	0,500 E 3		
			6,288	4,901		
			4,901	4,321		

KST	Planstellenbezeichnung	HHJ Plan 2026	HHJ Plan 2025	tatsächlich besetzt 30.06.2025	Erläuterungen	Befristung der Saisonkräfte
		Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	A: Abgang Z: Zugang U: Umsetzung G: geringfügig S: Saisonkraft	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	(583,00 EUR) 0,256	(556,00 EUR) 0,256	(556,00 EUR) 0,256	G, Z2	01.01.-31.03. / 01.10.-31.12.
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	(583,00 EUR) 0,128	(556,00 EUR) 0,128	(556,00 EUR) 0,000	G, S, Z3	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	(583,00 EUR) 0,256	(556,00 EUR) 0,256	(556,00 EUR) 0,000	G, Z4	
		0,640	0,640	0,256		
	Straßenreinigung					
97200	Fahrer Kehrmaschine	E 5 1,000	E 5 1,000	E 5 1,000		
97300	Straßenbeleuchtung					
97300	Stadtelektiker	E 6 1,000	E 6 1,000	E 6 1,000		
97300	Stadtelektiker	E 7 1,000	E 7 1,000	E 7 1,000		
		2,000	2,000	2,000		
	Grünpflege					
97400	Gartenarbeiter	E 2 0,385	E 2 0,385	E 2 0,385		
97400	Gartenarbeiter	E 1 0,500	E 1 0,500	E 1 0,000	Z5	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 3 1,000	E 3 1,000	E 3 1,000		
		1,885	1,885	1,385		
97400	Mitarbeiter Stadtwerke	(583,00 EUR) 0,256	(556,00 EUR) 0,256	(556,00 EUR) 0,256	G	
		0,256	0,256	0,256		
	Friedhofsunterhaltung					
97500	Friedhofsarbeiter	E 5 1,000	E 5 1,000	E 5 1,000		
97500	Friedhofsarbeiter	E 1 0,513	E 1 0,513	E 1 0,513	Z6	
97500	Friedhofsarbeiter	E 3 0,500	E 3 0,500	E 3 0,500		
		2,013	2,013	2,013		

KST	Planstellenbezeichnung	HHJ Plan 2026	HHJ Plan 2025	tatsächlich besetzt 30.06.2025	Erläuterungen	Befristung der Saisonkräfte
		Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	A: Abgang Z: Zugang U: Umsetzung G: geringfügig S: Saisonkraft	
99940	Elbfähre					
99940	Ausbildung Führer	E 4 0,830	E 4 1,000	E 5 0,000	U1, Z7	
99940	Fährmann	E 4 1,000	E 4 0,500	E 4 1,000		
99940	Fährmann	E 4 1,000	E 4 1,000	E 4 1,000		
		2,830	2,500	2,000		
	Festangestellte	27,816	25,588	24,357		
	davon gefördert	1,013	1,013	0,513		
	davon befristet	2,013	2,013	0,000		
	Saisonkräfte	1,208	1,000	2,000		
	geringfügig Beschäftigte	1,076	1,076	0,512		

Erläuterungen zum Stellenplan 2026

Z1	1 Mitarbeiter	Stellennachbesetzung Rechnungslegung
kw1	1 Mitarbeiter	EU-Rente rückwirkend anerkannt, weiter bis Regelaltersrenteneintritt
kw2	1 Mitarbeiter	EU-Rente 01.05.2025 - 31.10.2027
U1	1 Mitarbeiter	anteilige Beschäftigung in Stadtwirtschaft, Rest Ausbildung Fährmann
kw3	1 Mitarbeiter	langzeitkrank
Z2	1 Mitarbeiter	Stellennachbesetzung geringfügige Beschäftigung
Z3	1 Mitarbeiter	Stellennachbesetzung geringfügige Beschäftigung
Z4	1 Mitarbeiter	Stellennachbesetzung geringfügige Beschäftigung
Z5	1 Mitarbeiter	Beschäftigungsmaßnahme
Z6	1 Mitarbeiter	Beschäftigungsmaßnahme
Z7	1 Mitarbeiter	Stellennachbesetzung Langzeiterkrankung

2.5.2. Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2027

KST	Planstellenbezeichnung	HHJ Plan 2027 Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Stellen- anzahl VzÄ	HHJ Plan 2026 Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Stellen- anzahl VzÄ	tatsächlich besetzt 30.06.2025 Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Stellen- anzahl VzÄ	Erläuterungen	Befristung der Saisonkräfte
90410	Verwaltung								
90410	Betriebsleitung	E 11	1,000	E 11	1,000	E 11	1,000		
90410	Kaufmännische Leitung	E 10	0,897	E 10	1,000	E 10	1,000	A1	
90410	Finanzbuchhaltung	E 6	0,100	E 6	0,100	E 6	0,100		
90410	Gebäudereinigung	(433,00 EUR)	0,100	(433,00 EUR)	0,100		0,100	G	
90410	Finanzbuchhaltung	E 6	1,000	E 6	1,000	E 6	1,000		
90410	Nachbesetzung Rechnungs-l.	E 5	1,000	E 5	0,263		0,000	Z1	
90410	Rechnungslegung/Sekretariat	E 5	0,066	E 5	0,788	E 5	0,788	A2	
			4,163		4,251		3,988		
91000	Flämingbad								
90410	Gebäudereinigung	(433,00 EUR)	0,080	(433,00 EUR)	0,080	(400,00 EUR)	0,080	G, S	15.05. - 15.09.
91000	Hauswart/Wachführer	E 3	1,000	E 3	1,000	E 3	1,000	S	01.04. - 31.12.
			1,080		1,080		1,080		
	Wasserversorgung								
90320	Verwaltung Wasser								
90320	Wassermeister	E 9a	1,000	E 9a	1,000	E 9a	1,000		
90320	Rechnungslegung Wasser	E 6	0,900	E 6	0,900	E 6	0,900		
			1,900		1,900		1,900		

KST	Planstellenbezeichnung	HHJ Plan 2027	HHJ Plan 2026	tatsächlich besetzt 30.06.2025	Erläuterungen	Befristung der Saisonkräfte
		Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	A: Abgang Z: Zugang U: Umsetzung G: geringfügig S: Saisonkraft	
96100	Netzwartung					
96100	Schlosser Wasserversorgung	E 5 0,750	E 5 0,750	E 5 0,750	kw1, A3	
96100	Schlosser Wasserversorgung	E 5 1,000	E 5 1,000	E 5 1,000		
96100	Schlosser Wasserversorgung	E 5 1,000	E 5 1,000	E 5 1,000		
		2,750	2,750	2,750		
96100	Tiefbau Trinkwasserleitungen					
96100	Handwerker Bau TWL	E 4 1,000	E 4 1,000	E 4 1,000		
96100	Handwerker Bau TWL	E 6 1,000	E 6 1,000	E 6 1,000		
	Bau Trinkwasserleitungen	2,000	2,000	2,000		
	Wasserversorgung gesamt	6,650	6,650	6,650		
97700	Leiter Stadtwirtschaft					
97700	Leiter Stadtwirtschaft	E 9a 1,000	E 9a 1,000	E 9a 1,000		
		1,000	1,000	1,000		
97100	Bauhof					
97100	Stadthandwerker	E 5 1,000	E 5 1,000	E 5 1,000		
97100	Stadthandwerker	E 5 1,000	E 5 1,000	E 5 1,000		
97100	Stadthandwerker	E 5 1,000	E 5 1,000	E 5 1,000	kw2	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 5 1,000	E 5 1,000	E 4 0,000		
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 4 0,500	E 4 0,000	E 4 0,000	U1	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 4 0,000	E 4 0,167	E 5 0,167	U2	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 5 0,287	E 5 0,800	E 5 0,800	U3	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 2 0,821	E 2 0,821	E 3 0,821	kw3	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 3 0,500	E 3 0,500	E 3 0,500		
		6,108	6,288	4,321		

KST	Planstellenbezeichnung	HHJ Plan 2027	HHJ Plan 2026	tatsächlich besetzt 30.06.2025	Erläuterungen	Befristung der Saisonkräfte
		Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD Stellen- anzahl VzÄ	A: Abgang Z: Zugang U: Umsetzung G: geringfügig S: Saisonkraft	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	(583,00 EUR) 0,256	(583,00 EUR) 0,256	(556,00 EUR) 0,256	G	01.01.-31.03. / 01.10.-31.12.
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	(583,00 EUR) 0,128	(583,00 EUR) 0,128	(556,00 EUR) 0,000	G, S	
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	(583,00 EUR) 0,256	(583,00 EUR) 0,256	(556,00 EUR) 0,000	G	
		0,640	0,640	0,256		
	Straßenreinigung					
97200	Fahrer Kehrmaschine	E 5 1,000	E 5 1,000	E 5 1,000		
	Straßenbeleuchtung					
97300	Stadtelektiker	E 6 1,000	E 6 1,000	E 6 1,000		
97300	Stadtelektiker	E 7 1,000	E 7 0,000	E 7 0,000	Z2, U3	
97300	Stadtelektiker	E 7 0,513	E 7 1,000	E 7 1,000	A4	
		2,513	2,000	2,000		
	Grünpflege					
97400	Gartenarbeiter	E 2 0,385	E 2 0,385	E 2 0,385		
97400	Gartenarbeiter	E 1 0,500	E 1 0,500	E 1 0,000		
97100	Mitarbeiter Stadtwerke	E 3 1,000	E 3 1,000	E 3 1,000		
		1,885	1,885	1,385		
97400	Mitarbeiter Stadtwerke	(583,00 EUR) 0,256	(583,00 EUR) 0,256	(556,00 EUR) 0,256	G	
		0,256	0,256	0,256		
	Friedhofunterhaltung					
97500	Friedhofsarbeiter	E 5 1,000	E 5 1,000	E 5 1,000		
97500	Friedhofsarbeiter	E 1 0,513	E 1 0,513	E 1 0,513		
97500	Friedhofsarbeiter	E 3 0,500	E 3 0,500	E 3 0,500		
		2,013	2,013	2,013		

KST	Planstellenbezeichnung	HHJ Plan 2027		HHJ Plan 2026		tatsächlich besetzt 30.06.2025		Erläuterungen	Befristung der Saisonkräfte
		Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Stellen- anzahl VzÄ	Entgelt- gruppe / Stufe TVöD	Stellen- anzahl VzÄ	A: Abgang Z: Zugang U: Umsetzung G: geringfügig S: Saisonkraft	
99940	Elbfähre								
99940	Fährmann	E 4	1,000	E 4	0,830	E 5	0,000	U2	
99940	Fährmann	E 4	0,500	E 4	1,000	E 4	1,000	U1	
99940	Fährmann	E 4	1,000	E 4	1,000	E 4	1,000		
			2,500		2,830		2,000		
	Festangestellte		27,731		27,816		24,357		
	davon gefördert		1,013		1,013		0,513		
	davon befristet		2,013		2,013		0,000		
	Saisonkräfte		1,208		1,208		2,000		
	geringfügig Beschäftigte		1,076		1,076		0,512		

Erläuterungen zum Stellenplan 2027

A1	1 Mitarbeiter	Stellenreduzierung um 0,1 VzÄ
Z1	1 Mitarbeiter	Stellenerhöhung 0,74 VzÄ im Zuge Nachbesetzung
A2	1 Mitarbeiter	Renteneintritt 02/2027
kw1	1 Mitarbeiter	EU-Rente rückwirkend anerkannt, weiter bis Regelaltersrenteneintritt
A3	1 Mitarbeiter	Renteneintritt 12/2027
kw2	1 Mitarbeiter	EU-Rente 01.05.2025 - 31.10.2027
U1	1 Mitarbeiter	Wechsel Stellenanteil von Fähre zum Bauhof 0,5 VzÄ
U2	1 Mitarbeiter	Wechsel Stellenanteil von Bauhof zur Fähre 0,167 VzÄ
U3	1 Mitarbeiter	Wechsel Stellenanteil von Bauhof zu Straßenbeleuchtung 0,513 VzÄ
kw3	1 Mitarbeiter	langzeitkrank
Z2	1 Mitarbeiter	Stellennachbesetzung Renteneintritt
A4	1 Mitarbeiter	Renteneintritt 01/2027, Weiterbeschäftigung mit 0,513 VzÄ

3.1. Schuldenübersicht 2024 - 2030

Der Eigenbetrieb Stadtwerke Coswig (Anhalt) hatte per 31.12.2024 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von **3.916.911,43** EUR

Im Finanzplanzeitraum entwickelt sich der Verbindlichkeitsbestand voraussichtlich wie folgt:

	EUR	EUR	EUR
Stand per 31.12.2024		3.916.911,43	
	davon aus		Vortrag in
	Vorjahr		Folgejahr
<u>Neuaufnahme 2025 für:</u>			
Erneuerung Trinkwasserleitung	125.000,00	738.500,00	
Ersatz Ford Ranger		21.000,00	
Ersatz Multicar FUMO		0,00	70.000,00
Ersatz PKW Leiter Stadtwirtschaft		0,00	20.000,00
	<u>125.000,00</u>	<u>759.500,00</u>	<u>90.000,00</u>
ordentliche Tilgung 2025		388.300,00	
Stand per 31.12.2025		4.288.111,43	
<u>Neuaufnahme 2026 für:</u>			
Erneuerung Trinkwasserleitung		540.700,00	
Ersatzneubau Druckerhöhung Zieko, Buko, Düben		150.000,00	
Ersatz Multicar FUMO	70.000,00	124.000,00	
Ersatz PKW Leiter Stadtwirtschaft	20.000,00	30.000,00	
	<u>90.000,00</u>	<u>844.700,00</u>	
ordentliche Tilgung 2026		403.200,00	
Stand per 31.12.2026		4.729.611,43	
<u>Neuaufnahme 2027 für:</u>			
Erneuerung Trinkwasserleitung		442.400,00	
Ersatzneubau Brunnen		120.000,00	
Erneuerung HAST Wärme		77.100,00	
Ersatzbeschaffung Multicar		50.000,00	
Ersatzbeschaffung Ford Transit		45.000,00	
Ersatzbeschaffung LKW mit Ladekran		70.000,00	
		<u>804.500,00</u>	
ordentliche Tilgung 2027		416.200,00	
Stand per 31.12.2027		5.117.911,43	
<u>Neuaufnahme 2028 für:</u>			
Erneuerung Trinkwasserleitung		<u>613.100,00</u>	
		613.100,00	
ordentliche Tilgung 2028		418.800,00	
Stand per 31.12.2028		5.312.211,43	
<u>Neuaufnahme 2029 für:</u>			
Erneuerung Trinkwasserleitung		175.000,00	
Erneuerung HAST		80.200,00	
Ersatzbeschaffung Kubota		17.400,00	
Ersatzbeschaffung Bagger		138.200,00	
Ersatzbeschaffung Kassenautomat		56.000,00	
		<u>466.800,00</u>	
ordentliche Tilgung 2029		386.400,00	
Stand per 31.12.2029		5.392.611,43	
<u>Neuaufnahme 2030 für:</u>			
Erneuerung Trinkwasserleitung		200.000,00	
Ersatzneubau Brunnen		129.900,00	
Ersatzbeschaffung Unimog		<u>100.000,00</u>	
		429.900,00	
ordentliche Tilgung 2030		377.400,00	
Stand per 31.12.2030		5.445.111,43	

**3.2. Planung zur Kostenerstattung durch die Stadt Coswig (Anhalt) für das Jahr 2026
an ihren Eigenbetrieb Stadtwerke Coswig (Anhalt)**

	gesamt	davon nachgewiesen durch:		
		Leistungs- abrechnung	Einzel- aufträge	Zuschuss
	EUR	EUR	EUR	EUR
Aufwandsfinanzierung Stadtwerke				
Anteilige Kosten Flämingbad	39.300			39.300
davon:				
Löschwasser	11.800			11.800
Hydrantenmessung	10.600			10.600
Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	7.300			7.300
Sonstiges	2.900			2.900
Ordnung und Sicherheit	32.600			32.600
Aufwandsfinanzierung Stadtwerke gesamt:	71.900	0	0	71.900
Stadtwirtschaftliche Leistungen:				
Kultur und Freizeit	10.800		10.800	
Schulen	3.000		3.000	
Unterhaltung Spielplätze (Rasenmähd)	2.600		2.600	
Grünpflege (incl. Entsorgungskosten Grünschnitt)	220.400	220.400		
Pflanzmaterial	3.700	3.700		
Naturschutzmaßnahme	46.400		46.400	
Unterhaltung Straßen und Wege (incl. Material, Entsorgung Asphalt)	146.200		146.200	
Straßenbeleuchtung Coswig (Anhalt)	92.800	92.800		
Straßenbeleuchtung Ortschaften	35.500	35.500		
Straßenbeleuchtung	128.300	128.300		
Straßenreinigung (incl. Entsorgungskosten Kehrgut)	121.400	121.400		
Unkrautbeseitigung (chemikalienfrei)	32.000	32.000		
Winterdienst	102.200	102.200		
Straßenreinigung/Winterdienst	255.600	255.600	0	0
Unterhaltung Friedhof	86.100	86.100		
Kompostierung Friedhof	5.200	5.200		
Entsorgung / Absiebung Remondis	3.300	3.300		
Instandhaltung Wege	5.200	5.200		
Instandhaltung Türen und Tore	1.500	1.500		
Friedhof	101.300	101.300	0	0
Stadtwirtschaftliche Leistungen gesamt:	918.300	709.300	209.000	0
Kostenerstattung gesamt	990.200	709.300	209.000	71.900

**3.3. Planung zur Kostenerstattung durch die Stadt Coswig (Anhalt) für das Jahr 2027
an ihren Eigenbetrieb Stadtwerke Coswig (Anhalt)**

	gesamt	davon nachgewiesen durch:		
		Leistungs- abrechnung	Einzel- aufträge	Zuschuss
	EUR	EUR	EUR	EUR
Aufwandsfinanzierung Stadtwerke				
Anteilige Kosten Flämingbad	40.400			40.400
davon:				
Löschwasser	12.100			12.100
Hydrantenmessung	10.900			10.900
Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	7.500			7.500
Sonstiges	3.000			3.000
Ordnung und Sicherheit	33.500			33.500
Aufwandsfinanzierung Stadtwerke gesamt:	73.900	0	0	73.900
Stadtwirtschaftliche Leistungen:				
Kultur und Freizeit	11.100		11.100	
Schulen	3.100		3.100	
Unterhaltung Spielplätze (Rasenmähd)	2.700		2.700	
Grünpflege (incl. Entsorgungskosten Grünschnitt)	226.600	226.600		
Pflanzmaterial	3.800	3.800		
Naturschutzmaßnahme	47.700		47.700	
Unterhaltung Straßen und Wege (incl. Material und Maut)	150.300		150.300	
Straßenbeleuchtung Coswig (Anhalt)	95.400	95.400		
Straßenbeleuchtung Ortschaften	36.500	36.500		
Straßenbeleuchtung	131.900	131.900		
Straßenreinigung (incl. Entsorgungskosten Kehrgut)	124.800	124.800		
Unkrautbeseitigung (chemikalienfrei)	32.900	32.900		
Winterdienst	105.100	105.100		
Straßenreinigung/Winterdienst	262.800	262.800	0	0
Unterhaltung Friedhof	88.500	88.500		
Kompostierung Friedhof	5.300	5.300		
Entsorgung / Absiebung Remondis	3.400	3.400		
Instandhaltung Wege	5.300	5.300		
Instandhaltung Türen und Tore	1.500	1.500		
Friedhof	104.000	104.000	0	0
Stadtwirtschaftliche Leistungen gesamt:	944.000	729.100	214.900	0
Kostenerstattung gesamt	1.017.900	729.100	214.900	73.900

3.4. Erfolgübersicht für das Wirtschaftsjahr 2023 (IST vorläufig)

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt		allgemeine und gemeinsame Betriebsab- teilungen		Versorgungsbetriebe		Verkehrs- betriebe	Andere Betriebszweige	
	EUR		EUR		EUR			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1. Materialaufwand									
a) Bezug von Fremden	818.644,71		9.066,31	137.736,21	408.614,87	4.586,38	233.198,60	25.442,34	
b) Bezug von Betriebszweigen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Löhne und Gehälter	1.215.016,19		223.647,82	228.121,58	0,00	112.066,52	618.785,48	32.394,79	
3. Soziale Abgaben	235.426,19		42.335,36	44.727,93	0,00	21.562,88	120.446,85	6.353,17	
4. Aufwendungen für Altersversorgung	44.697,73		8.275,32	8.876,74	0,00	4.024,67	22.423,81	1.097,19	
5. Abschreibungen	703.211,99		10.992,12	510.920,33	4.238,73	18.871,06	129.010,41	29.179,34	
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	77.579,59		1.017,18	71.594,05	234,43	0,00	4.733,93	0,00	
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	6.854,69		261,07	1.826,74	0,00	0,00	4.766,88	0,00	
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Andere Betriebliche Aufwendungen	947.018,60		176.171,49	452.450,54	3.644,30	7.581,64	293.931,66	13.238,97	
10. Summe 1. - 9.	4.048.449,69		471.766,67	1.456.254,12	416.732,33	168.693,15	1.427.297,62	107.705,80	
11. Umlage der Spalte 3	459.855,14		-459.855,15	173.218,19	54.905,78	16.414,46	211.889,41	3.427,30	
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Aufwendungen 1. - 12.	4.048.449,68		11.911,52	1.629.472,31	471.638,11	185.107,61	1.639.187,03	111.133,10	
14. Betriebserträge									
a) nach GuV-Rechnung	3.433.866,64		11.911,52	1.508.555,88	413.149,73	111.428,06	1.332.022,59	56.798,86	
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	483.320,59		0,00	126.760,16	0,00	12.140,33	344.420,10	0,00	
15. Betriebserträge insgesamt	3.917.187,23		11.911,52	1.635.316,04	413.149,73	123.568,39	1.676.442,69	56.798,86	
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-131.262,45		0,00	5.843,73	-58.488,38	-61.539,22	37.255,66	-54.334,24	
17. Finanzerträge	1.265,91		0,00	1.231,55	0,00	0,00	34,36	0,00	
18. Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklageanteil	84.662,64		0,00	59.438,71	0,00	9.929,01	0,00	15.294,92	
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn / - = Jahresverlust)	-45.333,90		0,00	66.513,99	-58.488,38	-51.610,21	37.290,02	-39.039,32	

Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt		allgemeine und gemeinsame Betriebsab- teilungen		Versorgungsbetriebe		Verkehrs- betriebe Fährbetrieb	Andere Betriebszweige	
	EUR		EUR		EUR			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1. Materialaufwand									
a) Bezug von Fremden	907.260	8.280	241.730	341.230	7.160	244.150	64.710		
b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0		
2. Löhne und Gehälter	1.205.800	221.700	279.800	0	101.400	573.100	29.800		
3. Soziale Abgaben	247.820	42.800	57.700	0	21.100	120.020	6.200		
4. Aufwendungen für Altersversorgung	45.300	8.400	10.800	0	3.900	21.100	1.100		
5. Abschreibungen	753.150	21.700	561.000	10.200	5.600	123.250	31.400		
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.080	6.080	68.300	1.770	0	5.930	0		
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	8.280	300	2.220	0	0	5.760	0		
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0	0	0	0	0	0	0		
9. Andere Betriebliche Aufwendungen	881.190	156.190	431.820	2.120	20.340	245.870	24.850		
10. Summe 1. - 9.	4.130.880	465.450	1.653.370	355.320	159.500	1.339.180	158.060		
11. Umlage der Spalte 3	465.090	-465.090	221.720	53.490	18.760	162.180	8.940		
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche	0	0	0	0	0	0	0		
13. Aufwendungen 1. - 12.	4.130.880	360	1.875.090	408.810	178.260	1.501.360	167.000		
14. Betriebserträge									
a) nach GuV-Rechnung	3.519.530	360	1.549.770	414.810	145.500	1.308.750	100.340		
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	420.200	0	275.740	0	0	144.460	0		
15. Betriebserträge insgesamt	3.939.730	360	1.825.510	414.810	145.500	1.453.210	100.340		
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-191.150	0	-49.580	6.000	-32.760	-48.150	-66.660		
17. Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0		
18. Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklageanteil	80.800	0	62.100	0	620	0	18.080		
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0		
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn / - = Jahresverlust)	-110.350	0	12.520	6.000	-32.140	-48.150	-48.580		

Erfolgsübersicht für das Planwirtschaftsjahr 2025

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt		allgemeine und gemeinsame Betriebsab- teilungen		Versorgungsbetriebe		Verkehrs- betriebe	Andere Betriebszweige	
	EUR		EUR		EUR			EUR	
	2	3	4	5	6	7	8		
1. Materialaufwand									
a) Bezug von Fremden	820.230	10.480	236.050	324.150	7.200	235.750	6.600		
b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0		
2. Löhne und Gehälter	1.310.200	249.500	315.900	0	112.000	597.500	35.300		
3. Soziale Abgaben	264.900	46.500	64.200	0	23.100	123.700	7.400		
4. Aufwendungen für Altersversorgung	48.720	9.400	12.200	0	4.300	21.520	1.300		
5. Abschreibungen	681.300	15.000	528.800	4.900	2.000	101.500	29.100		
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	94.350	6.220	79.700	200	0	8.230	0		
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	7.600	300	1.950	0	0	5.350	0		
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0	0	0	0	0	0	0		
9. Andere Betriebliche Aufwendungen	1.017.610	160.260	501.940	7.720	21.530	302.110	24.050		
10. Summe 1. - 9.	4.244.910	497.660	1.740.740	336.970	170.130	1.395.660	103.750		
11. Umlage der Spalte 3	497.260	-497.260	239.920	50.110	18.460	184.880	3.890		
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche	0	0	0	0	0	0	0		
13. Aufwendungen 1. - 12.	4.244.910	400	1.980.660	387.080	188.590	1.580.540	107.640		
14. Betriebserträge									
a) nach GuV-Rechnung	3.657.080	400	1.653.890	393.600	145.000	1.395.610	68.580		
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	460.130	0	274.700	0	0	185.430	0		
15. Betriebserträge insgesamt	4.117.210	400	1.928.590	393.600	145.000	1.581.040	68.580		
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-127.700	0	-52.070	6.520	-43.590	500	-39.060		
17. Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0		
18. Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklageanteil	77.900	0	65.400	0	0	0	12.500		
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0		
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn / - = Jahresverlust)	-49.800	0	13.330	6.520	-43.590	500	-26.560		

Erfolgsübersicht für das Planwirtschaftsjahr 2026

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt		allgemeine und gemeinsame Betriebsab- teilungen		Versorgungsbetriebe		Verkehrs- betriebe	Andere Betriebszweige	
	EUR		EUR		EUR			EUR	
	2	3	4	5	6	7	8		
1. Materialaufwand									
a) Bezug von Fremden	1.074.950	7.800	234.140	335.850	244.000	243.960	9.200		
b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0		
2. Löhne und Gehälter	1.370.300	270.000	328.400	0	137.300	597.700	36.900		
3. Soziale Abgaben	276.600	50.300	66.300	0	28.300	124.000	7.700		
4. Aufwendungen für Altersversorgung	52.300	10.200	12.700	0	5.300	22.700	1.400		
5. Abschreibungen	696.900	23.500	532.700	5.300	2.600	100.200	32.600		
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	126.110	5.510	109.600	100	0	10.900	0		
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	11.670	140	5.450	0	0	6.080	0		
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0	0	0	0	0	0	0		
9. Andere Betriebliche Aufwendungen	1.175.690	194.030	614.180	5.960	21.430	318.730	21.360		
10. Summe 1. - 9.	4.784.520	561.480	1.903.470	347.210	438.930	1.424.270	109.160		
11. Umlage der	561.080		244.680	53.580	46.810	212.930	3.080		
Spalte 3	-561.080	-561.080							
12. Leistungsausgleich	0								
der Aufwandsbereiche	0								
13. Aufwendungen 1. - 12.	4.784.520	400	2.148.150	400.790	485.740	1.637.200	112.240		
14. Betriebserträge									
a) nach GuV-Rechnung	4.006.410	400	1.792.810	408.500	356.850	1.384.270	63.580		
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	541.300	0	287.200	0	0	254.100	0		
15. Betriebserträge insgesamt	4.547.710	400	2.080.010	408.500	356.850	1.638.370	63.580		
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-236.810	0	-68.140	7.710	-128.890	1.170	-48.660		
17. Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0		
18. Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklageanteil	83.300	0	68.200	0	0	0	15.100		
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0		
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn / - = Jahresverlust)	-153.510	0	60	7.710	-128.890	1.170	-33.560		

Erfolgsübersicht für das Planwirtschaftsjahr 2027

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt		allgemeine und gemeinsame Betriebsab- teilungen		Versorgungsbetriebe		Verkehrs- betriebe Fährbetrieb	Andere Betriebszweige	
	EUR		EUR		EUR			EUR	
	2	3	4	5	6	7	8		
1.									
1. Materialaufwand									
a) Bezug von Fremden	870.730	7.910	239.740	356.030	11.310	246.380		9.360	
b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0		0	
2. Löhne und Gehälter	1.414.900	265.000	332.700	0	122.400	657.500		37.300	
3. Soziale Abgaben	277.960	48.600	67.100	0	25.200	129.260		7.800	
4. Aufwendungen für Altersversorgung	52.770	10.000	12.900	0	4.700	23.770		1.400	
5. Abschreibungen	749.900	33.000	564.200	7.500	5.600	109.400		30.200	
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	143.810	5.620	125.900	1.450	0	10.840		0	
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	11.890	140	5.560	0	0	6.190		0	
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0	0	0	0	0	0		0	
9. Andere Betriebliche Aufwendungen	1.233.400	197.990	663.060	6.070	16.540	327.950		21.790	
10. Summe 1. - 9.	4.755.360	568.260	2.011.160	371.050	185.750	1.511.290		107.850	
11. Umlage der Spalte 3	567.850	-567.850	258.670	57.270	20.930	227.820		3.160	
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche	0	0							
13. Aufwendungen 1. - 12.	4.755.360	410	2.269.830	428.320	206.680	1.739.110		111.010	
14. Betriebserträge									
a) nach GuV-Rechnung	4.004.780	410	1.907.340	433.500	158.400	1.439.960		65.170	
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	591.650	0	291.670	0	0	299.980		0	
15. Betriebserträge insgesamt	4.596.430	410	2.199.010	433.500	158.400	1.739.940		65.170	
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-158.930	0	-70.820	5.180	-48.280	830		-45.840	
17. Finanzerträge	0	0	0	0	0	0		0	
18. Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklageanteil	86.930	0	71.800	0	0	0		15.130	
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0		0	
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn / - = Jahresverlust)	-72.000	0	980	5.180	-48.280	830		-30.710	

Erfolgsübersicht für das Planwirtschaftsjahr 2028

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt		allgemeine und gemeinsame Betriebsab- teilungen		Versorgungsbetriebe		Verkehrs- betriebe Fährbetrieb	Andere Betriebszweige	
	EUR		EUR		EUR			EUR	
	2	3	4	5	6	7	8		
1. Materialaufwand									
a) Bezug von Fremden	899.810	8.070	244.150	375.920	11.520	250.630	9.520		
b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0		
2. Löhne und Gehälter	1.500.200	270.900	346.000	0	129.100	715.600	38.600		
3. Soziale Abgaben	295.120	49.600	69.700	0	26.600	141.120	8.100		
4. Aufwendungen für Altersversorgung	56.000	10.200	13.400	0	5.000	25.900	1.500		
5. Abschreibungen	763.600	39.300	581.000	9.200	5.900	95.700	32.500		
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	163.750	5.730	141.800	2.710	0	13.510	0		
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	12.110	140	5.670	0	0	6.300	0		
8. Konzessions- und Weegeentgelte	0	0	0	0	0	0	0		
9. Andere Betriebliche Aufwendungen	1.268.940	202.310	686.980	6.180	16.880	334.370	22.220		
10. Summe 1. - 9.	4.959.530	586.250	2.088.700	394.010	195.000	1.583.130	112.440		
11. Umlage der	585.830		267.260	59.570	21.110	234.470	3.420		
Spalte 3	-585.830	-585.830							
12. Leistungsausgleich	0	0	0	0					
Zurechnung (+)									
Abgabe (-)									
Zurechnung (+)									
Abgabe (-)									
13. Aufwendungen 1. - 12.	4.959.530	420	2.355.960	453.580	216.110	1.817.600	115.860		
14. Betriebserträge									
a) nach GuV-Rechnung	4.176.710	420	1.957.870	458.200	162.360	1.529.500	68.360		
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	614.030	0	324.050	0	0	289.980	0		
15. Betriebserträge insgesamt	4.790.740	420	2.281.920	458.200	162.360	1.819.480	68.360		
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-168.790	0	-74.040	4.620	-53.750	1.880	-47.500		
17. Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0		
18. Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklageanteil	90.300	0	75.200	0	0	0	15.100		
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0		
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn / - = Jahresverlust)	-78.490	0	1.160	4.620	-53.750	1.880	-32.400		

Erfolgsübersicht für das Planwirtschaftsjahr 2029

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt		allgemeine und gemeinsame Betriebsab- teilungen		Versorgungsbetriebe		Verkehrs- betriebe Fährbetrieb	Andere Betriebszweige	
	EUR		EUR		EUR			EUR	
	2	3	4	5	6	7		8	
1.									
1. Materialaufwand									
a) Bezug von Fremden	930.060	8.170	248.440	396.610	11.740	255.380	9.720		
b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0		
2. Löhne und Gehälter	1.532.800	284.300	360.100	0	134.700	713.800	39.900		
3. Soziale Abgaben	301.180	52.200	72.600	0	27.700	140.280	8.400		
4. Aufwendungen für Altersversorgung	57.100	10.700	14.000	0	5.200	25.700	1.500		
5. Abschreibungen	756.200	41.100	560.200	11.500	6.500	101.400	35.500		
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	169.870	5.830	145.900	4.010	0	14.130	0		
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	12.340	140	5.780	0	0	6.420	0		
8. Konzessions- und Weagentgelte	0	0	0	0	0	0	0		
9. Andere Betriebliche Aufwendungen	1.283.530	206.590	689.910	6.290	17.220	340.860	22.660		
10. Summe 1. - 9.	5.043.080	609.030	2.096.930	418.410	203.060	1.597.970	117.680		
11. Umlage der	608.600	-608.600	279.670	63.710	21.810	239.880	3.530		
Spalte 3									
12. Leistungsausgleich	0	0	0						
der Aufwandsbereiche									
13. Aufwendungen 1. - 12.	5.043.080	430	2.376.600	482.120	224.870	1.837.850	121.210		
14. Betriebserträge									
a) nach GuV-Rechnung	4.242.570	430	1.962.780	483.800	165.610	1.560.220	69.730		
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	615.810	0	337.930	0	0	277.880	0		
15. Betriebserträge insgesamt	4.858.380	430	2.300.710	483.800	165.610	1.838.100	69.730		
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-184.700	0	-75.890	1.680	-59.260	250	-51.480		
17. Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0		
18. Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklageanteil	90.900	0	76.200	0	0	0	14.700		
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0		
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn / - = Jahresverlust)	-93.800	0	310	1.680	-59.260	250	-36.780		

Erfolgsübersicht für das Planwirtschaftsjahr 2030

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt		allgemeine und gemeinsame Betriebsab- teilungen		Versorgungsbetriebe		Verkehrs- betriebe	Andere Betriebszweige	
	EUR	2	EUR	3	Trinkwasser- versorgung	Wärme- versorgung		Fährbetrieb	Stadtwirtschaft
	EUR		EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1							
1. Materialaufwand									
a) Bezug von Fremden		962.660	8.330		252.840	418.910	11.960	260.700	9.920
b) Bezug von Betriebszweigen		0	0		0	0	0	0	0
2. Löhne und Gehälter		1.585.800	292.800		371.300	0	140.400	740.200	41.100
3. Soziale Abgaben		311.140	53.700		74.800	0	28.900	145.140	8.600
4. Aufwendungen für Altersversorgung		59.200	11.000		14.400	0	5.400	26.800	1.600
5. Abschreibungen		740.300	40.700		525.200	13.100	7.300	117.900	36.100
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		177.790	5.950		150.600	5.250	0	15.990	0
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)		12.460	140		5.780	0	0	6.540	0
8. Konzessions- und Wegeentgelte		0	0		0	0	0	0	0
9. Andere Betriebliche Aufwendungen		1.318.530	210.750		707.120	6.410	17.560	347.860	28.830
10. Summe 1. - 9.		5.167.880	623.370		2.102.040	443.670	211.520	1.661.130	126.150
11. Umlage der		622.930			278.190	67.720	22.370	251.020	3.630
Spalte 3		-622.930	-622.930						
12. Leistungsausgleich		0			0				
der Aufwandsbereiche		0							
13. Aufwendungen 1. - 12.		5.167.880	440		2.380.230	511.390	233.890	1.912.150	129.780
14. Betriebserträge									
a) nach GuV-Rechnung		4.331.940	440		1.956.930	511.400	168.920	1.623.120	71.130
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige		637.550	0		348.010	0	0	289.540	0
15. Betriebserträge insgesamt		4.969.490	440		2.304.940	511.400	168.920	1.912.660	71.130
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)		-198.390	0		-75.290	10	-64.970	510	-58.650
17. Finanzerträge		0	0		0	0	0	0	0
18. Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklageanteil		89.000	0		76.200	0	0	0	12.800
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0	0		0	0	0	0	0
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn / - = Jahresverlust)		-109.390	0		910	10	-64.970	510	-45.850

3.5. Wirtschaftsplan 2026/27 - Entwicklung einzelner Kapitalposten

	2023 (IST)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresgewinn / Jahresverlust								
Stand zum 01.01.....	-94.349,43	-139.683,33	-155.683,90	-205.483,90	-153.510,00	-71.940,00	-78.430,00	-93.740,00
Jahresergebnis	-45.333,90	-110.350,00	-49.800,00	-153.510,00	-72.000,00	-78.490,00	-93.800,00	-109.390,00
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00	94.349,43	0,00	205.483,90	153.570,00	72.000,00	78.490,00	93.800,00
Einlage in die allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einstellung in die allgemeine Rücklage vom Aufgabenträger auszugleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abführung an den Aufgabenträger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stand zum 31.12.....	-139.683,33	-155.683,90	-205.483,90	-153.510,00	-71.940,00	-78.430,00	-93.740,00	-109.390,00
Allgemeine Rücklage								
Stand zum 01.01.....	2.419.372,28	2.419.372,28	2.325.022,85	2.325.022,85	2.119.538,95	1.965.968,95	1.893.968,95	1.815.478,95
Einlage in die allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00	-94.349,43	0,00	-205.483,90	-153.570,00	-72.000,00	-78.490,00	-93.800,00
Stand zum 31.12.....	2.419.372,28	2.325.022,85	2.325.022,85	2.119.538,95	1.965.968,95	1.893.968,95	1.815.478,95	1.721.678,95