

Vorlage Nr.: 03/2025
für die Beratung des Verwaltungsrates des AZV „Wilischthal“ am 12.03.2025
in Gelenau

Einreicher: Vorsitzender
Bearbeiter: Geschäftsleiter/ Buchhaltung
Thematik: Plan- Ist- 31.12.2024

Erläuterung:

Gemäß § 6 der Geschäftsordnung vom 16.09.2021 hat der Geschäftsleiter regelmäßig, mindestens vierteljährlich sowie bei besonderen Anlässen über den Gang der Geschäfte, insbesondere zu Investitionen, der Liquidität und den Quartalsabschlüssen der Buchführung an den Verwaltungsrat zu berichten.
Zum Plan- Ist per 31.12.2024 werden die Übersichten der Einnahmen, Aufwendungen sowie der Finanzierungen von Investitionen ausgereicht.

Aufwendungen

Es gibt keine größeren Planabweichungen. Die Abschreibungen sind jedoch noch nicht verbucht. Dabei wird es aufgrund der Kostenerhöhung beim Bau der Rechenanlage zu einer Überschreitung kommen (PW 1.044 T€, voraussichtliches Ist 1.087 T€). Beim Porto fehlt noch die Abrechnung für den Versand der Jahresabscheide, die geplanten 8 T€ werden jedoch nicht überschritten.

In der Gesamtsumme beträgt das Ist 2,4 Mio € gegenüber dem Planwert in Höhe von 2,9 Mio €. Der Planwert wird nicht überschritten.

Einnahmen

Bei den Einnahmen werden die derzeit gebuchten Erträge angegeben. Jedoch steht die Einarbeitung der Anträge auf finanziellen Ausgleich noch an. Gleichzeitig wird darauf hingewiesen, dass die Widerspruchsfrist noch nicht abgelaufen ist.

Die sonstigen Einnahmen in Höhe von 48 T€ betreffen Zinseinnahmen für Tagesfestgeld in Höhe von 32 T€, Auflösung von Rückstellungen von 11 T€ sowie Mahngebühren und Skonto-Erträge.

Bei den Gesamt-Einnahmen werden ebenso keine größeren Abweichungen gegenüber dem Planwert erwartet.

Investitionen

Finanziert wurden an Investitionen 329 T€ gegenüber dem Planwert von 1,4 Mio €.

Die Verlegung des Regenwasserkanales in der Herolder Straße in Ehrenfriedersdorf als koordinierte Maßnahme mit dem LaSuV sowie des Regenwasserkanales im Louis-Riedel-Weg in Gelenau mit einer Investitionssumme von gesamt 380 T€ wurde auf 2025 verschoben. Für den Neubau/Ersatzneubau an Regenwasserkanälen im Verbandsgebiet als Pauschalsumme in Höhe von 400 T€ wurden im Ist 25 T€ investiert.

Für den Ersatzneubau bzw. der Dimensionserhöhung sowie der Verlegung des Regenwasserkanales im Zusammenhang mit dem Neubau der Feuerwache sind Gesamtkosten in Höhe von 149.581 Euro angefallen bzw. buchhalterisch erfasst, so dass es in dieser Position zu einer überplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 69.581 Euro kommt. Da jedoch die Stadt Thum gemäß der abgeschlossenen Vereinbarung Kosten in Höhe von 94.377 Euro übernommen hat, sind für den AZV tatsächlich 55.204 Euro angefallen. Diese Summe liegt wiederum unter dem Planwert.

Die Baumaßnahme zur Verlegung des Regenwasserkanales „Zum Sportplatz“ in Jahnsbach ist abgeschlossen und mit 25.533 Euro gegenüber dem Planwert von 20.000 Euro endabgerechnet. Die Überschreitung fällt in die Zuständigkeit bzw. der Wertgrenze des Geschäftsleiters, so dass es keiner Beschlussfassung bedarf.

Die Endabrechnung zur Verlegung des Regenwasserkanales in der Drebacher Straße in Venusberg erfolgte erst im Jahr 2024. Da die Abnahme bereits am 26.10.2023 vorgenommen wurde, ist die Maßnahme im Wirtschaftsplan 2024 nicht berücksichtigt, so dass es hierbei zu einer außerplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 17.202 Euro kommt. Da es sich um einen Regenwasserkanal handelt wurde der Betrag unter der Position 1.2 (Neubau/Ersatz Regenwasserkanal Verbandsgebiet) ausgewiesen. Die Beschlussfassung zur außerplanmäßigen Ausgabe erfolgte vom Verwaltungsrat mit Beschluss Nr.: 09/2024 am 26.08.2024.

Mit Schreiben vom 15.05.2024 hat die Sächsische Aufbaubank dem geänderten Finanzierungsplan zur Rechenanlage zugestimmt. Der Zuschuss wurde von 689.918 Euro auf 1.140.318 Euro erhöht. Die Zahlung des Zuschusses ist bereits eingegangen.

Der Bankbestand zum 31.12.2024 beträgt 3,2 Mio €.

Das Planergebnis ist nicht gefährdet.

Weitere Erläuterungen werden mit der Feststellung des Jahresabschlusses nach vollständiger Prüfung durch den Wirtschaftsprüfer vorgenommen.

 Gelenau, 20.02.2025


Knut Schreiter
Vorsitzender AZV „Wilischthal“

Anlagen

Wirtschaftsplan 2024/ Plan- Ist- Abrechnung per 31.12.2024

	Planwert ges. €	Ist 31.12. €
Einnahmen:	3.114.500	3.093.458
Aufwendungen:	2.948.950	2.436.857
Finanzierung von Investitionen:	1.405.000	328.979
Offene Posten Abwassergebühren:	37.398	

Erfolgsplan 2024 / Erträge

Konto	Posten	Plan 2024 Euro	Ist 31.12. Euro
43000	Abwassergebühren ZKA/Kanal	2.500.000	2.385.269
43000	Kleineinleitergebühr	2.000	-
43006	Straßenentwässerungsgebühren	60.000	83.201
	Gesamteinnahme Abwassergebühren	2.562.000	2.468.470
53205	Gesamteinnahme Fäkaliengebühr	5.000	7.526
53201	Technische Leistungen	500	550
53210	Abschreibungen des Sonderposten SAV	480.000	506.239
52000	Abschreibungen Abwasserabgabe	62.000	62.204
53100/02	Sonstige Einnahmen	5.000	48.470
	Summe:	3.114.500	3.093.458

Finanzierung von Investitionen 2024

Objekt/Maßnahme	Jahresaufwand gesamt in €	Ist per 31.12. in €
1. Kanalnetz		
1.1 Neubau / Ersatz SW-/MW-Kanal Verbandsgebiet	80.000	-
1.2 Neubau/Ersatz RW-Kanal Verbandsgebiet	400.000	25.483
1.3 Eh-dorf MW-Kanal Abschlagsbauw.B95 (Zoohandlung)	70.000	35.030
1.4 Eh-dorf RW-Kanal Herolder Str. (koord.Maßn. LaSuV)	280.000	50.409
1.5 Eh-dorf RW-Kanal San. Markt 13b/ Schulhausbau	30.000	19.606
1.6 Thum, SW-Kanal Ersatzn. ehem. Garagenhof, Neubau Feuerwache	80.000	149.581
1.7 Venusb. Spinnerei SW-K. Waldstraße	35.000	-
1.8 Gelenau, RW-Kanal Ersatzneubau Louis-Riedel-Weg mit Anbindung an die Erschließungsanlage der neuen Wohngebiete	100.000	4.638
1.9 Thum, OT Jahnsb. RW-Kanal Straße zum Sportplatz	20.000	25.533
1.10 Planungskosten Folgejahr	15.000	-
1.11 Neuanschaffung Pumpen	10.000	10.131
	1.120.000	320.411
2. Verbandskläranlage		
2.1 Rechenanlage, Rechengutpresse, Zulaufmessung, Geröllf.	50.000	-
2.2 Neubau Fällmittelstation	140.000	3.046
2.3 Neuanschaffung Pumpen	10.000	-
	200.000	3.046
3. Verbandsgebiet		
3.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	5.521
3.2 Fahrzeuge -/ Maschinentechnik	50.000	-
3.3 Software Gebühren-, Leistungsabr., Vollstreckung, Dok.- ablage	20.000	-
	85.000	5.521
Gesamt:	1.405.000	328.979

unter Position 1.2	RW-Kanal Drebacher Str. Venusberg	17.202
	(verspätete Schlussrechnung)	
	GA RW-Kanal Louis-Riedel-Weg 101 Gelenau	2.595
	RW-Kanal Pochwerkstraße Ehrenfriedersdorf	5.687
		25.483

Erfolgsplan 2024 / Aufwendungen Plan- Ist 31.12.

Posten	Plan 2024 Euro	Ist 31.12. Euro
<u>Materialaufwand</u>		
Schlamm Entsorgung AZV 54010	170.000	143.242
Schlamm Entsorgung Haushalte 54013	5.000	4.746
Energie + Diesel ZKA 54002/020	250.000	100.229
Steuern (Grundsteuern) 67002	150	114
TW-Bezug 54001	300	262
Material 54100	80.000	41.580
	<u>505.450</u>	<u>290.173</u>
<u>Personalaufwand</u>		
Löhne und Gehälter 55000/02/59008	310.000	289.710
Soziale Abgaben/ ZVK 56000/55001/56100	72.000	70.564
	<u>382.000</u>	<u>360.274</u>
<u>Abschreibungen auf immat. VG und Sachanlagen</u>		
Abschreibungen auf immat./SAV	1.044.000	1.044.000
	<u>1.044.000</u>	<u>1.044.000</u>
<u>Sonstige betriebl.Aufwendungen</u>		
<i><u>Verwaltungsaufwendungen</u></i>		
Miete 59001	9.000	8.344
Beiträge 59007	2.000	1.324
Ausbildungskosten / Lehrgänge 59017	5.000	410
Bürobedarf 59009	1.000	555
Porto/Telefon/Telefax 59010	8.000	4.753
Reisekosten 59011	3.000	1.222
Rechts-u.Beratungskosten 59012	5.000	3.108
Kosten Geldverkehr 59016	4.000	2.548
Prüfungskosten	6.500	6.426
Beratungsleistungen 59046	10.000	3.290
Datenschutzberatung	3.000	2.380
Übriges (Sonstiger Aufwand)	20.000	23.514
	<u>76.500</u>	<u>57.874</u>
<i><u>Übrige Betriebsaufwendungen</u></i>		
Abwasserabgabe 59027	80.000	82.000
Analysen 54005	4.000	1.416
Versicherungen 59002	15.000	15.489
Reparaturen 54006	500.000	323.258
Kanalreinigung/Reinig.leistung ZKA 54003	100.000	100.465
Gebühren f. Verbräuche (ETW) 59035	13.000	11.039
KFZ-Kosten 59021, 67003	9.000	4.122
Wartungskosten 54012/016018	80.000	53.879
Erdarbeiten Erweiterung Straße ZKA	20.000	-
Klärschlammverwertungskonzeption	5.000	126
Vermessungsleistungen Altkanäle	25.000	3.320
	<u>851.000</u>	<u>595.116</u>
Summe sonst.betriebl. Aufwendungen	927.500	652.989
Zinsaufwendungen	90.000	89.420
Gesamt:	2.948.950	2.436.857

Finanzierung von Investitionen 2024

Objekt/Maßnahme	Jahresaufwand gesamt Bau- und Nebenk. Plan 2024 in Euro	Ist 31.12. in Euro	Straßenent- wässerungsbeitr. Kommunen/FöMi LaSuV Plan 2024 in Euro	Ist 31.12. in Euro
<u>1. Kanalnetz</u>				
1.1 Neubau / Ersatz SW-/MW-Kanal Verbandsgebiet	80.000	-	-	-
1.2 Neubau/Ersatz RW-Kanal Verbandsgebiet	400.000	25.483	200.000	-
1.3 Eh-dorf MW-Kanal Abschlagsbauw. B95 (Zoohandlung)	70.000	35.030	17.500	-
1.4 Eh-dorf RW-Kanal Herolder Str. (koord. Maßn. LaS	280.000	50.409	-	21.068
1.5 Eh-dorf RW-Kanal San. Markt 13b/ Schulhausbau	30.000	19.606	15.000	9.803
1.6 Thum, SW-Kanal Ersatzneubau ehem. Garagenhof, Neub.Feuerwache	80.000	149.581	-	94.378
1.7 Venusb. Spinnerei SW-K. Waldstraße	35.000	-	-	-
1.8 Gelenau, RW-Kanal Ersatzneub.Louis-Riedel-W. mit Anbindung an die Erschließungsanlage der neuen Wohngebiete	100.000	4.638	50.000	-
1.9 Thum, OT Jahnsb. RW-Kanal Straße zum Sportplatz	20.000	25.533	20.000	13.385
1.10 Planungskosten Folgejahr	15.000	-	-	-
1.11 Neuanschaffung Pumpen	10.000	10.132	-	-
	1.120.000	320.412	302.500	138.634
<u>2. Verbandskläranlage</u>				
2.1 Rechenanlage, Rechengutpresse, Zulaufmessung, Geröllf.	50.000	-	1.100.000	1.140.318
2.2 Neubau Fällmittelstation	140.000	3.046	-	-
2.3 Neuanschaffung Pumpen	10.000	-	-	-
	200.000	3.046	1.100.000	1.140.318
<u>3. Verbandsgebiet</u>				
3.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000	5.521	-	-
3.2 Fahrzeuge -/ Maschinenteknik	50.000	-	-	-
3.3 Software Gebühren-, Leistungsabr., Vollstreckung, Dok.- ablage	20.000	-	-	-
	85.000	5.521	-	-
Gesamt:	1.405.000	328.979	1.402.500	1.278.951