

Wirtschaftsplan des „Abwasserzweckverbandes Wyhratal“ für das Wirtschaftsjahr 2026

Sitz: Wyhraer Weg 11
04654 Frohburg
Tel.: 034348/81020
Fax: 034348/81024
Email: info@azv-wyhratal.de

Haushaltssatzung 2026

Haushaltssatzung des "AZV WYHRATAL" für das Haushaltsjahr 2026

I.

Aufgrund des § 58 Abs. 1 des Sächsischen Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG) und § 74 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) jeweils in den geltenden Fassungen hat die Verbandversammlung des "Abwasserzweckverbandes Wyhratal" in öffentlicher Sitzung am 27.11.2025, Beschlussnummer: C/1/014/2025, folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

Im Erfolgsplan

- mit dem Gesamtbetrag der Erträge von	2.569.400,00 EUR
- mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	2.569.400,00 EUR
- und einem Gewinn/ Verlust von	0,00 EUR

Im Liquiditätsplan

- mit dem Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit von	499.800,00 EUR
- mit dem Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit von	-561.500,00 EUR
- mit dem Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit von	-255.700,00 EUR
- mit zahlungswirksamer Veränderung der Finanzmittel von	-317.400,00 EUR

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf 0,00 EUR

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, der in künftigen Jahren erforderlich ist, wird festgesetzt auf 0,00 EUR

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung und Auszahlung in Anspruch genommen werden darf, wird festgesetzt auf 250.000,00 EUR

§ 5

Zur Deckung der anderweitig nicht gedeckten Aufwendungen der Erfolgsplanung wird die Umlage von den Verbandsgemeinden wie folgt festgesetzt:

Gesamtumlage	334.900,00 EUR
davon	
1. für die Unterhaltung der Straßenentwässerungsanlagen	191.900,00 EUR
2. als allgemeine Umlage	143.000,00 EUR

§ 6

Zur Deckung der auf die Abwasserbeseitigung (einschließlich der Abwasserreinigung) der angeschlossenen Gemeindestraßen und Ortsdurchfahrten entfallenden und nicht anderweitig gedeckten Investitionsanteile wird die Straßenentwässerungsinvestitionsumlage festgesetzt auf 60.000,00 EUR

Frohburg, den 27.11.2025

Karsten Richter, Verbandsvorsitzender



Vorbericht

1. Allgemeines und Rechtsgrundlagen

Der „Abwasserzweckverband Wyhratal“ ist gemäß § 2 der Verbandssatzung für die Abwasserbeseitigung und –behandlung im Verbandsgebiet zuständig.

Das Verbandsgebiet umfasst die Ortsteile Altmörbitz, Benndorf, Bubendorf, Dolsenhain, Eckersberg, Eschefeld, Frohburg, Gndstein, Greifenhain, Jahnshain, Kohren-Sahlis, Linda, Meusdorf, Neuhof, Pflug, Roda, Rüdigsdorf, Streitwald, Terpitz, Walditz und Wüstenhain der Stadt Frohburg sowie die Ortsteile Narsdorf, Ossa, Rathendorf, Syhra und Theusdorf der Stadt Geithain.

Seit der Einführung des Eigenbetriebsrechtes zum 01.01.2012 (Beschluss der Verbandsversammlung Nr. C/II/005/09 vom 04.11.2009) erfolgt die Wirtschaftsführung des „AZV Wyhratal“ auf der Grundlage nachfolgender gesetzlicher Regelungen:

- Gesetz zur Fortentwicklung des Kommunalrechts (ab 01.01.2014, vorher: Sächsisches Eigenbetriebsgesetz)
- Sächsische Eigenbetriebsverordnung
- Gemeindeordnung des Freistaates Sachsen

Die Planung erfolgt in Form der Erfolgs-, Liquiditäts- und Finanzplanung. In der Bilanz werden das Vermögen und das Kapital des AZV Wyhratal gegenüber gestellt und jährlich entsprechend den gebuchten Veränderungen im Vermögen fortgeschrieben.

Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Er ist entsprechend der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) zu gliedern. Zu den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auch nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen veranschlagt.

Hierdurch wird die periodengerechte Darstellung zukünftiger Zahlungsverpflichtungen, die aus dem Ressourcenverbrauch der aktuellen Rechnungsperiode resultieren, sichergestellt. Der Erfolgsplan ist maßgebend für die Beurteilung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit.

Der Liquiditätsplan gibt Auskunft über die geplanten Investitionen und der Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme und –tilgung). Der Saldo verändert die „liquiden Mittel“. Der Liquiditätsplan baut auf dem Saldo des Erfolgsplans auf.

Zur Ermittlung des „Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit“ werden die „nicht zahlungswirksamen Aufwendungen“ (planmäßige Abschreibungen und Rückstellungen) dazugerechnet und die „nicht zahlungswirksamen Erträge“ (Auflösungen Sonderposten und Rückstellungen) abgezogen. Bei der Planung wurde unterstellt, dass die zahlungswirksamen Erträge zu Einzahlungen und die zahlungswirksamen Aufwendungen zu Auszahlungen führen.

Der sich aus dem „Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit“ und dem „Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit“ (Differenz Einzahlungen/ Auszahlungen) ergebende „Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag“ wird mit dem „Saldo der Finanzierungstätigkeit“ (Differenz aus Kreditaufnahme und –tilgung) verrechnet. Letztlich ergibt sich daraus der Finanzmittelbedarf, der eine Änderung des „Finanzmittelbestandes“ nach sich zieht.

Der Liquiditätsplan ist an den DRS21 angepasst. Zinsein- und -auszahlungen werden gesondert ausgewiesen. Ein- und Auszahlungen aus Ermächtigungsübertragungen der Vorjahre werden in Zeilen 26 und 27 ausgewiesen und haben Einfluss auf die Veränderung des Finanzmittelbestandes.

Darstellung des Zahlungsmittelbedarfs (ohne Kreditaufnahme und Umschuldung) in TEUR

Wirtschaftsjahr	Mittelzufluss	Mittelzu-/abfluss		Zahlungsmittelbedarf
	aus laufender Geschäftstätigkeit	aus Investitionstätigkeit	aus Finanzierungstätigkeit	
2026	499,80	-561,50	-255,70	-317,40
2027	483,95	-501,50	-123,65	-141,20
2028	624,20	-651,40	58,30	31,10
2029	631,60	-611,40	-66,30	-46,10

Der hohe Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit ist dadurch begründet, dass nach der Richtlinie SWW 2016 nur noch für Verbindungssammler und Sonderbauwerke/ Pumpwerke u.a. Kapitalzuschüsse in Höhe von bis zu 50% gewährt werden. Die Förderung von Ersatzneubauten für Altkanäle aus Jahren vor 1993 ist bis auf weiteres ausgesetzt.

In der Finanzplanung wird davon ausgegangen, dass Ersatzneubauten von Altkanälen sowie der Ausbau der Ortskanalisationen auch in den Folgejahren nicht förderfähig sind. Aufgrund dessen, kann die weitere Investitionstätigkeit des Verbandes nur über Kreditaufnahmen finanziert werden. Hier sind in den einzelnen Jahren Abwägungen hinsichtlich der Wirtschaftlichkeit erforderlich.

Im Zusammenhang mit der Ende 2024 verfassten Erweiterung der EU-Kommunalabwasserrichtlinie (KARL) und der damit verbundenen deutlichen Herabstufung der Grenzwerte für die Abwassereinleitung von größeren Kläranlagen (ab 10.000 EW) sind in den Folgejahren erhebliche Investitionen erforderlich, deren Finanzierung noch zu klären ist.

Erfolgsplan 2026

Übersicht über die wesentlichen Erträge 2026 und deren voraussichtlichen Entwicklung in den Folgejahren

Umsatzerlöse

Zu den wesentlichen Umsatzerlösen des „AZV Wyhratal“ gehören die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren, die Gebühren aus der dezentralen Entsorgung der Kleinkläranlagen und geschlossenen Gruben sowie die Erlöse aus der Abwälzung der Abwasserabgabe auf die Kleleinleiter.

Bezeichnung	Plan 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR	Plan 2027 in TEUR	Plan 2028 in TEUR	Plan 2029 in TEUR
Auflösung der Zuschüsse	550,4	543,7	542,3	541,7	535,3	534,9
SW-Gebühren	1.029,5	1.107,6	1.090,5	1.090,5	1.221,1	1.249,8
NW-Gebühren	391,0	425,8	412,7	412,7	449,1	459,7
Gebühren dezentrale Entsorgung	36,0	36,4	29,1	29,1	33,0	33,8
Gebühr Grubenüberwachung	0,0	0,0	11,9	12,3	12,7	13,1
Abwälzung Abwasserabgabe Kleleinleiter zzgl. Verwaltungsaufwand	3,9	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Umsatzerlöse	2.010,8	2.118,0	2.091,0	2.090,8	2.255,7	2.295,8

Für die Erträge aus Gebühreneinnahmen wurden folgende Annahmen zu Grunde gelegt:

Schmutzwassergebühren mit Klärung:
Grundgebühr:

Entsorgungsmenge: 292.000 m³
2.928 Zähler Q3 4, 19 Zähler Q3 10,
1 Zähler Q3 16, 2 Zähler Q3 25

Schmutzwassergebühren ohne Klärung:

Entsorgungsmenge: 11.500 m³

Niederschlagswassergebühren:

Veranlagungsfläche: 439.000 m²

Gebühren dezentrale Entsorgung:

Entsorgungsmenge: 320 m³ KKA, 210 m³ abflusslose Gruben

Ab dem Wirtschaftsjahr ist vorgesehen, eine jährliche Gebühr für die gesetzlich vorgeschriebene Überwachung der Kleinkläranlagen zu erheben. Die Kosten wurden bisher mit der Gebühr für die dezentrale Entsorgung weiterberechnet.

Die Erträge aus der Abwälzung der Abwasserabgabe wurden auf Grund der voraussichtlich abgabepflichtigen Kleineinleiter ermittelt.

Sonstige betriebliche Erträge

Zu den wesentlichen sonstigen betrieblichen Erträgen gehören die Umlagen für die Unterhaltung der Straßenentwässerungsanlagen, die Allgemeinen Umlagen sowie die Erträge aus Säumniszuschlägen, Bußgeldern, Mahn- und Pfändungsgebühren sowie die Stundungszinsen.

Bezeichnung	Plan 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR	Plan 2027 in TEUR	Plan 2028 in TEUR	Plan 2029 in TEUR
Umlagen Straßenentwässerung Gemeinden	176,5	181,8	191,9	212,3	218,7	225,3
Allgemeine Umlagen	146,1	150,0	143,0	150,8	155,3	160,0
Verrechnung Abwasserabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Säumniszuschläge, Bußgelder, Mahn- und Pfändungsgebühren, Stundungszinsen	8,4	10,0	10,3	10,6	11,1	11,3
Auflösungen von Rückstellungen für den Gebührenausgleich	142,5	71,1	151,4	176,4	30,6	30,6
sonstige	4,2	5,3	5,3	5,6	6,2	6,3
Sonstige betr. Erträge	477,7	418,2	501,9	555,7	421,9	433,5

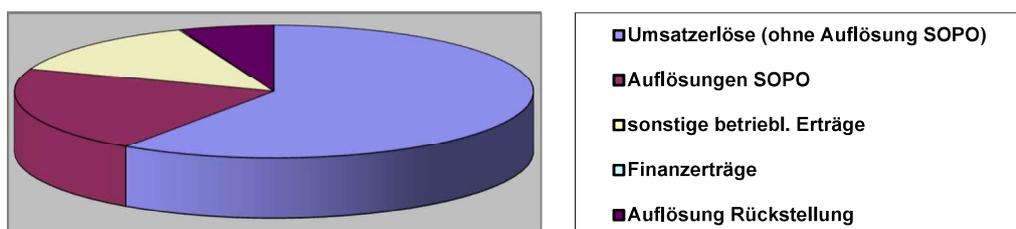
Die Erträge aus den Umlagen für die Unterhaltung der Straßenentwässerungsanlagen entwickeln sich analog der voraussichtlichen Aufwendungen. Gemäß § 12 der Verbandssatzung werden die anderweitig nicht gedeckten Kosten des Erfolgsplanes durch die jährliche allgemeine Betriebskostenumlage aufgebracht. Die Umlagen werden durch Vorauszahlungsbescheide. Nach Vorliegen der Jahresabschlüsse und Gebührennachkalkulationen erfolgt die endgültige Festsetzung. Die Anteile der einzelnen Verbandsmitglieder sind in einer gesonderten Anlage dargestellt.

Eine wesentliche Ertragsposition des Erfolgsplanes sind mit 20,9% die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Der Planansatz ergibt sich aus der voraussichtlichen Entwicklung der Auflösungen aus der Anlagenbewertung. Die Auflösungen der Zuschüsse sinken im Finanzplanungszeitraum. Dies hat folgende Gründe: Die Auflösungen sind an die Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter gebunden. Mit Ende der Nutzungsdauer einzelner Anlagen, entfallen neben den Aufwendungen für die Abschreibungen auch die Erträge für die Auflösungen. Zuschüsse vom Land (SAB) sind als Kapitalzuschüsse zu behandeln, so dass hier keine Erträge aus Auflösungen anfallen.

Weiterer wesentlicher Posten sind die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für den Gebührenausgleich. Hier fließen die Ergebnisse der Gebührennachkalkulation (Ausgleich Überschüsse der Vorjahre) ein.

Die Erträge aus Säumniszuschlägen, Bußgeldern, Mahn- und Pfändungsgebühren sowie Stundungszinsen orientieren sich an den anhand der Vorjahreszahlen erwarteten Werten.

Anteil der einzelnen Ertragsarten des Erfolgsplanes



Übersicht über die wesentlichen Aufwendungen 2026 und deren voraussichtlichen Entwicklung in den Folgejahren

Materialaufwand

Die wesentlichen Materialaufwendungen für 2026 und deren Entwicklung im Finanzplanungszeitraum sind in der folgenden Übersicht dargestellt:

Bezeichnung	Plan 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR	Plan 2027 in TEUR	Plan 2028 in TEUR	Plan 2029 in TEUR
Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen	31,8	35,0	36,0	37,1	38,2	39,3
Unterhaltung Kanäle	100,0	103,0	106,1	109,3	112,6	116,0
Überprüfung Einleitungen	5,9	10,0	10,3	10,6	10,9	11,2
Bewirtschaftung der ZKA	89,0	120,0	123,6	127,3	131,1	135,0
Bewirtschaftung übrige Kläranlagen und Pumpwerke	40,0	60,0	61,8	63,4	65,6	67,6
Klärschlamm Entsorgung ZKA	105,0	110,0	113,3	116,7	120,2	123,8
Klärschlamm Entsorgung übrige	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen für Kfz	4,2	4,3	4,4	4,5	4,6	4,7
Aufwendungen Betriebsstrom ZKA	100,0	80,0	76,5	82,4	84,9	87,5
Aufwendungen Betriebsstrom übrige Anlagen	60,0	40,0	40,0	41,2	42,4	43,7
Materialaufwand	536,2	562,6	546,0	562,4	579,3	596,7

Zum Materialaufwand gehören die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren sowie die Aufwendungen für bezogene Leistungen. Der Kostenanstieg bei der Bewirtschaftung der ZKA Benndorf ist im Wesentlichen durch den steigenden Erhaltungsaufwand infolge des Anlagenalters begründet.

Personalaufwand

Die Personalaufwendungen für 2026 und deren Entwicklung im Finanzplanungszeitraum sind in der folgenden Übersicht dargestellt:

Bezeichnung	Plan 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR	Plan 2027 in TEUR	Plan 2028 in TEUR	Plan 2029 in TEUR
Personalaufwand	553,2	530,0	546,0	562,4	579,3	596,7

Der Personalaufwand wurde entsprechend der Personalkostenhochrechnung für das Jahr 2026 ermittelt. Dabei wurden aktuelle Tarifabschlüsse, evtl. Änderungen der Eingruppierung und Stufenaufstieg berücksichtigt. Für die Folgejahre wurde mit einem jährlichen 3%igen Anstieg der Personalkosten gerechnet.

Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens

Die Abschreibungen auf Anlagen sind mit 44,2% der Gesamtaufwendungen nach wie vor die wesentlichsten Aufwendungen im Wirtschaftsplan. Die AfA-Aufwendungen wurden anhand der bestehenden Anlagen unter Berücksichtigung des Zugangs neuer Maßnahmen im Finanzplanungszeitraumes ermittelt.

Bezeichnung	Plan 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR	Plan 2027 in TEUR	Plan 2028 in TEUR	Plan 2029 in TEUR
Abschreibungen	1.098,3	1.125,4	1.147,0	1.147,6	1.131,7	1.140,1

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die wesentlichen sonstigen betrieblichen Aufwendungen für 2026 und deren Entwicklung im Finanzplanungszeitraum sind in der folgenden Übersicht dargestellt:

Bezeichnung	Plan 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR	Plan 2027 in TEUR	Plan 2028 in TEUR	Plan 2029 in TEUR
Mieten und Pachten	4,7	4,5	4,6	4,8	4,9	5,0
Reinigung	3,5	5,0	5,2	5,3	5,5	5,7
Gasbezug	6,2	5,2	5,4	5,6	5,8	6,0
Steuer, Versicherungen, Treibstoffe Fahrzeuge	6,2	6,4	6,5	6,7	6,9	7,1
Arbeitsschutz/ -kleidung	8,4	9,5	9,8	10,1	10,4	10,7
Aus- und Fortbildung	5,0	5,0	5,2	5,4	5,6	5,8
Bürobedarf	1,5	1,5	1,5	1,6	1,6	1,7
Post- und Fernsprechaufwand	10,6	10,2	10,5	10,8	11,1	11,4
Wartung Bürotechnik/ EDV	20,0	25,0	25,8	26,6	27,4	28,2
Dienstreisen/ km-Gelder	2,0	1,7	1,8	1,9	2,0	2,1
Sachverständigen- und Beratungsleistungen	26,6	30,0	30,9	31,8	32,8	33,8
Anwalts- und Gerichtskosten	16,0	15,0	15,4	15,9	16,4	16,9
So. Leistungen Dritter	11,8	12,0	12,4	12,8	13,2	13,6
Abfuhr Kleinkläranlagen	30,9	25,0	25,7	26,5	27,3	28,1
Allgemeine Planungsleistungen	25,0	50,0	51,5	53,0	54,6	56,2
Versicherungen	30,8	35,0	36,0	37,1	38,2	39,3
Abwasserabgabe	28,5	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0
Erstattungen für Aufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit	3,7	3,0	3,1	3,2	3,3	3,4
sonstige	8,4	5,8	5,8	6,2	6,4	7,4
Sonst. betr. Aufwendungen	249,8	273,8	281,1	289,3	297,4	306,4

Wie im Vorjahr wurden bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen die Aufwendungen für allgemeine Planungsleistungen eingestellt. Dabei handelt es sich um Kosten für Planungs- und Vermessungsleistungen, die nicht aktivierungsfähig sind. Im Zusammenhang mit den Forderungen aus dem Handlungskonzept Regenwasser ist mit steigenden Aufwendungen zu rechnen.

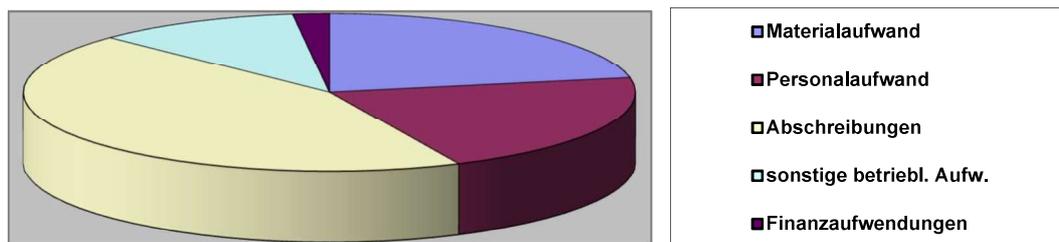
Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird im Finanzplanungszeitraum im Wesentlichen mit einer jährlichen 3%igen Steigerung gerechnet.

Finanzaufwendungen

Bezeichnung	Plan 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR	Plan 2027 in TEUR	Plan 2028 in TEUR	Plan 2029 in TEUR
Zinsaufwendungen Kredite	43,5	40,9	39,4	47,1	50,7	49,3
Zinsaufwendungen Kassenkredit	10,0	10,0	10,6	10,9	11,3	11,3
Finanzaufwendungen	53,5	50,9	50,0	58,0	62,0	60,0

Die Aufwendungen für die Kreditmarktzinsen entsprechen dem Zins- und Tilgungsplan (siehe Anlage). Durch fällige Umschuldungen und geplante Neuaufnahmen steigen die Zinsaufwendungen im Finanzplanungszeitraum geringfügig. Die Aufwendungen für Kassenkreditzinsen fallen nur bei Inanspruchnahme an.

Anteil der einzelnen Aufwendungen des Erfolgsplanes



Die Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes sind gegenseitig deckungsfähig.

2. Liquiditätsplan 2026

Der Liquiditätsplan 2026 enthält neben den Mittelzu- und –abfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit den Mittelzu- und –abfluss aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.

Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Ausgangspunkt für die Investitionstätigkeit des „Abwasserzweckverbandes Wyhratal“ bildet der Investitionsplan für die Jahre 2026 – 2029.

Zur weiteren abwassertechnischen Erschließung des Verbandsgebietes und der Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes werden im Jahr 2026 folgende Investitionen des „AZV Wyhratal“ getätigt.

RWK Frohburg Wolfslückenweg

Aufgrund auftretender Überschwemmungen sind Anpassungen der Regenwasserableitung erforderlich. Die Maßnahme kam im Vorjahr nicht zur Ausführung, so dass die Kosten neu eingestellt wurden:

Voraussichtliche jährliche Folgekosten:	Kosten WP 2026:	120.000 EUR
	Abschreibungen:	2.000 EUR

Verbandssammler Narsdorf – Kohren

Um die Schwefelwasserstoffkonzentration in der Druckleitung zu verringern sind weitere Investitionen (u.a. Dosieranlage) erforderlich.

Voraussichtliche jährliche Folgekosten:	Kosten WP 2026:	30.000 EUR
---	-----------------	------------

ZKA Benndorf

Zur Umsetzung der Forderungen aus dem Phosphorerlass, zur Verfahrens- und Energieoptimierung sind Investitionen in die Anlagentechnik erforderlich.

Voraussichtliche jährliche Folgekosten:	Kosten WP 2026:	80.000 EUR
	Abschreibungen:	8.000 EUR

Kleininvestitionen

Bestandteile der Kleininvestitionen sind im Wesentlichen einzelne Grundstücksanschlüsse im Rahmen von Neubaumaßnahmen.

Voraussichtliche jährliche Folgekosten:	Kosten WP 2026	30.000 EUR
	Abschreibungen:	500 EUR

Pumpwerke

Die Kosten wurden für die erforderliche Erneuerung der technischen Ausrüstung der Pumpwerke im Verbandsgebiet eingestellt.

Voraussichtliche jährliche Folgekosten:	Kosten WP 2026:	50.000 EUR
	Abschreibungen:	5.000 EUR

Planungskosten

Die eingeplanten Mittel sind für die Planung zukünftiger Maßnahmen vorgesehen.

Voraussichtliche jährliche Folgekosten:	Kosten WP 2026:	20.000 EUR
	Abschreibungen:	mit Aktivierung Anlage

EDV/BGA

Im Bereich der EDV sind Kosten für die Erweiterung/ Anpassung bestehender Software und Hardware (u.a. Umstellung auf Windows 11) geplant sowie Anschaffung von Betriebsmitteln.

Voraussichtliche jährliche Folgekosten:	Kosten WP 2026:	20.000 EUR
	Abschreibungen:	4.000 EUR

Entschädigungen/ Dienstbarkeiten

Die Leistungen für Entschädigungen betreffen Entschädigungen für Dienstbarkeiten und Wegerechte.

Kosten WP 2026:	5.000 EUR
-----------------	-----------

Ortskanäle, verschiedene

Bei dieser Kostenposition handelt es sich um eine Eventualposition für nicht planbare Investitionen im Bereich des Ortskanals.

Voraussichtliche jährliche Folgekosten:	Kosten WP 2026:	100.000 EUR
	Abschreibungen:	1.667 EUR

Photovoltaikanlage Narsdorf

Im Wirtschaftsjahr werden erneut Mittel für eine Photovoltaikanlage eingestellt, da das Vorhaben in den Vorjahren nicht zur Ausführung kam.

Voraussichtliche jährliche Folgekosten:	Kosten WP 2026:	80.000 EUR
	Abschreibungen:	4.000 EUR

Folgende Ein- und Auszahlungen für die genannten Investitionen wurden im Liquiditätsplan veranschlagt.

Investitionen	Einzahlungen in TEUR	Auszahlungen in TEUR
RWK Frohburg Wolfslückenweg	60,0	120,0
Verbandssammler Narsdorf – Kohren	0,0	30,0
ZKA Benndorf	0,0	80,0
Kleininvestitionen	5,0	30,0
Pumpwerke	0,0	50,0
Planung/ Vermessung	0,0	50,0
EDV/BGA	0,0	20,0
Entschädigungen/ Dienstbarkeiten	0,0	5,0
Ortskanäle, verschiedene	0,0	100,0
PVA Narsdorf	0,0	80,0
SUMME	65,0	565,0

Die Maßnahmen sind Bestandteil des fortgeschriebenen Abwasserbeseitigungskonzeptes des „AZV Wyhratal“. Die Investitionen konzentrieren sich auf notwendige Anlagenertüchtigung und -sanierungen. Ebenso wurden Mittel für die notwendige Erneuerungen von Altkanälen im Verbandsgebiet eingeplant.

Im Wirtschaftsjahr sind keine Kreditaufnahmen geplant. Im Wirtschaftsjahr endet die Zinsbindung für ein Darlehen. In Abhängigkeit von den Konditionen ist gegebenenfalls eine Umschuldung erforderlich (234,4 T€). Die ordentlichen Tilgungen der Investitionskredite erfolgen gemäß Zins- und Tilgungsplan (siehe Anlage) und umfassen 270,7 TEUR.

Zum Ende des Wirtschaftsjahres beträgt der voraussichtliche Gesamtschuldenstand 5.230.096,74 €. Bei einer Einwohnerzahl von 10.421 Einwohnern zum 30.06. des Vorjahres beläuft sich die Pro-Kopf-Verschuldung auf 501,88 EUR/EW.

3. Finanzplanung 2027 bis 2029

Die Finanzplanung umfasst die Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Erträge und Aufwendungen (Fortschreibung des Erfolgsplans für die folgenden 3 Jahre) sowie die Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Mittelzu- und Mittelabflusses (Fortschreibung des Liquiditätsplans für die folgenden 3 Jahre).

Bei den Erträgen und Aufwendungen wurde größtenteils von einer durchschnittlichen jährlichen Erhöhung von 3 % ausgegangen. Die Folgekosten der Maßnahmen (Kosten der Unterhaltung und der Bewirtschaftung sowie die kalkulatorischen Kosten aus der Abschreibung) sowie die damit verbundenen Erträge aus Auflösungen sind in der Finanzplanung berücksichtigt.

Der Finanzplanung liegt das Investitionsprogramm des „AZV Wyhratal“ bis 2029 zu Grunde, welches der Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes des Verbandes sowie bereits erforderliche Investitionen nach dem Handlungskonzept Regenwasser (HKReWa) und dem Phosphor-Erlass vorsieht. In den Folgejahren wird der Schwerpunkt der Investitionen auf Umsetzung der Festlegungen der Kommunalabwasserrichtlinie (KARL) liegen müssen.

4. Verpflichtungsermächtigungen

Neue Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht aufgenommen.

5. Kassenlage

Aufgrund der für die Folgejahre prognostizierten negativen zahlungswirksamen Veränderung des Finanzmittelbestandes müssen die Investitionen über Fördermittel bzw. bei deren Wegfall über Kredite finanziert werden, damit der Finanzmittelbestand im Finanzplanungszeitraum unter Berücksichtigung der übertragenen Mittel und Kreditermächtigung durchgängig positiv und die Liquidität des Verbandes gesichert ist. Ohne erneute Förderprogramme oder Kreditaufnahmen sind Investitionen nicht möglich.

Unter Berücksichtigung der übertragenen Mittel und der geplanten Kreditaufnahme im Finanzplanungszeitraum ergibt sich folgender voraussichtlicher Kassenbestand:

Finanzmittelbestand in EUR	2025	2026	2027	2028	2029
am Anfang der Periode	1.176.283	744.467	427.067	285.867	316.967
am Ende der Periode	744.467	427.067	285.867	316.967	270.867

Jana Erler
Geschäftsführerin

Erfolgsplan

Erfolgsplan

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz						Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		2024		2025		2026				2027		2028		2029	
		1	2	3	4	5	6			7	8	9	10	11	12
EUR															
1.	Umsatzerlöse	2.010.800	2.118.000	2.091.000	2.090.800	2.255.700	2.295.800								
	• 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	550.400	543.700	542.300	541.700	535.300	534.900								
	• 3321011 SW-Gebühren	837.700	892.600	1.090.500	1.090.500	1.221.100	1.249.800								
	• 3321012 SW-Gebühren ohne Klärung	16.050	21.200	0	0	0	0								
	• 3321013 SW-Gebühren/ Grundgebühr	175.700	193.800	0	0	0	0								
	• 3321014 Gebühren Vorjahre	0	0	0	0	0	0								
	• 3321020 NW-Gebühren	391.000	425.800	412.700	412.700	449.100	459.700								
	• 3321031 Gebühren dezentrale Entsorgung AZV-Gebiet	36.000	36.400	29.100	29.100	33.000	33.800								
	• 3321032 Gebühren dezentrale Entsorgung Fremde	0	0	0	0	0	0								
	• 3321033 Gebühr Grubenüberwachung	0	0	11.900	12.300	12.700	13.100								
	• 3321034 Grubenwartung	0	0	0	0	0	0								
	• 3321041 Abwälzung Abwasserabgabe auf Kleinleiter	3.100	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500								
	• 3321042 Abwasserabgabe Kleinleiter - Erstattung Verwaltungsaufwand	850	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000								
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0								
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0								
	• 3710100 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0								
4.	sonstige betriebliche Erträge	477.650	418.200	501.900	555.700	421.900	433.500								
	• 3142000 Umlagen Straßenentwässerung Gemeinden	176.500	181.800	191.900	212.300	218.700	225.300								
	• 3182000 Allgemeine Umlagen Gemeinden	146.100	150.000	143.000	150.750	155.300	160.000								
	• 3311000 Verwaltungsgebühren	300	500	500	500	700	700								
	• 3311010 Gebühren aus Abnahmen und Stellungnahmen	1.600	2.000	2.000	2.000	2.200	2.200								
	• 3411000 Mieten u. Pachten	350	300	300	400	400	400								
	• 3421000 Erträge aus Verkauf	0	0	0	0	0	0								
	• 3461000 Erstattung Rückbuchungsgebühr (sonstige priv/rechtl. Leistungsentgelte)	500	500	500	600	600	600								
	• 3481000 Verrechnung Abwasserabgabe	0	0	0	0	0	0								
	• 3482000 Erstattung Betriebs- und Verwaltungskosten (Gemeinden)	400	500	500	600	700	700								

Erfolgsplan

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)						ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2024		2025		2026		2027		2028		2029	
		1	2	3	4	5	6	1	2	3	4	5	6
		EUR											
	<ul style="list-style-type: none"> • 3487001 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen private Unternehmen • 3487002 Kostenerstattungen und Kostenumlagen Private Unternehmen VJ • 3488000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich • 3561000 Bußgelder • 3561070 Sonstige Auslagen • 3562000 Säumniszuschläge • 3562010 Mahngebühren • 3562030 Stundungszinsen • 3562040 Pfändungsgebühr • 3562070 Sonstige Gebühren • 3582001 Auflösung von Rückstellungen für den Gebührenaussgleich • 3582002 Auflösung von Rückstellungen für Abwasserabgabe • 3582003 Auflösung von Rückstellungen für Resturlaub/Überstunden • 3582004 Auflösung von sonstigen Rückstellungen • 3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen • 3583110 Erträge Aufhebung NDS • 3583200 Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen • 3591000 Andere sonstige Ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit 	1.000	1.500	1.500	1.600	1.600	1.600	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600	1.700
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	600	600
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.000	3.000	3.100	3.200	3.200	3.100	3.100	3.200	3.300	3.300	3.400	3.400
		5.300	5.000	5.100	5.300	5.300	5.100	5.100	5.300	5.500	5.500	5.600	5.600
		500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
		1.100	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		142.500	71.100	151.400	176.350	176.350	151.400	151.400	176.350	30.600	30.600	30.600	30.600
		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	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	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
5.	Materialaufwand	536.200	562.600	572.300	592.800	592.800	572.300	572.300	592.800	610.800	610.800	629.100	629.100
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	536.200	562.600	572.300	592.800	592.800	572.300	572.300	592.800	610.800	610.800	629.100	629.100
	• 4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	31.800	35.000	36.000	37.100	37.100	36.000	36.000	37.100	38.200	38.200	39.300	39.300
	• 4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Kanäle	100.000	103.000	106.100	109.300	109.300	106.100	106.100	109.300	112.600	112.600	116.000	116.000
	• 4221010 AufwÜberprüfungEinleitung	5.900	10.000	10.300	10.600	10.600	10.300	10.300	10.600	10.900	10.900	11.200	11.200
	• 4241002 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der ZKA Benndorf	89.000	120.000	123.600	127.300	127.300	123.600	123.600	127.300	131.100	131.100	135.000	135.000

Erfolgsplan

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz						Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. 2027	das 2. 2028	das 3. 2029
		Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)		2025		2026					
		1	2	3	4	5	6				
		EUR									
		40.000	60.000	61.800	63.400	65.600	67.600				
	<ul style="list-style-type: none"> • 4241003 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der übrigen Kläranlagen und Anlagen • 4241007 Aufwendungen zur Klärschlamm Entsorgung ZKA • 4241008 Aufwendungen zur Klärschlamm Entsorgung übrige KA • 4251001 Aufwendungen für die Unterhaltung/ Instandsetzung von Fahrzeugen • 4271002 Aufwendungen für Betriebsstrom ZKA Benndorf • 4271003 Aufwendungen für Betriebsstrom übrige KA und Anlagen 	105.000	110.000	113.300	116.700	120.200	123.800				
		300	300	300	300	300	300				
		4.200	4.300	4.400	4.500	4.600	4.700				
		100.000	80.000	76.500	82.400	84.900	87.500				
		60.000	40.000	40.000	41.200	42.400	43.700				
6.	Personalaufwand	553.200	530.000	546.000	562.400	579.300	596.700				
	• 4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	447.550	425.000	437.800	451.000	464.500	478.400				
	• 4012001 Dienstaufwendungen GwV	0	400	400	400	400	400				
	• 4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0	0				
	• 4022000 für tariflich Beschäftigte	17.450	16.800	17.300	17.800	18.400	19.000				
	• 4032000 für tariflich Beschäftigte	88.200	87.800	90.500	93.200	96.000	98.900				
	• 4039000 Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherungen	0	0	0	0	0	0				
	• 4041000 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0	0	0	0	0	0				
a)	Löhne und Gehälter	447.550	425.400	438.200	451.400	464.900	478.800				
	• 4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	447.550	425.000	437.800	451.000	464.500	478.400				
	• 4012001 Dienstaufwendungen GwV	0	400	400	400	400	400				
	• 4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0	0				
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	105.650	104.600	107.800	111.000	114.400	117.900				
	• 4022000 für tariflich Beschäftigte	17.450	16.800	17.300	17.800	18.400	19.000				
	• 4032000 für tariflich Beschäftigte	88.200	87.800	90.500	93.200	96.000	98.900				
	davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0				
7.	Abschreibungen	1.098.250	1.125.400	1.147.000	1.147.550	1.131.700	1.140.100				
	• 4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	1.098.250	1.125.400	1.147.000	1.147.550	1.131.700	1.140.100				
	• 4711100 Abschreibungen auf Abgang Anlagegut	0	0	0	0	0	0				
a)	für immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.098.250	1.125.400	1.147.000	1.147.550	1.131.700	1.140.100				

Erfolgsplan

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz						Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2024		2025		2026		2027		2028		2029	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		EUR											
	• 4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	1.098.250	1.125.400	1.147.000	1.147.550	1.131.700	1.140.100						
	• 4711100 Abschreibungen auf Abgang Anlagegut	0	0	0	0	0	0						
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit dies die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	249.800	273.800	281.100	289.300	297.400	306.400						
	• 4231000 Aufwendungen für Mieten u. Pachten	4.700	4.500	4.600	4.800	4.900	5.000						
	• 4241001 Aufwendungen Reinigung	3.500	5.000	5.200	5.300	5.500	5.700						
	• 4241004 Grundsteuer	2.000	0	0	0	0	0						
	• 4241005 Aufwendungen Gasbezug	6.200	5.200	5.400	5.600	5.800	6.000						
	• 4251002 Aufwendungen Treib- und Schmierstoffe Fahrzeugen	4.200	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400						
	• 4251003 Aufwendungen für Kfz-Versicherung	1.500	1.800	1.800	1.900	2.000	2.100						
	• 4251004 Aufwendungen für die Kfz-Steuer	500	600	600	600	600	600						
	• 4261001 Aufwendungen Arbeitsschutz/ -kleidung	8.400	9.500	9.800	10.100	10.400	10.700						
	• 4261002 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	5.000	5.000	5.200	5.400	5.600	5.800						
	• 4271001 Aufwendungen für Repräsentation	100	100	100	100	100	100						
	• 4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	0	0	0	0	0	0						
	• 4429000 Sonstige Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	1.000	1.100	1.100	1.200	1.200	1.300						
	• 4431000 Geschäftsaufwendungen	0	0	0	0	0	0						
	• 4431001 Aufwendungen für Bürobedarf	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700						
	• 4431002 Aufwendungen für Kopien	500	500	500	500	500	500						
	• 4431003 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	200	300	300	300	400	400						
	• 4431004 Post- und Fernsprechaufwand	10.600	10.200	10.500	10.800	11.100	11.400						
	• 4431005 Aufwendungen für die Wartung der Bürotechnik und EDV	20.000	25.000	25.800	26.600	27.400	28.200						
	• 4431006 Aufwendungen für Kontoführung	2.100	1.300	1.300	1.400	1.400	1.500						
	• 4431007 Aufwendungen für Kontoführung (Rücklastschriften)	500	500	500	600	600	600						
	• 4431008 Aufwendungen für Dienstreisen/ km-Gelder	2.000	1.700	1.800	1.900	2.000	2.100						
	• 4431009 Sonstige Geschäftsaufwendungen	500	500	500	500	600	600						
	• 4431010 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	500	500	500	500	500	500						

Erfolgsplan

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz						Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2024		2025		2026		2027		2028		2029	
		1	2	3	4	5	6	das 1.	das 2.	das 3.			
		EUR											
	<ul style="list-style-type: none"> • 4431011 Aufwendungen für Sachverständigen- und Beratungsleistungen • 4431012 Aufwendungen für Anwalts- und Gerichtskosten • 4431013 Aufwendungen für Leistung Dritter (Trinkwasserbräuche u.a.) • 4431014 Aufwendungen für Unterlagen Vermessungsamt • 4431015 Aufwendungen für Abfuhr Kleinkläranlagen (Leistung Dritter) • 4431016 Aufwendungen für die Überwachung lt. KKVO (Leistung Dritter) • 4431017 Aufwendungen für Archivierung • 4431020 Aufwendungen für allgemeine Planungsleistungen • 4441000 Aufwendungen für Versicherungen • 4441001 Aufwendungen für Abwasserabgabe • 4441002 Aufwendungen für Abwasserabgabe (Kleineinleiter) • 4441004 Aufwendungen für Schadensfälle • 4452000 Erstattungen f. Aufwendungen aus lfd. Verw.tätigkeit Stadt Frohburg u.a. Verbandsgemeinden • 4472000 Wertveränderungen bei Finanzvermögen • 4482000 Säumniszuschläge/ Verzugszinsen 	26.600	30.000	30.900	31.800	32.800	33.800						
		16.000	15.000	15.400	15.900	16.400							
		11.800	12.000	12.400	12.800	13.200							
		0	0	0	0	0							
		30.900	25.000	25.700	26.500	27.300							
		1.000	1.000	1.000	1.100	1.100							
		0	0	0	0	0							
		25.000	50.000	51.500	53.000	54.600							
		30.800	35.000	36.000	37.100	38.200							
		25.400	20.500	20.500	20.500	20.500							
		3.100	3.500	3.500	3.500	3.500							
		0	0	0	0	0							
		3.700	3.000	3.100	3.200	3.300							
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0							
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0							
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0							
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0							
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.500	6.500	3.500	3.500	3.600							
	• 3617000 Zinserträge Kreditinstitute	2.500	6.500	3.500	3.500	3.600							
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0							
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0							
	• 4721000 Abschreibungen auf Finanzvermögen (EWB)	0	0	0	0	0							
	• 4721100 Abschreibungen auf Finanzvermögen NDS	0	0	0	0	0							
	• 4722000 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	0	0	0	0	0							
13.	Zinsen und ähnlichen Aufwendungen	53.500	50.900	50.000	57.950	62.000							

Erfolgsplan

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz						Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)			das 1.		das 2.		das 3.	
		2024		2025		2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			2027		2028		2029	
		1	2	3	4	5	6	EUR								
	• 4517000 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	43.500	40.900	39.400	47.050	50.700	49.300									
	• 4517001 Zinsaufwendungen Kassenkredit	10.000	10.000	10.600	10.900	11.300	11.300									
	• 4599000 Sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0									
	davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0									
	*****Ertrag	2.490.950	2.542.700	2.596.400	2.650.000	2.681.200	2.732.900									
	*****Aufwand	2.490.950	2.542.700	2.596.400	2.650.000	2.681.200	2.732.900									
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0	0									
15.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0									
	• 5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0	0	0	0									
16.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0									
	• 5113000 Geleisteter Schadensersatz u. Ähnliches	0	0	0	0	0	0									
	• 5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	0	0	0									
	• 5139000 Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen sowie aufgrund von Vermögensabgang	0	0	0	0	0	0									
	• 5162000 Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0									
17.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0									
18.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0									
19.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0									
20.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0									

Liquiditätsplan

Liquiditätsplan

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz						Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2024		2025		2026		2027		2028		2029	
		1	2	3	4	5	6	4	5	6	5	6	
		EUR											
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.098.250	1.125.400	1.147.000	1.147.550	1.140.100							
3	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	550.400	543.700	542.300	541.700	534.900							
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0							
5	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	51.000	44.400	46.500	54.450	57.000							
6	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0	0	0	0	0							
7	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen aus LuL, sowie andere Aktiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0							
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0							
9	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	- 142.500	- 71.100	-151.400	- 176.350	- 30.600							
10	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus LuL, sowie andere Passiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0							
11	Zunahme (+) und Abnahme (-) passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0							
12	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0							
13	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	456.350	555.000	499.800	483.950	631.600							
14	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0							
15	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	410.000	420.000	565.000	505.000	615.000							
16	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0							
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen des kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0							
17	(+) erhaltene Zinsen	2.500	6.500	3.500	3.500	3.600							
18	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	- 407.500	- 413.500	-561.500	- 501.500	- 611.400							
19	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000							
20	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0							
	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0							
21	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Zuschüssen Dritter	0	60.000	60.000	0	70.000							

Liquiditätsplan

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz						Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. 2027	das 2. 2028	das 3. 2029
		2024	2025	2026	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr						
		1	2	3	4	5	6				
	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	(-) gezahlte Zinsen	53.500	50.900	50.000	57.950	62.000	60.600				
23	(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	250.000	0	234.400	200.000	200.000	200.000				
	<i>darunter: Einzahlungen im Rahmen von Investitionskrediten</i>	0	0	0	200.000	200.000	200.000				
	<i>darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen</i>	0	0	234.400	0	0	0				
24	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	284.550	270.700	505.100	270.700	270.700	280.700				
	<i>darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen</i>	0	0	234.400	0	0	0				
	<i>darunter: Auszahlungen im Rahmen von außerordentliche Tilgung</i>	0	0	0	0	0	0				
25	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	- 78.050	- 256.600	-255.700	- 123.650	58.300	- 66.300				
26	(+) Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	76.250	0	0	0	0	0				
	<i>darunter: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	76.250	0	0	0	0	0				
	<i>darunter: übertragene Kreditermächtigungen</i>	0	0	0	0	0	0				
27	(-) Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	354.874	316.716	0	0	0	0				
28	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nummern 13, 18, 25, 26, 27)	- 307.824	- 431.816	-317.400	- 141.200	31.100	- 46.100				
29	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	894.687	1.176.283	744.467	427.067	285.867	316.967				
30	Finanzmittelstand am Ende der Periode	586.863	744.467	427.067	285.867	316.967	270.867				

Stellenübersicht

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Tariflich Beschäftigte Bezeichnung der Stelle	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	mit Zulage	darunter		Zahl der Stellen 2025	Zahl d. tats. bes. St. am 30.06.25		
				ausge- sondert	Sonder- schlüssel			Lehr- stellen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<i>Abwasserbeseitigung und -entsorgung</i>									
Geschäftsführer	11	0,897					0,897	0,897	
Technischer Betriebsleiter	9a	1,000					1,385	1,000	
Sachbearbeiter	6	2,692					2,692	2,667	Ergebnisse der Stellenbewertung stehen noch aus
Klärfacharbeiter	6	1,000					1,000	1,000	
Klärfacharbeiter	5	2,000					2,000	3,000	
Insgesamt		7,589					7,974	8,564	

Eine Anpassung des Stellenplans ist nach abgeschlossener Stellenbewertung erforderlich.

Anlage

Investitionsprogramm für den Zeitraum 2026-2029

Investitionsplan 2026-2029

		Maßnahme	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	1. Folgejahr 2027	3. Folgejahr 2028	3. Folgejahr 2029	Straßen- baulastträger
2025		Betriebsfahrzeug	50.000,00					
Finanzierung		Beiträge						
		Straßenentwässerungsanteile						
		Fördermittel/ Zuschüsse						
2026		RWK Frohburg Wolfslückenweg	120.000,00	120.000,00				
		Beiträge						
		Straßenentwässerungsanteile	60.000,00	60.000,00				Stadt Frohburg
		Fördermittel/ Zuschüsse						
2026	152	VS Narsdorf-Kohren	20.000,00	30.000,00				
Finanzierung		Beiträge						
		Straßenentwässerungsanteile						
		Fördermittel/ Zuschüsse						
2026	400	Kläranlage Benndorf	40.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	40.000,00	
Finanzierung		Beiträge						
		Straßenentwässerungsanteile						
		Fördermittel/ Zuschüsse						
2026	934	Kleininvestitionen	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
Finanzierung		Beiträge	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		Straßenentwässerungsanteile						
		Fördermittel/ Zuschüsse						
2026	160	Pumpwerke	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Finanzierung		Beiträge						
		Straßenentwässerungsanteile						
		Fördermittel/ Zuschüsse						
2026		Planung/ Vermessung	20.000,00	50.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Finanzierung		Beiträge						
		Straßenentwässerungsanteile						
		Fördermittel/ Zuschüsse						

Investitionsplan 2026-2029

	Maßnahme	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	1. Folgejahr 2027	3. Folgejahr 2028	3. Folgejahr 2029	Straßen- baulasträger
2026	BGA/ EDV	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Finanzierung	Beiträge						
	Straßenentwässerungsanteile						
	Fördermittel/ Zuschüsse						
2026	Dienstbarkeiten/ Entschädigungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Finanzierung	Beiträge						
	Straßenentwässerungsanteile						
	Fördermittel/ Zuschüsse						
2026	Ortskanäle, verschiedene	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
Finanzierung	Beiträge						
	Straßenentwässerungsanteile						
	Fördermittel/ Zuschüsse						
2026	PVA Narsdorf	-	80.000,00				
Finanzierung	Beiträge						
	Straßenentwässerungsanteile						
	Fördermittel/ Zuschüsse						
2027/2028	OSK Ossa			200.000,00	200.000,00		
Finanzierung	Beiträge				166.000,00		
	Straßenentwässerungsanteile						
	Fördermittel/ Zuschüsse						
2028	Gnandstein Neue Sorge				150.000,00		
Finanzierung	Beiträge						
	Straßenentwässerungsanteile				20.000,00		Stadt Frohburg
	Fördermittel/ Zuschüsse						

Investitionsplan 2026-2029

	Maßnahme	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	1. Folgejahr 2027	3. Folgejahr 2028	3. Folgejahr 2029	Straßen- baulastträger
2029	SWK+RWK Streitwald Grauer Wolf	20.000,00				200.000,00	
Finanzierung	Beiträge						
	Straßenentwässerungsanteile					50.000,00	Stadt Frohburg
	Fördermittel/ Zuschüsse						
2029	RÜB Alte KA					150.000,00	
Finanzierung	Beiträge						
	Straßenentwässerungsanteile					20.000,00	Stadt Frohburg
	Fördermittel/ Zuschüsse						
	Auszahlungen	420.000,00	565.000,00	505.000,00	655.000,00	615.000,00	
	Einzahlungen	60.000,00	60.000,00	-	20.000,00	70.000,00	
	Straßenentwässerungsanteile	60.000,00	60.000,00	-	20.000,00	70.000,00	
	Fördermittel/ Zuschüsse	-	-	-	-	-	
	Mittelabfluss aus Invest	360.000,00	505.000,00	505.000,00	635.000,00	545.000,00	
	Beiträge	5.000,00	5.000,00	5.000,00	171.000,00	5.000,00	

Anlage

Zins- und Tilgungsplan

Zins- und Tilgungsplan 2026

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
2	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	32.000,00 € - € 4.000,00 € 28.000,00 € 61,00 €	28.000,00 € - € 4.000,00 € 24.000,00 € 53,00 €	24.000,00 € - € 4.000,00 € 20.000,00 € 45,00 €	20.000,00 € - € 4.000,00 € 16.000,00 € 37,00 €	16.000,00 € - € 4.000,00 € 12.000,00 € 29,00 €	12.000,00 € - € 4.000,00 € 8.000,00 € 21,00 €
4	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	37.053,14 € - € 4.781,12 € 32.272,02 € 1.269,37 €	32.272,02 € - € 4.781,12 € 27.490,90 € 1.097,25 €	27.490,90 € - € 4.781,12 € 22.709,78 € 925,13 €	22.709,78 € - € 4.781,12 € 17.928,66 € 753,01 €	17.928,66 € - € 4.781,12 € 13.147,54 € 580,89 €	13.147,54 € - € 4.781,12 € 8.366,42 € 408,77 €
5	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	79.560,00 € - € 8.160,00 € 71.400,00 € 153,00 €	71.400,00 € - € 8.160,00 € 63.240,00 € 136,68 €	63.240,00 € - € 8.160,00 € 55.080,00 € 120,36 €	55.080,00 € - € 8.160,00 € 46.920,00 € 104,04 €	46.920,00 € - € 8.160,00 € 38.760,00 € 87,72 €	38.760,00 € - € 8.160,00 € 30.600,00 € 71,40 €
6	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	99.450,00 € - € 10.200,00 € 89.250,00 € 191,26 €	89.250,00 € - € 10.200,00 € 79.050,00 € 170,86 €	79.050,00 € - € 10.200,00 € 68.850,00 € 150,46 €	68.850,00 € - € 10.200,00 € 58.650,00 € 130,06 €	58.650,00 € - € 10.200,00 € 48.450,00 € 109,66 €	48.450,00 € - € 10.200,00 € 38.250,00 € 89,26 €
11	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	193.417,50 € - € 18.870,00 € 174.547,50 € 372,68 €	174.547,50 € - € 18.870,00 € 155.677,50 € 334,95 €	155.677,50 € - € 18.870,00 € 136.807,50 € 297,20 €	136.807,50 € - € 18.870,00 € 117.937,50 € 259,47 €	117.937,50 € - € 18.870,00 € 99.067,50 € 221,72 €	99.067,50 € - € 18.870,00 € 80.197,50 € 183,99 €
13	Stand 01.01. Zugang Umschuldung Tilgungen Umschuldung Stand 31.12. Zinsen	525.864,10 € - € - € 22.781,12 € - € 503.082,98 € 19.166,75 €	503.082,98 € - € - € 22.781,12 € - € 480.301,86 € 18.322,71 €	480.301,86 € - € - € 22.781,12 € - € 457.520,74 € 17.478,67 €	457.520,74 € - € - € 22.781,12 € - € 434.739,62 € 16.634,63 €	434.739,62 € - € - € 22.781,12 € - € 411.958,50 € 15.790,59 €	411.958,50 € - € - € 22.781,12 € - € 389.177,38 € 14.946,55 €
23 (14)	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	646.784,14 € - € 30.677,52 € 616.106,62 € 11.831,93 €	616.106,62 € - € 30.677,52 € 585.429,10 € 11.258,27 €	585.429,10 € - € 30.677,52 € 554.751,58 € 10.684,59 €	554.751,58 € - € 30.677,52 € 524.074,06 € 10.110,93 €	524.074,06 € - € 30.677,52 € 493.396,54 € 9.537,25 €	493.396,54 € - € 30.677,52 € 462.719,02 € 8.963,58 €
31	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	38.347,10 € - € 38.347,10 € - € 237,27 €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €
34	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	85.680,00 € - € 7.140,00 € 78.540,00 € 166,01 €	78.540,00 € - € 7.140,00 € 71.400,00 € 151,73 €	71.400,00 € - € 7.140,00 € 64.260,00 € 137,45 €	64.260,00 € - € 7.140,00 € 57.120,00 € 123,17 €	57.120,00 € - € 7.140,00 € 49.980,00 € 108,89 €	49.980,00 € - € 7.140,00 € 42.840,00 € 94,61 €
36 (12)	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	275.625,00 € - € 24.500,00 € 251.125,00 € 532,88 €	251.125,00 € - € 24.500,00 € 226.625,00 € 483,88 €	226.625,00 € - € 24.500,00 € 202.125,00 € 434,88 €	202.125,00 € - € 24.500,00 € 177.625,00 € 385,88 €	177.625,00 € - € 24.500,00 € 153.125,00 € 336,88 €	153.125,00 € - € 24.500,00 € 128.625,00 € 287,88 €
37 (9)	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	206.167,50 € - € 6.545,00 € 199.622,50 € 407,43 €	199.622,50 € - € 6.545,00 € 193.077,50 € 394,34 €	193.077,50 € - € 6.545,00 € 186.532,50 € 381,24 €	186.532,50 € - € 6.545,00 € 179.987,50 € 368,16 €	179.987,50 € - € 6.545,00 € 173.442,50 € 355,07 €	173.442,50 € - € 6.545,00 € 166.897,50 € 341,98 €
39 (29)	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	342.814,62 € - € 10.797,32 € 332.017,30 € 677,54 €	332.017,30 € - € 10.797,32 € 321.219,98 € 655,94 €	321.219,98 € - € 10.797,32 € 310.422,66 € 634,34 €	310.422,66 € - € 10.797,32 € 299.625,34 € 612,74 €	299.625,34 € - € 10.797,32 € 288.828,02 € 591,14 €	288.828,02 € - € 10.797,32 € 278.030,70 € 569,55 €
41 (28)	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	97.920,00 € - € 3.060,00 € 94.860,00 € 193,55 €	94.860,00 € - € 3.060,00 € 91.800,00 € 187,43 €	91.800,00 € - € 3.060,00 € 88.740,00 € 181,31 €	88.740,00 € - € 3.060,00 € 85.680,00 € 175,19 €	85.680,00 € - € 3.060,00 € 82.620,00 € 169,07 €	82.620,00 € - € 3.060,00 € 79.560,00 € 162,95 €
42 (27)	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	95.200,00 € - € 2.975,00 € 92.225,00 € 188,17 €	92.225,00 € - € 2.975,00 € 89.250,00 € 182,22 €	89.250,00 € - € 2.975,00 € 86.275,00 € 176,27 €	86.275,00 € - € 2.975,00 € 83.300,00 € 170,32 €	83.300,00 € - € 2.975,00 € 80.325,00 € 164,37 €	80.325,00 € - € 2.975,00 € 77.350,00 € 158,42 €

Zins- und Tilgungsplan 2026

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
43 (25)	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	119.680,00 € - € 3.740,00 € 115.940,00 € 236,56 €	115.940,00 € - € 3.740,00 € 112.200,00 € 229,08 €	112.200,00 € - € 3.740,00 € 108.460,00 € 221,60 €	108.460,00 € - € 3.740,00 € 104.720,00 € 214,12 €	104.720,00 € - € 3.740,00 € 100.980,00 € 206,64 €	100.980,00 € - € 3.740,00 € 97.240,00 € 199,16 €
44	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	116.331,60 € - € 3.525,20 € 112.806,40 € 230,02 €	112.806,40 € - € 3.525,20 € 109.281,20 € 222,96 €	109.281,20 € - € 3.525,20 € 105.756,00 € 215,92 €	105.756,00 € - € 3.525,20 € 102.230,80 € 208,88 €	102.230,80 € - € 3.525,20 € 98.705,60 € 201,81 €	98.705,60 € - € 3.525,20 € 95.180,40 € 194,76 €
45	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	92.565,00 € - € 2.805,00 € 89.760,00 € 183,02 €	89.760,00 € - € 2.805,00 € 86.955,00 € 177,42 €	86.955,00 € - € 2.805,00 € 84.150,00 € 171,82 €	84.150,00 € - € 2.805,00 € 81.345,00 € 166,19 €	81.345,00 € - € 2.805,00 € 78.540,00 € 160,58 €	78.540,00 € - € 2.805,00 € 75.735,00 € 154,98 €
55 (46)	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	104.040,00 € - € 3.060,00 € 100.980,00 € 205,79 €	100.980,00 € - € 3.060,00 € 97.920,00 € 199,67 €	97.920,00 € - € 3.060,00 € 94.860,00 € 193,55 €	94.860,00 € - € 3.060,00 € 91.800,00 € 187,43 €	91.800,00 € - € 3.060,00 € 88.740,00 € 181,31 €	88.740,00 € - € 3.060,00 € 85.680,00 € 175,19 €
47	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	204.294,76 € - € 6.190,76 € 198.104,00 € 403,95 €	198.104,00 € - € 6.190,76 € 191.913,24 € 391,56 €	191.913,24 € - € 6.190,76 € 185.722,48 € 379,19 €	185.722,48 € - € 6.190,76 € 179.531,72 € 366,80 €	179.531,72 € - € 6.190,76 € 173.340,96 € 354,42 €	173.340,96 € - € 6.190,76 € 167.150,20 € 342,04 €
53	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Umschuldung Stand 31.12. Zinsen	271.663,07 € - € 12.784,32 € 258.878,75 € 2.020,10 €	258.878,75 € - € 12.784,32 € 246.094,43 € 1.922,94 €	246.094,43 € - € 11.718,96 € 234.375,47 € 1.677,36 €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €
53 neu	Stand 01.01. Zugang Zugang Umschuldung Tilgungen Umschuldung Stand 31.12. Zinsen	- € - € - € - € - € - € - €	- € - € - € - € - € - € - €	- € - € 234.375,47 € 1.065,36 € - € 233.310,11 € 683,60 €	233.310,11 € - € - € 12.784,32 € - € 220.525,79 € 7.960,77 €	220.525,79 € - € - € 12.784,32 € - € 207.741,47 € 7.513,32 €	207.741,47 € - € - € 12.784,32 € - € 194.957,15 € 7.065,87 €
58	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	193.252,64 € - € 28.630,08 € 164.622,56 € 1,81 €	164.622,56 € - € 28.630,08 € 135.992,48 € 1,53 €	135.992,48 € - € 28.630,08 € 107.362,40 € 1,23 €	107.362,40 € - € 28.630,08 € 78.732,32 € 0,92 €	78.732,32 € - € 28.630,08 € 50.102,24 € 0,66 €	50.102,24 € - € 28.630,08 € 21.472,16 € 0,37 €
69	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Sondertilgung Stand 31.12. Zinsen	2.200.000,00 € - € 26.514,42 € 209.389,55 € 1.964.096,03 € 4.288,34 €	1.964.096,03 € - € 50.361,44 € - € 1.913.734,59 € 3.890,42 €	1.913.734,59 € - € 50.361,44 € - € 1.863.373,15 € 3.789,70 €	1.863.373,15 € - € 50.361,44 € - € 1.813.011,71 € 3.688,98 €	1.813.011,71 € - € 50.361,44 € - € 1.762.650,27 € 3.588,26 €	1.762.650,27 € - € 50.361,44 € - € 1.712.288,83 € 3.487,53 €
70	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Sondertilgung Stand 31.12. Zinsen	- € 249.190,17 € 1.278,33 € 44.657,36 € 203.254,48 € 163,18 €	203.254,48 € - € 5.113,32 € - € 198.141,16 € 402,68 €	198.141,16 € - € 5.113,32 € - € 193.027,84 € 392,44 €	193.027,84 € - € 5.113,32 € - € 187.914,52 € 382,22 €	187.914,52 € - € 5.113,32 € - € 182.801,20 € 372,00 €	182.801,20 € - € 5.113,32 € - € 177.687,88 € 361,76 €
VF	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € 200.000,00 € - € 200.000,00 € - €	200.000,00 € 200.000,00 € - € 400.000,00 € - €	400.000,00 € - € 10.000,00 € 390.000,00 € 1.000,00 €
VF	Stand 01.01. Zugang Tilgungen Stand 31.12. Zinsen	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € - € - € - € - €	- € 200.000,00 € - € 200.000,00 € - €
Zinsen VF				4.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	
	Stand 01.01. Zugang Zugang Umschuldung Tilgungen Sondertilgungen Abgang Umschuldung Stand 31.12. Zinsen	6.057.710,17 € 249.190,17 € - € 281.362,29 € 254.046,91 € - € 5.771.491,14 € 43.181,61 €	5.771.491,14 € - € - € 270.697,20 € - € - € 5.500.793,94 € 40.867,52 €	5.500.793,94 € - € 234.375,47 € 270.697,20 € - € 234.375,47 € 39.373,31 €	5.230.096,74 € 200.000,00 € - € 270.697,20 € - € - € 47.040,91 €	5.159.399,54 € 200.000,00 € - € 270.697,20 € - € - € 50.661,25 €	5.088.702,34 € 200.000,00 € - € 280.697,20 € - € - € 49.281,60 €

Anlage

Umlagen

Umlagen 2026-2029.xlsx

Allgemeine Umlage	EW per 30.06.25	Beteiligung in % gem. § 3 Verbands-satzung	2026	2027	2028	2029
Berechnungsgrundlagen	10.421	100,00	143.000,00 €	150.750,00 €	155.300,00 €	160.000,00 €
Frohburg	8.604	82,5641	118.066,60 €	124.465,31 €	128.221,97 €	132.102,49 €
Geithain	1.817	17,4359	24.933,40 €	26.284,69 €	27.078,03 €	27.897,51 €

Umlage Unterhaltung Straßenentwässerungs-anlagen	StEA in km	Beteiligung in % gem. § 15 (4) Verb.satzung	2026	2027	2028	2029
Berechnungsgrundlagen	61,2450	100,0000	191.900,00 €	212.300,00 €	218.700,00 €	225.300,00 €
Frohburg	54,0350	88,2276	169.308,78 €	187.307,22 €	192.953,78 €	198.776,81 €
Geithain	7,2100	11,7724	22.591,22 €	24.992,78 €	25.746,22 €	26.523,19 €

investive Straßenentwässerungsumlagen	2026	2027	2028	2029
Frohburg	60.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	70.000,00 €
Geithain	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage

Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungen im Haushaltsplan des Jahres:	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 TEUR	2031 TEUR
2026	0	0	0	0	0	0
Summe:	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	0	0	0	0	0