



# Haushaltssatzung und Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

**Inhaltsverzeichnis**

	Seite
Haushaltssatzung	I
Vorbericht zum Wirtschaftsplan	II - IX
Erfolgsplan 2026	1
Erfolgsplan 2022 - 2025	2
Gewinn- und Verlustrechnung 2021 - 2024	3
Liquiditätsplan 2024 - 2026	4 - 6
Finanzplan – Erfolgsplan 2026 - 2029	7
Finanzplan – Liquiditätsplan 2026 - 2029	8 - 10
Investitionsplan 2026	11
Investitionsplan 2026 - 2029	12
Stellenplan	13
Anlage 1 - Ertrag/Aufwand	14 - 17
Anlage 2 - Entwicklung der Gebühreneinnahmen 2026 - 2029	18
Anlage 3 - Abschreibung AV, Auflösung EZ 2026 - 2029	19
Anlage 4 - Übersicht Darlehen	20

## Haushaltssatzung zum Wirtschaftsplan 2026

Auf der Grundlage von § 58 Abs. 1 und 2 des Sächsischen Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 15. April 2019 (SächsGVBl. S. 270), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 09. Februar 2022 (SächsGVBl. S. 134) i.V.m. § 74 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO), in der Fassung der Bekanntmachung vom 09. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), zuletzt geändert durch Art. 15 des Gesetzes vom 27. Juni 2025 (SächsGVBl. S. 285) und § 16 Abs. 1 der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) vom 16. Dezember 2013 (SächsGVBl. S. 941) in der Fassung der Bekanntmachung vom 10. Dezember 2018 (SächsGVBl. S. 816) hat die Verbandsversammlung des Abwasserzweckverbandes Röderaue am 24.11.2025 die Haushaltssatzung zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt beschlossen:

### **§ 1 Erfolgsplan, Liquiditätsplan**

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

1. Erfolgsplan	Erträge	1.354.305 EUR
	Aufwendungen	1.347.093 EUR
	Ergebnis	7.212 EUR
2. Liquiditätsplan	Mittelzufluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	186.449 EUR
	Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	600.000 EUR
	Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	398.000 EUR

### **§ 2 Kreditermächtigung**

Die Aufnahme von langjährigen Krediten erfolgt i.H.v.: 500.000 EUR

### **§ 3 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf: 150.000 EUR

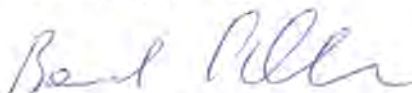
### **§ 4 Umlagen**

Der Verband erhebt eine Umlage i.H.v.: -- EUR

### **§ 5 Verpflichtungsermächtigung**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionen, der in künftigen Jahren erforderlich ist, wird festgesetzt auf: -- EUR

Röderaue, 22.12.2025



Bernd Schuster  
Verbandsvorsitzender



Siegel

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

### 1. Allgemeines

#### 1.1 Verbandsgebiet

Der Abwasserzweckverband Röderaue wurde am 01.10.1992 gegründet. Zum Verbandsgebiet gehören die Gemeinden Röderaue, Wülknitz (seit 01.01.2006) und die Ortsteile der ehemaligen Gemeinde Zabeltitz (seit 01.01.2010 Stadt Großenhain).

Die Einwohnerzahl und der Anschlussgrad im Verbandsgebiet zum Stichtag 30.06.2025 stellen sich wie folgt dar:

Gemeinde Röderaue gesamt	2423	davon angeschlossen:	2413	dauerhaft dezentral:	10
OT Raden	279		279		0
OT Frauenhain	1004		994		10
OT Koselitz	398		398		0
OT Pulsen	742		742		0

Stadt Großenhain	2489	davon angeschlossen:	1887	dauerhaft dezentral	602
OT Zabeltitz	944		944		0
OT Treugeböhla	193		192		1
OT Strauch	276		273		3
OT Görzig	360		360		0
OT Stroga	107		107		0
OT Uebigau	153		11		142
OT Skäßchen	178		0		178
OT Skaup	109		0		109
OT Krauschütz	73		0		73
OT Nasseböhla	96		0		96

Gemeinde Wülknitz	1586	davon angeschlossen:	1562	dauerhaft dezentral	24
OT Heidehäuser	71		66		5
OT Lichtensee	358		352		6
OT Peritz	178		178		0
OT Streumen	175		172		3
OT Tiefenau	117		111		6
OT Wülknitz	687		683		4

In der Gemeinde Röderaue liegt der Anschlussgrad damit bei 99,6 %.

In der Stadt Großenhain (Gebiet der ehemaligen Gemeinde Zabeltitz) beträgt der Anschlussgrad lediglich 75,8 %. In 5 Ortsteilen ist keine bzw. nur ein geringer Teil an öffentlicher Kanalisation vorhanden. Diese OT werden dauerhaft dezentral entsorgt.

Der Anschlussgrad in der Gemeinde Wülknitz beträgt 98,5 %.

Im Verbandsgebiet wurden bis 2020 6 Anlagensysteme betrieben.

Mit Beschlüssen der Verbandsversammlung vom 08.12.2020 wurde die Zusammenführung der Entsorgungsgebiete 1 bis 5 zu einer anlagenbezogenen Einrichtung der Abwasserbeseitigung und Einführung einer Einheitsgebühr ab 01.01.2021 für den zentralen Bereich der Entsorgung

vollzogen. Damit wurden folgende anlagenbezogenen Einrichtungen der Abwasserbeseitigung gebildet:

- Zentrales EG Gemeinde Röderau/Zabeltitz/Treugeböhla/Gemeinde Wülknitz/Görzig/Strauch/Stroga
- Dezentrale Entsorgung, TOK mit den OT Skäßchen/Uebigau/Skaup/Nasseböhla/Krauschütz

Neu wurde ab 01.01.2023 die Erhebung von Benutzungsgebühren beziehungsweise Umlagen für die Leistungen der Niederschlagswasserbeseitigung eingeführt. Die der Erhebung zugrundeliegende Gebührenkalkulation hat die Verbandsversammlung in ihrer Sitzung am 21.06.2022 beschlossen.

Aufgrund von 2 Widersprüchen zur Gebührenerhebung Niederschlagswasser wurden die Satzungsregelungen und Gebührenkalkulationen auf den Prüfstand gestellt. Im Ergebnis soll es noch in 2025 – rückwirkend ab 2023 – die Änderung der Abwassersatzung dahingehend geben, dass die Abwasserbeseitigung als eine einheitliche öffentliche Einrichtung (aufgabenbezogene Einheitseinrichtung) betrieben wird.

## 1.2 Aktueller Stand im Wirtschaftsjahr 2025

Nach Beratung in der Verbandsversammlung wurde der Wirtschaftsplan 2025 am 25.11.2024 beschlossen.

Die Satzung sah ein Haushaltsvolumen von

Erfolgsplan	Erträge	1.457.870 €
	Aufwendungen	1.443.861 €
	Ergebnis	14.009 €
Liquiditätsplan	Mittelzufluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	123.926 €
	Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	108.000 €
	Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	111.200 €

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde auf 150.000 EUR festgesetzt und der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen auf 0 EUR.

Von der Rechtsaufsichtsbehörde wurde mit Bescheid vom 12.12.2024 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung für das Wirtschaftsjahr 2025 bestätigt.

## 1.3 Jahresabschluss 2024

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2024 wurde erstellt. Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte entsprechend dem Beschluss der Verbandsversammlung vom 26.09.2023 durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CONCREDIS Dresden.

## 1.4 Gebühren und Beiträge

Die Gebühren- und Beitragssätze, welche seit 01.01.2024 auf Grundlage der Gebührenkalkulation 2024 – 2026 bzw. für Niederschlagswasser (NW) seit 01.01.2023 auf Grundlage der separaten Gebührenkalkulation NW 2023-2027 zur Anwendung kommen, sind in der nachfolgenden Übersicht dargestellt.

Entsorgungsgebiet	Beitragssatz je m <sup>2</sup> Nutzungsfläche in EUR	Mengengebühr	Zählergröße	Grundgebühr pro Monat in EUR
Zentrales EG	2,23	3,95 EUR/m <sup>3</sup>	Q <sub>3</sub> 4 Q <sub>3</sub> 10 > Q <sub>3</sub> 10	10,00 25,00 40,00
Dezentrale Entsorgung		75,48 EUR/m <sup>3</sup>		
Teilortskanalisation		1,57 EUR/m <sup>3</sup>		
Niederschlagswasser		0,59 EUR/m <sup>2</sup>		

Der Trinkwasserverbrauch als Berechnungsgrundlage für die Abwassergebühren im zentralen Entsorgungsgebiet belief sich im Jahr 2024 auf 188.753 m<sup>3</sup> (2023: 186.770 m<sup>3</sup>) und ist seit mehreren Jahren erstmals wieder leicht angestiegen. Im Bereich der Teilortskanalisation erhöhte sich der Abwasseranfall leicht auf 8.845 m<sup>3</sup> (8.810 m<sup>3</sup>). Im dezentralen Bereich wurden 301,5 m<sup>3</sup> (343 m<sup>3</sup>) Fäkalien entsorgt.

Die Verbandsversammlung des Abwasserzweckverbandes Röderaue hat am 06.12.2016 den Beschluss zur Erhebung einer Grundgebühr für private Messeinrichtungen ab 01.01.2018 gefasst. Mit weiterem Beschluss vom 12.12.2017 wurde die Höhe auf 12,84 € pro Messeinrichtung und Jahr festgesetzt.

Die bereits erwähnte Gebührenkalkulation der Niederschlagswassergebühr ergab einen Gebührensatz von 0,59 €/m<sup>2</sup> versiegelte Grundstücksfläche. Die notwendige Satzungsänderung zur Einführung der Gebühr ab 01.01.2023 wurde in der Verbandsversammlung am 15.11.2022 beschlossen.

### 1.5 Stand der im Jahr 2025 geplanten Investitionsmaßnahmen

Für das Haushaltsjahr 2025 wurden Investitionen in Höhe von 108.000 EUR geplant. Davon stehen für die Neuerschließung von Grundstücken 15.000 EUR, HPW Frauenhain (Sanierung Haupt- und Nebenschacht) 40.000 EUR, Fahrzeugerwerb 40.000 EUR, für GIS und die Sicherung von Leitungsrechten 8.000 EUR und für die Neuanschaffung von Mähtechnik, Geräten und Werkzeug 5.000 EUR zur Verfügung. Die Einnahmen aus Abwasserbeiträgen liegen aktuell bei 0 EUR (Plan 5.000 EUR).

### 1.6 Voraussichtliche mittelfristige Aufgabenentwicklung

Entsorgungsbereich Röderaue / Zabeltitz

Im Rahmen von Kanalinspektionen sowie Kamerabefahrungen des Schmutzwassernetzes und des Niederschlagswassernetzes wurden umfangreiche Schäden an Schächten und im Leitungsnetz festgestellt. Diese bedürfen einer umfassenden Sanierung. In der Ortslage Raden sind die Schmutzwasserschachtsohlen stark beschädigt. In den Ortslagen Frauenhain und Pulsen ist das Niederschlagswassernetz in einem sehr maroden Zustand.

Die Pumpenschächte sowie die technische Ausrüstung der Pumpwerke müssen schrittweise erneuert werden. Für das Jahr 2025 ist eine Sanierung des Hauptpumpwerkes Frauenhain mit Nebenschacht in Höhe von ca. 40.000 EUR eingeplant.

Im Zuge des Ausbaus der Bahnstrecke Dresden–Berlin (voraussichtlich 2027) ist eine Verlegung der Schmutzwasserleitung (2026) notwendig. Diese wird mit hohen Kosten für den AZV verbunden sein.

#### Entsorgungsbereich Görzig

Die Abwasserbeseitigungsanlagen sind zum größten Teil errichtet, die Einrichtung zur Trennung der Grobverschmutzung hat sich als unpraktikabel herausgestellt und entspricht nicht mehr dem Stand der Technik. Daher ist für das Jahr 2026 eine Investition in eine Rechen- und Siebanlage vorgesehen. Die zu erwartenden Kosten werden auf eine Höhe von circa 50 TEUR taxiert.

Im Jahr 2021 erfolgte die Entsorgung des Klärschlammes aus Teich 1. Für 2025 ist die Beräumung von Teich 2 geplant mit anfallenden Kosten von ca. 50 TEUR.

Die Schlamm Entsorgung ist mit Abstand der kostenintensivste Faktor für die Unterhaltung der Abwasseranlage in Görzig. Ein hoher zeitlicher Aufwand wird auch für die Unterhaltung / Pflege der Dämme um die 3 Teiche benötigt. Wichtig ist auch der Rückschnitt der Bäume und Sträucher, welche unmittelbar in Teichnähe stehen, um den Laubeinfall in die Teiche zu minimieren. Nach Vorortbegehung mit der Stadt Großenhain als Eigentümer des Grundstückes im August 2024 wird voraussichtlich eine Fachfirma mit den Arbeiten beauftragt.

#### Entsorgungsbereich Strauch

Auch in Strauch sind die Anlagen für die Abwasserbeseitigung vollständig errichtet. Die technische Ausrüstung der Kläranlage ist über 15 Jahre alt und muss in den nächsten Jahren schrittweise erneuert werden. Im August/September 2025 wurde die Räumung des Schönteichs durchgeführt. Des Weiteren erfolgte die Ausbildung und Verstärkung des Böschungsbereichs. Langfristig ist es unerlässlich, Investitionen in die Gebäudestruktur zu tätigen.

#### Entsorgungsbereich Stroga

Die Kläranlage läuft sehr instabil und überschreitet oft die zulässigen Werte. In Zusammenarbeit mit der Stadtentwässerung Dresden werden technische und biologische Maßnahmen geprüft, um die Anlage zu stabilisieren.

#### Entsorgungsbereich Wülknitz

Im Jahr 2016 wurde die Kläranlage Lichtensee einer Ertüchtigung und Sanierung unterzogen. In Anbetracht der prognostizierten Zunahme an Starkregenereignissen und der geplanten Anbindung des Resorts Tiefenau an die bestehende Infrastruktur ist es von hoher Wichtigkeit, die Verfügbarkeit der bestehenden Schlammstapelbehälter zu gewährleisten und diese instand zu setzen mit dem Ziel, das Risiko zu minimieren und diese als Puffermöglichkeit zu verwenden, da die Anlage an ihre tatsächliche Kapazitätsgrenze kommt. Darüber hinaus ist gemäß der neuen Kommunalabwasserrichtlinie KARL damit zu rechnen, dass die Anlage mit einer Phosphorfällung ausgestattet werden muss.

In den kommenden Jahren ist geplant, im Rahmen der Unterhaltung der Schmutzwasserkanalisation Kanal- und Schachtspektionen in sämtlichen Ortsteilen durchzuführen. Das Ergebnis der Analyse wird verwendet, um den baulichen Zustand der Leitungen zu bestimmen und die erforderlichen Maßnahmen zur Behebung der Mängel zu ergreifen.

#### Dezentrale Entsorgung

Die Ortsteile Nasseböhlen, Skäßchen, Uebigau, Skaup und Krauschütz werden entsprechend der Abwasserbeseitigungskonzeption das Abwasser dauerhaft dezentral entsorgen.

Die Teilortskanalisationen in den einzelnen Ortsteilen befinden sich in einem schlechten Zustand. Mittels TV-Kanalinspektion wird der Verband Zustandsanalysen erstellen und für die notwendige Sanierung eine Priorisierung vornehmen.

Gemäß dem Stand vom 31.07.2025 erfüllen drei dezentrale Anlagen nicht die gesetzlichen Vorschriften. Hierbei handelt es sich um abflusslose Gruben, bei denen bislang keine Dichtheitsprüfung durchgeführt wurde (einmal Wülknitz, einmal Lichtensee, einmal Nasseböhla).

## Niederschlagswasser

Der AZV ist seit seiner Gründung ein Vollverband, was bedeutet, dass er für die Beseitigung von Schmutzwasser und Niederschlagswasser von bebauten bzw. befestigten Flächen verantwortlich ist.

Für das Abwasser liegt eine genehmigte Abwasserbeseitigungskonzeption vor. Die Beseitigung des Niederschlagswassers erfolgte ausschließlich über die Mitgliedsgemeinden.

In der überörtlichen Prüfung wurde diese Sachlage stark bemängelt. Durch den Verband wurden Untersuchungen an ein Ingenieurbüro in Auftrag gegeben. Ziel war die Erstellung einer Gebührenkalkulation Niederschlagswasser. Mit dieser Gebühr werden die Unterhaltungskosten finanziert.

Straßenentwässerungen, in denen nur bis zu 2 private Grundstücke Niederschlagswasser einleiten, werden wegen Geringfügigkeit nicht gewertet und verbleiben somit in der Verantwortung der jeweiligen Gemeinde/Stadt.

Im Juni 2022 konnte den Verbandsmitgliedern die Gebührenkalkulation vorgestellt werden. Nach Erläuterung und Diskussion erfolgte die Beschlussfassung in der Verbandsversammlung am 21.06.2022. Der kostendeckende Gebührensatz wurde mit 0,59 EUR/m<sup>2</sup> versiegelter Grundstücksfläche ermittelt. Nach entsprechender Änderung der Abwassersatzung im November 2022 erfolgt seit 01.01.2023 die Erhebung von Niederschlagswassergebühren. Die Übernahme dieser Aufgaben bedingt die Investition in ein neues Spülfahrzeug, da das bisherige Fahrzeug ein Alter von über 25 Jahren aufweist und wiederholt durch technische Mängel auffällt.

Die Vermutung einer vermehrten Anzeige von Ausbindungen mit Beginn der Gebührenerhebung hat sich nicht bestätigt. Für das Veranlagungsjahr 2024 waren lediglich 1 Fall von Komplettausbindungen und eine Teilausbindung (2023: 6 und 1) zu verzeichnen.

## 2. Wirtschaftsplan 2026

### 2.1. Erfolgsplan

Im Erfolgsplan werden Erträge i. H. v. 1.354.305 EUR (1.457.870 EUR) und Aufwendungen i. H. v. 1.347.093 EUR (1.443.861 EUR) veranschlagt.

#### 2.1.1 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse betragen 1.198.621 EUR.

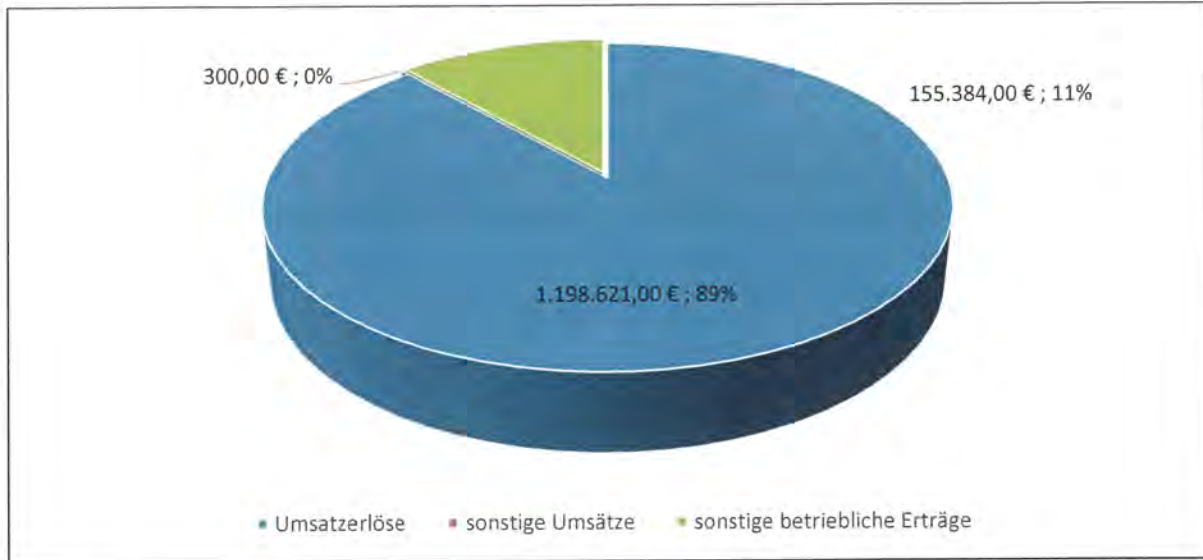
Davon entfallen auf:

zentraler Entsorgungsbereich	1.032.080 EUR
dezentral (Teilortskanalisationen)	13.345 EUR
dezentral (Fäkalienentsorgung)	22.644 EUR
Niederschlagswasserbeseitigung	73.000 EUR
Auflösung Rückstellung (Nachkalkulation)	11.649 EUR
Straßenentwässerungskostenanteil	38.484 EUR
Kleineinleiterabgabe	500 EUR

Brunnen-/Gartenzähler  
Sonstige Einnahmen

5.869 EUR  
1.050 EUR

Die sonstigen Umsätze beinhalten Verwaltungskosten i.H.v. 300 EUR.



### 2.1.2 Sonstige betriebliche Erträge

Weitere Erträge ergeben sich aus der Auflösung Ertragszuschüsse i.H.v. 155.284 EUR sowie Zinsen und ähnlichen Erträgen i.H.v. 100 EUR.

### 2.1.3 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

In dieser Position sind Energiekosten, Chemikalien, Wasser und sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe in Höhe von 117.650 EUR (108.800 EUR) enthalten.

### 2.1.4 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen i. H. v. 410.290 EUR (524.140 EUR) setzen sich aus den Aufwendungen für das Einleitentgelt (Kläranlage Gröditz), Unterhaltung/Reparaturen, Laborkosten/Überwachung Umwelt, Fäkalschlammentsorgung einschl. Fäkalienabfuhr aus dezentralen KKA, Abwasser-/Kleininleiterabgabe, dem Entgelt für die Übergabe der Ablesedaten u. a. zusammen.

### 2.1.5 Personalaufwand

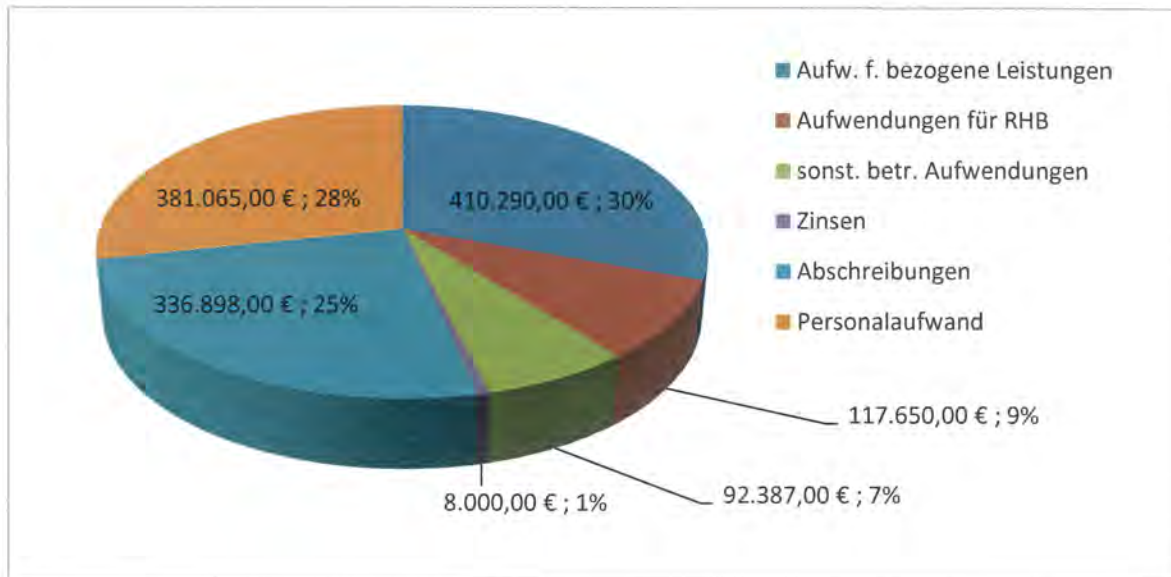
Im Wirtschaftsjahr 2026 werden Personalkosten i. H. v. 381.065 EUR (376.175 EUR) geplant. Der über SGB II § 16e eingestellte Mitarbeiter im technischen Bereich, für den der Verband Beschäftigungs-/Eingliederungszuschüsse vom Arbeitsamt erhält, ging zum Ende 2024 in Rente. Damit fielen die Zuschüsse weg. Die neu zu besetzende Stelle im technischen Bereich wurde analog den vorhandenen eingeplant.

### 2.1.6 Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachanlagen betragen 336.898 EUR (339.969 EUR).

### 2.1.7 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 92.387 EUR (83.974 EUR). Darin enthalten sind u.a. die Kfz-Kosten, Raumkosten, Versicherungen/Beiträge, Miete/Leasing, Buchführung, EDV, Telefon und Abschluss-/Prüfungskosten. Eine detaillierte Darstellung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist auf den Seiten 15 - 17 zu finden.



### 2.1.8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Aus den Darlehen ergeben sich Zinsverpflichtungen iHv. 8.000 EUR (10.000 EUR). Eine Übersicht der Darlehen ist auf Seite 20 dargestellt.

### 2.1.9 Sonstige Steuern

Für Kfz- und Grundsteuern werden Aufwendungen in Höhe von 803 EUR geplant.

## 2.2 Liquiditätsplan

Der Mittelzufluss aus lfd. Geschäftstätigkeit beträgt 186.449 EUR (123.926 EUR). Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit beträgt 600.000 EUR (108.000 EUR). Der Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit beträgt 398.000 EUR (111.200 EUR).

### 2.2.1 Einnahmen

Die Einnahmen setzen sich aus dem Jahresergebnis iHv. 7.212 EUR (14.009 EUR), den Abschreibungen auf das Anlagevermögen iHv. 336.898 EUR und den zu erwartenden Abwasserbeiträgen iHv. 5.000 EUR zusammen.

Die Einnahmen werden um den Auflösungsbetrag der Ertragszuschüsse iHv. 155.284 EUR gekürzt.

## **2.2.2 Ausgaben**

Die zur Verfügung stehenden Mittel werden zur Tilgung von Krediten iHv. 99.000 EUR (106.200 EUR) sowie für Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte iHv. 600.000 EUR (108.000 EUR) eingesetzt.

Für die Umverlegung der Bahnkreuzung Zabeltitz (225.000 EUR), die Herstellung von Grundstücksanschlüssen (7.000 EUR), Rechenanlage Kläranlage Görzig (50.000 EUR), Fuhrpark (280.000 EUR), TOK-Bestandsaufnahme (10.000 EUR) den Ausbau des Geografischen Informationssystems (10.000 EUR), EDV/Software (7.000 EUR) sowie die Anschaffung von Werkzeugen/Geräten (11.000 EUR) werden Mittel bereitgestellt.

## **2.2.3 Darlehen**

Zur Finanzierung der Investitionen wird die Aufnahme eines Darlehens von 500.000 EUR geplant.

Die Verbindlichkeiten des AZV Röderau aus langfristigen Darlehen haben zum Stichtag 31.12.2026 eine Gesamtsumme von 1.966.124 (1.565.124 EUR).

## **2.3 Personalentwicklung**

Der Abwasserzweckverband verfügt im Jahr 2026 über drei Planstellen im Verwaltungsbereich, 1 x Vollzeit mit 39 Stunden und 2 x Teilzeit mit 30 Stunden. Im technischen Dienst sind vier Planstellen vorhanden, 3 x mit je 38 Stunden, 1 x mit 33 Stunden.

Damit ist der Personalbestand 2026 unverändert zu 2025.

## Erfolgsplan Wirtschaftsjahr 2026

1. Umsatzerlöse		<u>1.198.621,00 €</u>	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		<u>- €</u>	
3. andere aktivierte Eigenleistungen		<u>- €</u>	
4. sonstige betriebliche Erträge		<u>155.584,00 €</u>	<u>1.354.205,00 €</u>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	- 117.650,00 €	<u>- 117.650,00 €</u>	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 410.290,00 €	<u>- 527.940,00 €</u>	
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	- 303.385,00 €	<u>- 303.385,00 €</u>	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	- 77.680,00 €	<u>- 381.065,00 €</u>	
7. Abschreibungen		<u>- 336.898,00 €</u>	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>- 92.387,00 €</u>	<u>15.915,00 €</u>
9. Erträge aus Beteiligungen		<u>- €</u>	
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihung des Finanzanlagevermögens		<u>- €</u>	
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>100,00 €</u>	<u>16.015,00 €</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wert- papiere des Umlaufvermögens		<u>- €</u>	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>- 8.000,00 €</u>	<u>8.015,00 €</u>
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15. Ergebnis nach Steuern		<u>8.015,00 €</u>	
16. sonstige Steuern		<u>- 803,00 €</u>	<u>7.212,00 €</u>
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:			<u><u>7.212,00 €</u></u>

## Erfolgspläne der Wirtschaftsjahre 2022 - 2025

Positionen	WP 2025	WP 2024	WP 2023	WP 2022
1.a) ZEG Teilbereich Röd./Zabeltitz	619.205,00	619.205,00	635.433,96	648.089,96
1.b) ZEG Teilbereich Wülknitz	279.800,00	279.800,00	241.037,60	243.867,60
1.c) ZEG Teilbereich Görzig	117.220,00	64.850,00	52.673,82	52.673,82
1.d) ZEG Teilbereich Strauch	60.925,00	60.925,00	47.769,36	47.769,36
1.e) ZEG Teilbereich Stroga	33.900,00	33.900,00	17.268,78	20.418,78
<i>1. Umsatzerlöse Zentrales Entsorgungsgebiet (ZEG)</i>	<i>1.111.050,00</i>	<i>1.058.680,00</i>	<i>994.183,52</i>	<i>1.012.819,52</i>
1.f) Umsatzerlöse TOK	45.159,00	25.159,00	13.851,40	20.968,40
1.g) Umsatzerlöse dez. Entsorgung	23.144,00	23.144,00	25.049,00	28.576,00
1.h) Umsatzerlöse Niederschlagswasser	121.484,00	93.706,00	93.706,00	0,00
1.i) sonst. Umsätze	0,00	0,00	300,00	300,00
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>1.300.837,00</b>	<b>1.200.689,00</b>	<b>1.127.089,92</b>	<b>1.062.663,92</b>
2. sonstige betriebliche Erträge	156.933,00	175.816,00	169.406,00	196.019,00
<b>Summe betriebliche Erträge</b>	<b>1.457.770,00</b>	<b>1.376.505,00</b>	<b>1.296.495,92</b>	<b>1.258.682,92</b>
3.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-108.800,00	-108.400,00	-107.775,00	-89.975,00
3.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-524.140,00	-383.425,00	-446.366,00	-381.452,00
<b>3. Materialaufwand</b>	<b>-632.940,00</b>	<b>-491.825,00</b>	<b>-554.141,00</b>	<b>-471.427,00</b>
<b>Rohergebnis</b>	<b>824.830,00</b>	<b>884.680,00</b>	<b>742.354,92</b>	<b>787.255,92</b>
4.a) Löhne und Gehälter	-300.620,00	-273.304,00	-240.000,00	-235.600,00
4.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-75.555,00	-68.688,00	-51.360,00	-59.370,00
<b>4. Personalaufwand</b>	<b>-376.175,00</b>	<b>-341.992,00</b>	<b>-291.360,00</b>	<b>-294.970,00</b>
5.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-339.969,00	-336.718,00	-354.434,00	-383.920,00
<b>5. Abschreibungen</b>	<b>-339.969,00</b>	<b>-336.718,00</b>	<b>-354.434,00</b>	<b>-383.920,00</b>
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-83.974,00	-81.431,00	-85.398,00	-85.098,00
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>24.712,00</b>	<b>124.539,00</b>	<b>11.162,92</b>	<b>23.267,92</b>
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100,00	100,00	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.000,00	-9.055,00	-9.424,00	-2.170,00
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>14.812,00</b>	<b>115.584,00</b>	<b>1.738,92</b>	<b>21.097,92</b>
10. sonstige Steuern	-803,00	-802,00	-691,00	-691,00
<b>11. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag</b>	<b>14.009,00</b>	<b>114.782,00</b>	<b>1.047,92</b>	<b>20.406,92</b>

## Gewinn- und Verlustrechnungen der Wirtschaftsjahre 2021 - 2024

Positionen	GuV 2024	GuV 2023	GuV 2022	GuV 2021
1.a) ZEG Teilbereich Röd./Zabeltitz	639.762,93	609.595,40	623.897,73	634.877,87
1.b) ZEG Teilbereich Wülknitz	266.547,36	231.784,51	237.687,34	242.761,97
1.c) ZEG Teilbereich Görzig	57.187,00	50.093,26	51.752,66	56.410,00
1.d) ZEG Teilbereich Strauch	47.708,35	46.201,48	47.043,32	47.732,36
1.e) ZEG Teilbereich Stroga	23.340,46	16.327,11	17.686,66	16.747,76
1.Umsatzerlöse Zentrales Entsorgungsgebiet (ZEG)	<b>1.034.546,10</b>	<b>954.001,76</b>	<b>978.067,71</b>	<b>998.529,96</b>
1.f) Umsatzerlöse TOK	15.962,97	11.771,35	15.714,74	19.485,69
1.g) Umsatzerlöse dez. Entsorgung	17.664,25	20.640,58	20.483,74	23.896,45
1.h) Umsatzerlöse Niederschlagswasser	86.115,39	78.188,18	0,00	0,00
1. Umsatzerlöse	<b>1.154.288,71</b>	<b>1.064.601,87</b>	<b>1.014.266,19</b>	<b>1.041.912,10</b>
2. sonstige betriebliche Erträge	200.281,22	208.065,64	215.985,96	239.968,68
<b>Summe betriebliche Erträge</b>	<b>1.354.569,93</b>	<b>1.272.667,51</b>	<b>1.230.252,15</b>	<b>1.281.880,78</b>
3.a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-153.919,06	-169.076,11	-98.077,99	-91.901,38
3.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-407.410,38	-353.767,04	-371.393,18	-446.658,39
3. Materialaufwand	-561.329,44	-522.843,15	-469.471,17	-538.559,77
<b>Rohergebnis</b>	<b>793.240,49</b>	<b>749.824,36</b>	<b>760.780,98</b>	<b>743.321,01</b>
4.a) Löhne und Gehälter	-266.799,25	-250.207,66	-247.221,22	-229.644,89
4.b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-68.691,27	-72.498,15	-59.540,25	-56.033,45
4.davon für Altersversorgung	-10.571,62	-8.277,85	-9.365,04	-8.894,00
4. Personalaufwand	-335.490,52	-322.705,81	-306.761,47	-285.678,34
5.a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-349.865,88	-349.029,16	-398.156,84	-394.537,98
5. Abschreibungen	-349.865,88	-349.029,16	-398.156,84	-394.537,98
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-115.449,09	-98.732,29	-113.235,83	-87.229,48
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-7.565,00</b>	<b>-20.642,90</b>	<b>-57.373,16</b>	<b>-24.124,79</b>
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.332,94	1.388,61	26,57	52,38
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.054,62	-9.352,86	-7.761,00	-3.506,20
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-14.286,68</b>	<b>-28.607,15</b>	<b>-65.107,59</b>	<b>-27.578,61</b>
10. sonstige Steuern	-790,09	-805,44	-483,95	-748,95
<b>11. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-15.076,77</b>	<b>-29.412,59</b>	<b>-65.591,54</b>	<b>-28.327,56</b>

## Finanzplan - Liquiditätsplan (§ 19 und 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum  
01.01.2024 bis 31.12.2026

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Periodenergebnis	- 15.076,77 €	14.009,00 €	7.212,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	349.865,88 €	339.969,00 €	336.898,00 €
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	50.130,00 €	- 84.019,00 €	- 11.649,00 €
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	- €	- €	- €
5	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vorräte, der Ford. aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Invest.- oder Finanz.-tätigkeit zuzuordnen sind	805,06 €	- €	- €
6	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vbl. aus LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Invest.- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	52.345,42 €	- €	- €
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1.104,00 €	- €	- €
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	6.721,68 €	10.000,00 €	8.000,00 €
9	Auflösung (-) von Sonderposten zum AV	- 156.509,00 €	- 156.033,00 €	- 154.012,00 €
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
11	Ertragssteueraufwand (+) / Ertragssteuerertrag (-)	- €	- €	- €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	- €	- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	- €	- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	- €	- €	- €
15	Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit	289.386,27 €	123.926,00 €	186.449,00 €

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- €	- 8.000,00 €	- 22.000,00 €
3	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	- €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 40.850,25 €	- 100.000,00 €	- 578.000,00 €
5	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	- €	- €	- €
6	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- €	- €	- €
7	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	- €	- €	- €
8	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	- €	- €	- €
9	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
10	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
11	(+) Erhaltene Zinsen	2.332,94 €	- €	- €
12	(+) Erhaltene Dividenden	- €	- €	- €
<b>13</b>	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 38.517,31 €</b>	<b>- 108.000,00 €</b>	<b>- 600.000,00 €</b>

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von den Verbandsmitglieder	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an die Verbandsmitglieder	- €	- €	- €
3	(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	- €	- €	500.000,00 €
4	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- 251.900,00 €	- 106.200,00 €	- 99.000,00 €
5	(+) Einzahlungen aus AW - Beiträgen	- €	5.000,00 €	5.000,00 €
6	(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen	- €	- €	- €
7	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	10.645,51 €	- €	- €
8	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €
9	(-) Gezahlte Zinsen	- 9.054,62 €	- 10.000,00 €	- 8.000,00 €
<b>10</b>	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 250.309,11 €</b>	<b>- 111.200,00 €</b>	<b>398.000,00 €</b>

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	559,85 €	- 95.274,00 €	- 15.551,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	137.265 €	137.825 €	42.551 €
<b>3</b>	<b>Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>	<b>137.825 €</b>	<b>42.551 €</b>	<b>27.000 €</b>

## Finanzplan (§ 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum  
01.01.2026 bis 31.12.2029

	2026	2027	2028	2029
1. Umsatzerlöse	1.198.621,00 €	1.200.709,00 €	1.200.709,00 €	1.200.709,00 €
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €	- €
3. andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €
4. sonstige betriebliche Erträge	155.584,00 €	155.500,00 €	155.500,00 €	155.500,00 €
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für RHB und bez. Waren	117.650,00 €	117.000,00 €	117.000,00 €	117.000,00 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	410.290,00 €	410.000,00 €	410.000,00 €	410.000,00 €
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	303.385,00 €	309.500,00 €	315.690,00 €	322.003,80 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	77.680,00 €	79.200,00 €	80.784,00 €	82.399,68 €
7. Abschreibungen	336.898,00 €	333.685,00 €	326.846,00 €	312.720,00 €
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	92.387,00 €	92.400,00 €	92.400,00 €	92.400,00 €
9. Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €	- €
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihung des Finanzanlagevermögens	- €	- €	- €	- €
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €	- €
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.015,00 €	- 2.500,00 €	- 3.400,00 €	2.800,00 €
17. Ergebnis vor Steuern	8.015,00 €	- 2.500,00 €	- 3.400,00 €	2.800,00 €
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €	- €
21. sonstige Steuern	803,00 €	810,00 €	810,00 €	810,00 €
22. Jahresgewinn:	7.212,00 €	- 3.310,00 €	- 4.210,00 €	1.990,00 €

## Finanzplan - Liquiditätsplan (§ 19 und 20 SächsEigBVO)

für den Zeitraum  
01.01.2026 bis 31.12.2029

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Periodenergebnis	7.212,00 €	- 3.310,00 €	- 4.210,00 €	1.990,00 €
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	336.898,00 €	333.685,00 €	326.846,00 €	312.720,00 €
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	- 11.649,00 €	- 11.649,00 €	- €	- €
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	- €	- €	- €	- €
5	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vorräte, der Ford. aus LuL sowie anderer Aktiva, die nicht der Invest.- oder Finanz.-tätigkeit zuzuordnen sind				
6	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Vbl. aus LuL sowie anderer Passiva, die nicht der Invest.- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind				
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	- €	- €	- €	- €
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	8.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €
9	Auflösung (-) von Sonderposten zum AV	- 154.012,00 €	- 153.522,00 €	- 153.282,00 €	- 148.112,00 €
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
11	Ertragssteueraufwand (+) / Ertragssteuerertrag (-)	- €	- €	- €	- €
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	- €	- €	- €	- €
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	- €	- €	- €	- €
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	- €	- €	- €	- €
15	Cashflow aus der lfd. Geschäftstätigkeit	186.449,00 €	182.204,00 €	186.354,00 €	183.598,00 €

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	- €	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 22.000,00 €	- €	- €	- €
3	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	- €	- €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 578.000,00 €	- 22.000,00 €	- 11.000,00 €	- 11.000,00 €
5	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	- €	- €	- €	- €
6	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- €	- €	- €	- €
7	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	- €	- €	- €	- €
8	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	- €	- €	- €	- €
9	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
10	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
11	(+) Erhaltene Zinsen	- €	- €	- €	- €
12	(+) Erhaltene Dividenden	- €	- €	- €	- €
13	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 600.000,00 €</b>	<b>- 22.000,00 €</b>	<b>- 11.000,00 €</b>	<b>- 11.000,00 €</b>

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von den Verbandsmitglieder	- €	- €	- €	- €
2	(-) Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an die Verbandsmitglieder	- €	- €	- €	- €
3	(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	500.000,00 €	- €	- €	- €
4	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- 99.000,00 €	- 104.000,00 €	- 102.000,00 €	- 100.000,00 €
5	(+) Einzahlungen aus AW - Beiträgen	5.000,00 €	- €	- €	- €
6	(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen	- €	- €	- €	- €
7	(+) Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
8	(-) Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €
9	(-) Gezahlte Zinsen	- 8.000,00 €	- 17.000,00 €	- 17.000,00 €	- 17.000,00 €
10	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>398.000,00 €</b>	<b>- 121.000,00 €</b>	<b>- 119.000,00 €</b>	<b>- 117.000,00 €</b>

1	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 15.551,00 €	39.204,00 €	56.354,00 €	55.598,00 €
2	Finanzmittelfond am Anfang der Periode	42.551 €	27.000 €	66.204 €	122.558 €
3	<b>Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>	<b>27.000 €</b>	<b>66.204 €</b>	<b>122.558 €</b>	<b>178.156 €</b>

Investitionsplanfür den Zeitraum  
01.01.2026 - 31.12.2026

Investitionsmaßnahmen	Mittelbedarf 2026	Erläuterungen
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
TOK - Bestandsaufnahme	10.000,00 €	
GIS	10.000,00 €	
Software	2.000,00 €	
<b>Grundstücke ohne Bauten</b>		
<b>Abwasserreinigungsanlagen</b>		
Rechenanlage Görzig	50.000,00 €	
<b>Sonderbauwerke</b>		
<b>Abwassersammlungsanlagen</b>		
Grundstücksanschlüsse	7.000,00 €	
Umverlegung Bahnkreuzung Zabeltitz	225.000,00 €	
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>		
Geräte / Werkzeuge	11.000,00 €	
Fuhrpark (Multicar, Kastenwagen, Spülfahrzeug)	280.000,00 €	
EDV	5.000,00 €	
<b>Gesamt:</b>	<b>600.000,00 €</b>	

Investitionsplan 2026 - 2029

Investitionsmaßnahmen				
	2026	2027	2028	2029
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
TOK - Bestandsaufnahme	10.000,00 €	10.000,00 €		
GIS	10.000,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Software	2.000,00 €			
<b>Grundstücke ohne Bauten</b>				
<b>Abwasserreinigungsanlagen</b>				
Rechenanlage Görzig	50.000,00 €			
<b>Sonderbauwerke</b>				
<b>Abwassersammlungsanlagen</b>				
Grundstücksanschlüsse	7.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Umverlegung Bahnkreuzung Zabeltitz	225.000,00 €			
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>				
Geräte / Werkzeuge	11.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Fuhrpark (Multicar, Kastenwagen, Spülfahrzeug)	280.000,00 €			
EDV	5.000,00 €			
<b>Gesamt:</b>	<b>600.000,00 €</b>	<b>22.000,00 €</b>	<b>11.000,00 €</b>	<b>11.000,00 €</b>

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Beschäftigte nach TVöD				
Entgeltgruppe	Stellenplan 2026		besetzte Stellen	
	Planstellen	VZÄ	Stellen	VZÄ
9	1	1,00	1	1,00
6	1	0,77	1	0,77
5	1	0,77	1	0,77
4	3	2,92	3	2,92
1	1	0,85	1	0,85
Summe:	7	6,308	7	6,308

Stellenplan 2025 (§ 21 Abs. 2 SächsEigBVO)

Beschäftigte nach TVöD				
Entgeltgruppe	Stellenplan 2025		besetzte Stellen	
	Planstellen	VZÄ	Stellen	VZÄ
9	1	1,00	1	1,00
6	1	0,77	1	0,77
5	1	0,77	1	0,77
4	3	2,92	3	2,92
1	1	0,85	1	0,85
Summe:	7	6,308	7	6,308

### Voraussichtliche Erlöse und Erträge im Wirtschaftsjahr 2026

Bezeichnung		Gesamt	Zentr. Entsorgung	TOK	dezentral	NW - Beseitigung
<b>Umsatzerlöse</b>	-	<b>1.198.621,00 €</b>				
- Grundgebühren	D	281.220,00 €	281.220,00 €			
- Mengengebühren	D	859.489,00 €	750.500,00 €	13.345,00 €	22.644,00 €	73.000,00 €
- Fremdwasser	D	360,00 €	360,00 €			
- STEA	D	38.484,00 €				38.484,00 €
- Auflösung RS Nachkalkulation	D	11.649,00 €		11.649,00 €		
- Auflösung sonst. RS	D	- €				
- Kleinleiter	D	500,00 €			500,00 €	
- Brunnen-/Gartenzähler	D	5.869,00 €	5.727,00 €	142,00 €		
- Sonstige Einnahmen	D	1.050,00 €	1.000,00 €	50,00 €		
<b>sonstige Umsätze</b>	-	<b>300,00 €</b>				
- Verwaltungskosten	V	300,00 €	279,00 €	18,00 €	3,00 €	
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	-	<b>155.384,00 €</b>				
- Zuschüsse AFM	T	- €				
- sonst. Zinsen und ähnl. Erträge	V	100,00 €	93,00 €	6,00 €	1,00 €	
- Verrechn. sonst. Sachbezüge	V	- €				
- Auflösung Zuschüsse / lfd. Uh.	D	155.284,00 €	151.550,00 €			3.734,00 €
<b>Summe - Erträge:</b>	-	<b>1.354.305,00 €</b>	<b>1.190.729,00 €</b>	<b>25.210,00 €</b>	<b>23.148,00 €</b>	<b>115.218,00 €</b>

### Voraussichtlicher Aufwand im Wirtschaftsjahr 2026

Bezeichnung	Gesamt	Zentr. Entsorgung	TOK	dezentral	NW - Beseitigung
<b>Aufwendungen für RHB</b>	117.650,00 €				
- Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	D 1.600,00 €	1.600,00 €			
- Material	D 105.000,00 €	105.000,00 €			
- Energiekosten (AZV + EAG)	D 8.550,00 €	8.000,00 €	150,00 €		400,00 €
- Chemie (Nutriox)	D 2.500,00 €	2.500,00 €			
- Chemie					
- Wasser					
<b>Aufw. f. bezogene Leistungen</b>	410.290,00 €				
- Unterhaltung / Reparaturen	D 115.000,00 €	90.000,00 €	10.000,00 €		15.000,00 €
- Überw. Umwelt	D - €				
- Laborkosten	D 4.500,00 €	4.500,00 €			
- Fäkialschlammentsorgung	D 29.800,00 €	20.000,00 €		9.800,00 €	
- Bildung von Rückstellungen	D 3.500,00 €	3.500,00 €			
- Bereitschaft	T - €	- €	- €		
- Einleitgelt	D 240.000,00 €	240.000,00 €			
- Übergabe Ablesedaten	D 2.090,00 €	2.000,00 €	90,00 €		
- AW-/Kleininleiterabgabe	D 15.300,00 €	13.800,00 €	1.200,00 €	300,00 €	
- Müllentsorgung	D 100,00 €	95,00 €	5,00 €		
<b>Materialaufwand</b>	<b>527.940,00 €</b>	<b>490.995,00 €</b>	<b>11.445,00 €</b>	<b>10.100,00 €</b>	<b>15.400,00 €</b>

Verteilungsschlüssel - Gemeinkosten		Zentr. Entsorgung	TOK	dezentral
Verwaltung	V 100%	93,00%	6,00%	1,00%
Technik	T 100%	94,00%	6,00%	
Direkt zuordenbare Kosten	D			

Bezeichnung	Gesamt	Zentr. Entsorgung	TOK	dezentral	NW - Beseitigung
- Entgelt - AFM	- €	- €	- €	- €	- €
- Entgelt - techn. Bereich	202.785,00 €	139.500,00 €	8.100,00 €	- €	55.185,00 €
- Entgelt - kaufm. Bereich	100.600,00 €	85.000,00 €	6.500,00 €	1.100,00 €	8.000,00 €
- soz. Abgaben - AFM	- €	- €	- €	- €	- €
- soz. Abgaben - techn. Bereich	50.655,00 €	36.500,00 €	2.155,00 €	- €	12.000,00 €
- soz. Abgaben - kaufm. Bereich	25.125,00 €	21.800,00 €	1.425,00 €	300,00 €	1.600,00 €
- Beiträge Unfallkasse	1.900,00 €	1.767,00 €	114,00 €	19,00 €	- €
<b>Personalaufwand</b>	<b>381.065,00 €</b>	<b>284.567,00 €</b>	<b>18.294,00 €</b>	<b>1.419,00 €</b>	<b>76.785,00 €</b>
- Anlagevermögen im EG	334.446,00 €	324.000,00 €	573,00 €	- €	9.873,00 €
- Verwaltung allgemein	184,00 €	171,00 €	11,00 €	2,00 €	- €
- Technik allgemein	2.268,00 €	2.132,00 €	136,00 €	- €	- €
<b>Abschreibungen</b>	<b>336.898,00 €</b>	<b>326.303,00 €</b>	<b>720,00 €</b>	<b>2,00 €</b>	<b>9.873,00 €</b>
- Aufwandsentschädigungen	1.300,00 €	1.023,00 €	66,00 €	11,00 €	200,00 €
- Miete unbew. WG	10.000,00 €	8.000,00 €	500,00 €	100,00 €	1.400,00 €
- Pacht unbew. WG	114,00 €	114,00 €	- €	- €	- €
- Wasserversorgung	5.895,00 €	5.720,00 €	150,00 €	25,00 €	- €
- Versicherungen allgemein	437,00 €	420,00 €	17,00 €	- €	- €
- Beiträge	600,00 €	558,00 €	36,00 €	6,00 €	- €
- Kfz-Versicherung	2.500,00 €	2.350,00 €	150,00 €	- €	- €
- Kfz-Unterhaltung	1.600,00 €	1.488,00 €	96,00 €	16,00 €	- €
- Kfz-Unterhaltung	20.000,00 €	10.819,00 €	691,00 €	24,00 €	8.490,00 €
- Kfz-Leasing	2.430,00 €	2.260,00 €	146,00 €	15,00 €	- €
- Rep. u. Instandhaltung TAM	1.500,00 €	1.395,00 €	90,00 €	15,00 €	- €
- Rep. u. Instandhaltung TAM	2.500,00 €	2.350,00 €	150,00 €	3,00 €	- €
- sonst. betr. Aufwendungen	251,00 €	233,00 €	15,00 €	- €	- €
- sonst. betr. Aufwendungen	250,00 €	235,00 €	15,00 €	- €	- €
- Arb.-med. Betreuung	4.500,00 €	4.230,00 €	270,00 €	- €	- €
- Öff. Bekanntmachungen	- €	- €	84,00 €	14,00 €	- €
- Datenschutz	1.400,00 €	1.302,00 €	84,00 €	- €	- €

Bezeichnung		Gesamt	Zentr. Entsorgung	TOK	dezentral	NW - Beseitigung
- EDV-Wartung	V	6.700,00 €	3.906,00 €	252,00 €	42,00 €	2.500,00 €
- Porto	V	250,00 €	233,00 €	15,00 €	2,00 €	
- Telefon/Internet	V	- €				
- Mobilfunk	T	1.350,00 €	1.269,00 €	81,00 €		
- Bürobedarf	V	500,00 €	465,00 €	30,00 €	5,00 €	
- Fachliteratur/Zeitschriften	V	300,00 €	279,00 €	18,00 €	3,00 €	
- Fortbildung	V	2.500,00 €	2.325,00 €	150,00 €	25,00 €	
- Rechts- und Beratungskosten	V	1.000,00 €	930,00 €	60,00 €	10,00 €	
- Buchführungskosten	V	12.000,00 €	7.200,00 €	650,00 €	150,00 €	4.000,00 €
- Abschluss- und Prüf.-kosten	V	7.700,00 €	4.800,00 €	390,00 €	60,00 €	2.450,00 €
- Nebenkosten des Geldverkehrs	V	2.000,00 €	1.860,00 €	120,00 €	20,00 €	
- Betriebsbedarf	D	610,00 €	500,00 €	100,00 €	10,00 €	
- Betriebsbedarf	V	500,00 €	465,00 €	30,00 €	5,00 €	
- Betriebsbedarf	T	1.500,00 €	1.410,00 €	90,00 €		
- Werkzeuge und Kleingeräte	D	100,00 €	80,00 €	10,00 €	10,00 €	
- Werkzeuge und Kleingeräte	T	100,00 €	94,00 €	6,00 €		
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>92.387,00 €</b>	<b>68.313,00 €</b>	<b>4.478,00 €</b>	<b>556,00 €</b>	<b>19.040,00 €</b>
- Zinsen		8.000,00 €	5.000,00 €			3.000,00 €
<b>Zinsen</b>		<b>8.000,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>3.000,00 €</b>
- Grundsteuer	D	16,00 €	16,00 €			
- Kfz-Steuer	V	65,00 €	60,00 €	4,00 €	1,00 €	
- Kfz-Steuer	T	722,00 €	679,00 €	43,00 €		
<b>sonstige Steuern</b>		<b>803,00 €</b>	<b>755,00 €</b>	<b>47,00 €</b>	<b>1,00 €</b>	
<b>Summe - Aufwand:</b>		<b>1.347.093,00 €</b>	<b>1.175.933,00 €</b>	<b>34.984,00 €</b>	<b>12.078,00 €</b>	<b>124.098,00 €</b>

### Entwicklung der Gebühreneinnahmen im Zeitraum 2026 - 2029

<b>Zentrale Entsorgung</b>		2026	2027	2028	2029
Grundgebühr	Gebühr / Monat				
Zählergröße	Anzahl der jeweiligen Zähler				
Q <sub>3</sub> 4 (alt: Qn 2,5)	10,00 €	2.291	2.291	2.291	2.291
Q <sub>3</sub> 10 (alt: Qn 6)	25,00 €	13	13	13	13
Q <sub>3</sub> 16 (alt: Qn 10) und größer	40,00 €	5	5	5	5
Einnahmen aus Grundgebühr		281.220,00 €	281.220,00 €	281.220,00 €	281.220,00 €
Mengengebühr	Gebühr / m <sup>3</sup>	eingeleitete Menge			
lt. Gebührensatzung	3,95 €	190.000 m <sup>3</sup>	190.000 m <sup>3</sup>	190.000 m <sup>3</sup>	190.000 m <sup>3</sup>
Einnahmen aus Mengengebühr:		750.500,00 €	750.500,00 €	750.500,00 €	750.500,00 €
<b>Gesamt:</b>		<b>1.031.720,00 €</b>	<b>1.031.720,00 €</b>	<b>1.031.720,00 €</b>	<b>1.031.720,00 €</b>

<b>Dezentrale Entsorgung</b>		2026	2027	2028	2029
Mengengebühr	Gebühr / m <sup>3</sup>	entsorgte Menge			
lt. Gebührensatzung	75,48 €	300 m <sup>3</sup>	300 m <sup>3</sup>	300 m <sup>3</sup>	300 m <sup>3</sup>
Einnahmen aus Mengengebühr:		22.644,00 €	22.644,00 €	22.644,00 €	22.644,00 €
<b>Gesamt:</b>		<b>22.644,00 €</b>	<b>22.644,00 €</b>	<b>22.644,00 €</b>	<b>22.644,00 €</b>

<b>Teilortskanalisation</b>		2026	2027	2028	2029
Mengengebühr	Gebühr / m <sup>3</sup>	eingeleitete Menge			
lt. Gebührensatzung (Vollbiologie)	1,57 €	8.500 m <sup>3</sup>	8.500 m <sup>3</sup>	8.500 m <sup>3</sup>	8.500 m <sup>3</sup>
lt. Gebührensatzung (Altanlage)					
Einnahmen aus Mengengebühr:		13.345,00 €	13.345,00 €	13.345,00 €	13.345,00 €
<b>Gesamt:</b>		<b>13.345,00 €</b>	<b>13.345,00 €</b>	<b>13.345,00 €</b>	<b>13.345,00 €</b>

Entwicklung der Abschreibungen im Zeitraum 2026 - 2029

Entsorgungsgebiet	2026	2027	2028	2029
Zentrale Entsorgung	324.000,00 €	321.000,00 €	317.000,00 €	304.000,00 €
Teilortskanalisation	573,00 €	573,00 €	573,00 €	573,00 €
Dez. Entsorgung	- €	- €	- €	- €
NW - Beseitigung	9.873,00 €	9.873,00 €	7.300,00 €	7.100,00 €
Verwaltung allgemein	184,00 €	- €	- €	- €
Technik allgemein	2.268,00 €	2.239,00 €	1.973,00 €	1.047,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>336.898,00 €</b>	<b>333.685,00 €</b>	<b>326.846,00 €</b>	<b>312.720,00 €</b>

Auflösung der Ertragszuschüsse im Zeitraum 2026 - 2029

Entsorgungsgebiet/Bereich	2026	2027	2028	2029
Zentrale Entsorgung	151.550,00 €	151.060,00 €	150.820,00 €	145.650,00 €
NW - Beseitigung	2.462,00 €	2.462,00 €	2.462,00 €	2.462,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>154.012,00 €</b>	<b>153.522,00 €</b>	<b>153.282,00 €</b>	<b>148.112,00 €</b>

Darlehen des AZV Rödéraue

lfd.Nr.	Gläubiger Darlehen-Nr.	Aufnahme- jahr	Ursprungs- betrag	Tilgungs- beginn	Restschuld		Zinssatz	Ende der Zinsbindung	gewichteter Zinssatz		
					Stand 31.12.2025	Stand 31.12.2026			2025	2026	
1	SAB 3000635741	2016	1.494.959,31 €	2016	773.459,31 € 699.459,31 €	0,00%	0,00%	2026	0,00%	0,00%	
2	SAB 3000533762	2017 (Umschuldung)	1.009.743,35 €	2012	791.664,65 € 766.664,65 €	1,06%	0,54% 0,41%	2032	0,54%	0,41%	
3		2026	500.000,00 €	2026	- € 500.000,00 €	1,50%					
	Summe:		3.004.702,66 €		1.565.123,96 € 1.966.123,96 €				0,54%	0,41%	
					<b>Tilgung 2026:</b>		<b>99.000,00 €</b>				