

## Ordner:

Akte Wiplan Endfassung

### **exportiert von:**

Kai Schwarz am Donnerstag, 14. November 2024 - 14:00:00 Uhr

### **Inhaltsverzeichnis:**

#### **Der Ordner 'Akte Wiplan Endfassung' enthält folgende Dokumente:**

- WP 2025 Deckblatt
- WP 2025 Satzung
- WP 2025 Erfolgsplan
- WP 2025 Liquiditätsplan
- WP 2025 Investplan
- WP 2025 Stellenübersicht
- WP 2025 KreditanteilVerpflichtungsermächtigungen
- WP Tilgungsplan 2025 - 2028

**Der Ordner 'Akte Wiplan Endfassung' enthält keine Ordner.**



**Abwasserzweckverband "Muldental"**  
**(Freiberger Mulde)**

**Wirtschaftsplan**

**für das Wirtschaftsjahr 2025**

## **Inhaltsverzeichnis**

1. Haushaltssatzung
2. Vorbericht
3. Erfolgsplan
4. Liquiditätsplan
5. Investitionsplan
6. Stellenübersicht
7. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen
8. Tilgungspläne

## Haushaltssatzung für das Jahr 2025

Aufgrund § 48 SächsKomZG i.V.m. § 95a SächsGemO und § 16 SächsEigBVO hat die Verbandsversammlung in ihrer Sitzung vom 26.11.2024 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen (vergleiche Beschluss Nr. ...).

### §1

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben des AZV voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

#### im Erfolgsplan mit dem

- Gesamtbetrag der Erträge auf	6.358.260 €
- Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	6.166.800 €
- Gewinn / Verlust	191.460 €

#### im Liquiditätsplan mit dem

- Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	3.205.760 €
- Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.735.000 €
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit auf	1.470.760 €
- Mittelzufluss aus Investitionstätigkeit auf	0 €
- Mittelabfluss aus laufender Investitionstätigkeit auf	9.306.000 €
Cashflow aus der Investitionstätigkeit auf	-9.306.000 €
- Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit auf	9.306.000 €
- Mittelabfluss aus laufender Finanzierungstätigkeit auf	1.589.000 €
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit auf	7.717.000 €

festgesetzt.

### §2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden festgesetzt auf	8.218.000 €
--	-------------

### §3

Verpflichtungsermächtigungen werden festgesetzt auf	9.355.000 €
---	-------------

Abwasserzweckverband "Muldentäl"

§4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf

700.000 €

festgesetzt.

§5

Die Kostenerstattung für die Straßenentwässerungsanteile wird gemäß § 12 Absatz 1 Satz 3, Absatz 2, 3 und 6 der Verbandssatzung

für die investiven Straßenentwässerungskosten (STEA-Invest) auf  
und für die Betriebskosten der Straßenentwässerung (STEA-Betrieb) auf

118.000 €

85.000 €

festgesetzt.

Halsbrücke, den ...

Abwasserzweckverband "Muldentäl"

Torsten Schreckenbach  
stellv. Verbandsvorsitzender

Dienstsiegel

**Erfolgsplan****Übersicht gemäß § 28 Abs. 1 SächsEigBVO**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Wirtschaftsjahres	Ansatz des auf das Wirtschaftsjahr folgenden Jahres	das 2. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr	das 3. auf das Wirtschaftsjahr folgende Jahr
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2	3	4	5	6	7
1.	Umsatzerlöse	4.961.712,15	5.075.810,00	4.769.810,00	4.837.810,00	4.837.810,00	4.837.810,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	121.241,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	125.000,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.611.293,50	1.393.450,00	1.388.450,00	1.400.450,00	1.410.450,00	1.410.450,00
	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.694.246,65</b>	<b>6.669.260,00</b>	<b>6.358.260,00</b>	<b>6.438.260,00</b>	<b>6.448.260,00</b>	<b>6.373.260,00</b>
5.	Materialaufwand	1.067.633,29	1.142.500,00	1.083.500,00	1.188.500,00	1.210.500,00	1.196.500,00
6.	Personalaufwand	1.182.315,90	1.238.450,00	1.244.150,00	1.269.350,00	1.295.150,00	1.321.250,00
7.	Abschreibungen	2.409.309,70	2.429.000,00	2.519.300,00	2.643.000,00	2.694.000,00	2.718.000,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.529.413,91	867.350,00	824.850,00	816.850,00	817.850,00	817.850,00
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.188.672,80</b>	<b>5.677.300,00</b>	<b>5.671.800,00</b>	<b>5.917.700,00</b>	<b>6.017.500,00</b>	<b>6.053.600,00</b>
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Finanzerträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	255.492,13	406.000,00	495.000,00	604.000,00	730.000,00	779.000,00
	<b>Finanzaufwendungen</b>	<b>255.492,13</b>	<b>406.000,00</b>	<b>495.000,00</b>	<b>604.000,00</b>	<b>730.000,00</b>	<b>779.000,00</b>
14.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>15. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>250.081,72</b>	<b>585.960,00</b>	<b>191.460,00</b>	<b>-83.440,00</b>	<b>-299.240,00</b>	<b>-459.340,00</b>
16.	sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>250.081,72</b>	<b>585.960,00</b>	<b>191.460,00</b>	<b>-83.440,00</b>	<b>-299.240,00</b>	<b>-459.340,00</b>



**Liquiditätsplan**

entsprechend DRS 21

	Bezeichnung	Ergebnis (Vorvorjahr) 2023	Plan (Vorjahr) 2024	Plan (Planjahr) 2025	Plan (Folgejahr 1) 2026	Plan (Folgejahr 2) 2027	Plan (Folgejahr 3) 2028
1.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	250.081,72	585.960,00	191.460,00	-83.440,00	-299.240,00	-459.340,00
2.	+/- Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.409.309,56	2.429.000,00	2.519.300,00	2.643.000,00	2.694.000,00	2.718.000,00
3.	+/- Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-69.808,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen / Erträge	-1.495.098,05	-1.373.000,00	-1.367.000,00	-1.379.000,00	-1.389.000,00	-1.389.000,00
5.	-/+ Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	57.869,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+/- Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	409.086,63	-368.000,00	-368.000,00	-236.000,00	-236.000,00	-236.000,00
7.	-/+ Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	9.757,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+/- Zinsaufwendungen / Zinserträge	255.492,13	406.000,00	495.000,00	604.000,00	730.000,00	779.000,00
9.	- Sonstige Beteiligungserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+/- Aufwendungen / Erträge aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	+/- Ertragssteueraufwand / - ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	-/+ Ertragsteuerzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.826.689,98</b>	<b>1.679.960,00</b>	<b>1.470.760,00</b>	<b>1.548.560,00</b>	<b>1.499.760,00</b>	<b>1.412.660,00</b>
16.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	-125.000,00	-85.000,00	-37.500,00	-7.500,00	-7.500,00
18.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-2.568.534,98	-7.765.000,00	-9.221.000,00	-5.933.000,00	-3.915.000,00	-2.730.000,00
20.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	+ Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	- Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	+ Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	- Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	+ erhaltene Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	+ erhaltene Dividenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.568.534,98</b>	<b>-7.890.000,00</b>	<b>-9.306.000,00</b>	<b>-5.970.500,00</b>	<b>-3.922.500,00</b>	<b>-2.737.500,00</b>
31.	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	31.132,49	180.000,00	705.000,00	3.475.000,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	1.904.433,35	7.207.000,00	8.218.000,00	1.440.500,00	3.097.500,00	2.177.500,00
36.	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz) Krediten	-929.393,69	-974.000,00	-1.094.000,00	-1.115.000,00	-1.211.000,00	-1.257.000,00
37.	+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen / Zuwendungen	1.750,00	503.000,00	383.000,00	1.055.000,00	825.000,00	560.000,00
38.	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	- gezahlte Zinsen	-255.492,13	-406.000,00	-495.000,00	-604.000,00	-730.000,00	-779.000,00
41.	- gezahlte Dividenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43.	<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>752.430,02</b>	<b>6.510.000,00</b>	<b>7.717.000,00</b>	<b>4.251.500,00</b>	<b>1.981.500,00</b>	<b>701.500,00</b>
44.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (Summe aus den Nummern 15, 30, 43)	10.585,02	299.960,00	-118.240,00	-170.440,00	-441.240,00	-623.340,00
45.	+/- Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47.	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.269.151,38	1.279.736,40	1.579.696,40	1.461.456,40	1.291.016,40	849.776,40
48.	<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>1.279.736,40</b>	<b>1.579.696,40</b>	<b>1.461.456,40</b>	<b>1.291.016,40</b>	<b>849.776,40</b>	<b>226.436,40</b>





Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2025

Tariflich Beschäftigte

Stellenbezeichnung	Entgeltgruppe (TVöD)	Zahl der Stellen					Vermerke Erläuterungen
		insgesamt	darunter		Nachrichtlich		
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	
1	2	3	4	5	6	7	8
Geschäftsleiter	14	1	-	-	1	0,8	
Technischer Leiter	11	1	-	-	1	1	
Kaufmännische Leiterin	11	1	-	-	1	1	
Abwassermeister	9a	1	-	-	1	1	
Mitarbeiter Anschlusswesen, Bauabwicklung	9a	1	-	-	1	1	
Mitarbeiter Kanäle, Abgaben	9a	1	-	-	1	1	
Mitarbeiterin Rechnungswesen, Anlagen- und Geschäftsbuchhaltung...	8	0,8	-	-	0,8	0,8	
Mitarbeiterin Beitreibung, Widerspruchsbearbeitung, Projekte	8	1	-	-	1	1	
Mitarbeiterin GIS-System	7	1	-	-	1	1	
Mitarbeiterin Gebühren, Entgelte, Kläranlagen	6	2,6	-	0,8	2,6	2,55	
Mitarbeiterin Finanzbuchhaltung	6	0,8	-	-	0,8	0,8	
Sekretärin Geschäftsleiter	5	1	-	-	1	0,925	
Klärwärter	6	5	-	-	5	4,9	
Beschäftigte insgesamt:		18,2	-	0,8	18,2	17,775	

Nachrichtlich

geringfügig Beschäftigte		3	-	-	2	2	
--------------------------	--	---	---	---	---	---	--

## Wirtschaftsplan 2025

## Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Inv-Nr.	Bezeichnung	eingestellte VE in den Wirtschaftsplan 2025 für 2026 in EUR	dafür erforderliche Kreditaufnahme in 2026 in EUR	eingestellte VE in den Wirtschaftsplan 2025 für 2027 in EUR	dafür erforderliche Kreditaufnahme in 2027 in EUR	eingestellte VVE in den Wirtschaftsplan 2025 für 2028 in EUR	dafür erforderliche Kreditaufnahme in 2028 in EUR	Bemerkungen
13	Großschirma, GEP, Kanalerneuerung Siedlung (westl. B101) SW	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	
13.1	Großschirma, GEP, Kanalerneuerung Siedlung (westl. B101) RW	500.000,00	375.000,00	500.000,00	375.000,00	500.000,00	375.000,00	Stea 125.000,00 EUR pro Jahr
14.4.3	Hilbersdorf, Kanalerneuerung Bäckerstraße	540.000,00	440.000,00					Stea 100.000,00 EUR
14.7	Hilbersdorf, Kanalerneuerung Damaschkestraße			200.000,00	200.000,00			
34	Sanierung KA und RÜB Siebenlehn	1.800.000,00	-					Fördermittel-Kapitalzuschuss 3.400.000,00 EUR in 2026
55	Krummenhennersdorf, Fremdwasserausbindung NS hinter Kegelbahn	315.000,00	315.000,00					
69	Großschirma Rückhaltebecken Oxigraben und Änderung Pumpwerk	335.000,00	235.000,00					Stea 25.000,00 EUR, Kapitalzuschuss 75.000,00 EUR
70.3	Klingenberg, RW Bahnhofstraße (Gemeindestraße)	400.000,00	230.000,00					Stea 170.000,00 EUR
70.4	Klingenberg, Neuordnung Regenwasser S 189/190	25.000,00	25.000,00	400.000,00	200.000,00	530.000,00	330.000,00	Stea 200.000,00 EUR in 2027 und 2028
79.	Erneuerung RW Kanal Thomas-Müntzer-Straße Pretzschendorf	85.000,00	35.000,00					Stea 50.000,00 EUR
86	Wehrrückbau Naundorf, Projekt mit LTV	380.000,00	5.000,00					Baukostenzuschuss 375.000,00 EUR
89	Erneuerung RW Kanal Am Hang Großschirma	10.000,00	10.000,00	140.000,00	65.000,00			Stea 75.000,00 EUR in 2027
94	Colmnitz, Teilortsnetzkanalisation Alte Freiburger Straße S 190	335.000,00	135.000,00					Baukostenzuschuss 200.000,00 EUR
96	Altort Klingenberg, Erneuerung TOK S 190	25.000,00	25.000,00	300.000,00	275.000,00			Stea 25.000,00 EUR in 2027
101	Niederbobritzsch, Zuwegung zu RÜ Stuhlfabrik	35.000,00	35.000,00					
105	Pretzschendorf, Neuordnung RW Gebiet DD Straße, Kulturhaus, Edeka	15.000,00	15.000,00	170.000,00	130.000,00			Stea 40.000,00 EUR in 2027
109	Burkersdorf, PV Anlage Freifläche PW Frauensteiner Straße	75.000,00	75.000,00					
110	PV Anlage Tracker / Dach / Wand KA Hohentanne	195.000,00	195.000,00					
113	PKW Verwaltung	45.000,00	45.000,00					
	gesamt:	<b>5.615.000,00</b>	<b>2.695.000,00</b>	<b>2.210.000,00</b>	<b>1.745.000,00</b>	<b>1.530.000,00</b>	<b>1.205.000,00</b>	



**Zins- und Tilgungsplan 2025 - 2028**

	ursprüngliche Darlehenshöhe EUR		2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR
<b>Bestehende Darlehen</b>							
		Stand 01.01.		27.388.743,47	26.354.935,86	25.382.483,38	24.410.030,90
		Tilgungen		1.033.807,61	972.452,48	972.452,48	972.452,48
		Stand 31.12.	<b>27.388.743,47</b>	<b>26.354.935,86</b>	<b>25.382.483,38</b>	<b>24.410.030,90</b>	<b>23.437.578,42</b>
		Zinsen		403.234,13	390.198,08	377.379,82	364.561,55
<b>geplante Kreditaufnahmen</b>							
<b>Kreditaufnahme 2024</b>	<b>3.000.000,00</b>	Stand 01.01.		<b>3.000.000,00</b>	<b>2.940.000,00</b>	<b>2.880.000,00</b>	<b>2.820.000,00</b>
		Tilgungen		<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
		Stand 31.12.		<b>2.940.000,00</b>	<b>2.880.000,00</b>	<b>2.820.000,00</b>	<b>2.760.000,00</b>
		Zinsen		<b>90.000,00</b>	<b>88.200,00</b>	<b>86.400,00</b>	<b>84.600,00</b>
Kreditaufnahme 2025	8.218.000,00	Stand 01.01.			8.218.000,00	8.135.800,00	7.971.400,00
		Tilgungen			82.200,00	164.400,00	164.400,00
		Stand 31.12.			8.135.800,00	7.971.400,00	7.807.000,00
		Zinsen			123.300,00	244.100,00	239.100,00
Kreditaufnahme 2026	1.440.500,00	Stand 01.01.				1.440.500,00	1.426.100,00
		Tilgungen				14.400,00	28.800,00
		Stand 31.12.				1.426.100,00	1.397.300,00
		Zinsen				21.600,00	42.800,00
Kreditaufnahme 2027	3.097.500,00	Stand 01.01.					3.097.500,00
		Tilgungen					31.000,00
		Stand 31.12.					3.066.500,00
		Zinsen					46.500,00
Summe geplante Kreditaufnahmen:		Stand 01.01.		3.000.000,00	11.158.000,00	12.456.300,00	15.315.000,00
		Tilgungen		60.000,00	142.200,00	238.800,00	284.200,00
		Stand 31.12.		2.940.000,00	11.015.800,00	12.217.500,00	15.030.800,00
		Zinsen		90.000,00	211.500,00	352.100,00	413.000,00
		Stand 01.01.		<b>30.388.743,47</b>	<b>37.512.935,86</b>	<b>37.838.783,38</b>	<b>39.725.030,90</b>
		Tilgungen		<b>1.093.807,61</b>	<b>1.114.652,48</b>	<b>1.211.252,48</b>	<b>1.256.652,48</b>
		Stand 31.12.	27.388.743,47	29.294.935,86	36.398.283,38	36.627.530,90	38.468.378,42
		Zinsen		<b>493.234,13</b>	<b>601.698,08</b>	<b>729.479,82</b>	<b>777.561,55</b>