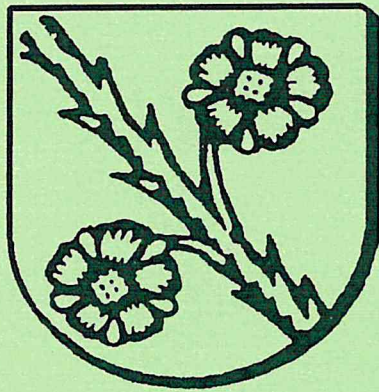
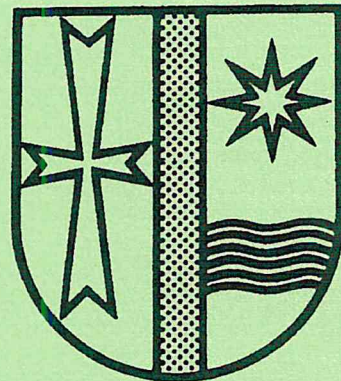


ZWECKVERBAND ABWASSERREINIGUNG
KÖTACHTAL

Sitz Bad Dürkheim



Tuningen



Bad Dürkheim

**Wirtschaftsplan
2026**

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht	3
2. Berechnung der Umlagen	7
3. Wirtschaftsplan Feststellungsbeschluss	11
4. Erfolgsplan	13
5. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	16
6. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	18
7. Übersicht über die Investitionen	19
8. Finanzplanung	22
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	23
10. Schuldenübersicht	24
11. Berechnung der Umlagen bis 2028	25

1. Vorbericht

Haushaltsjahr - 1. Januar bis 31. Dezember 2026

Einwohnerzahl der Gemeinden des Zweckverbandes

Bad Dürkheim

Tuningen

Fortschreibung 13.677 (30.06.2025)

3.574 (18.02.2025)

Von den Stadtteilen Bad Dürkheims wird das Abwasser von rund 4.418 Einwohnern durch den Zweckverband entsorgt.

VORBERICHT

Allgemeines

Der Wirtschaftsplan 2026 wird unter Anwendung des Eigenbetriebsrechts aufgestellt. Damit sind die Erträge und Aufwendungen insgesamt gegenseitig deckungsfähig; eine Änderung des Wirtschaftsplans ist nur erforderlich, wenn das Jahresergebnis gefährdet ist. (§ 15 EigBG). Durch die Novellierung des Eigenbetriebsrechts zum 1.1.2023 ergeben sich in der Darstellung Änderungen im Vergleich zu den Vorjahren. Der Zweckverband hat sich zur Anwendung der Regelungen des Handelsgesetzbuchs (HGB) innerhalb des Eigenbetriebsrechts entschieden.

1. Grundlagen und Aufgabe des Zweckverbandes, Mitgliedsgemeinden

Die Stadt Bad Dürkheim und die Gemeinde Tunningen bilden auf Grund der am 03.11.1976 unterzeichneten Verbandssatzung einen Abwasserzweckverband (Ratsbeschlüsse vom 07.10.1976 und 14.10.1976). Das Amt für Kommunalaufsicht beim Landratsamt Schwarzwald-Baar-Kreis hat mit Verfügung vom 12.11.1976 die Verbandssatzung genehmigt. Die Verbandssatzung trat am 1. Dezember 1976 in Kraft; gleichzeitig entstand der Zweckverband.

2. Verbandsorgane

a) Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung besteht aus den Bürgermeistern der beiden Verbandsmitglieder und weiteren zehn Vertretern aus den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden.

b) Verbandsvorsitzender

Die Verbandsversammlung wählte am 19. Dezember 2024 Bürgermeister Jonathan Berggötz (Bad Dürkheim) zum Vorsitzenden des Zweckverbandes. Zum stellvertretenden

Vorsitzenden ist in der gleichen Verbandsversammlung Bürgermeister Ralf Pahlow (Tuningen) gewählt worden.

3. Verbandsverwaltung

Der Verband bedient sich verschiedener Bediensteter und sächlicher Verwaltungsmittel der Stadtverwaltung Bad Dürkheim.

4. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026

Die Erhebung von Abgaben ist nicht auf den Verband übertragen. Die nicht durch sonstige Erträge (insbesondere Kfz-Nutzung durch Stadt und Einspeisevergütung / KWK-Zuschlag für den im BHKW erzeugten Strom) gedeckten Aufwendungen werden nach der Verbandssatzung über eine Betriebskosten- und Zinsumlage von den Verbandsgemeinden erstattet. Deren Berechnung ist auf nachfolgenden Seiten dargestellt. Die Umlagen sind mit rd. 1.186.300 Euro um 7,72% gegenüber dem Vorjahr erhöht. Die Anteile veränderten sich minimal zum Vorjahr (Stadt Bad Dürkheim rund 56 % (VJ 57 %) / Gemeinde Tuningen bei rund 44 % (VJ 43 %)).

Der Materialaufwand verringert sich im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2023 um 81.500 Euro. Dies entspricht rund 35% des Vorjahres. Im Wesentlichen ist dies auf die Reduzierung der Stromkosten durch günstigere Stromtarife von rund 60% zurückzuführen.

Die jährlichen bezogenen Leistungen werden um rund 30.000 Euro steigen. Mehraufwendungen in Höhe von rund 20.000 Euro werden allerdings im Bereich des Verbandssammlers erwartet, dafür sinkt dessen Unterhalt um rund 6.000 Euro (ca. 55%). Ein weiterer Grund für die Aufwandssteigerung sind die steigenden Kosten für den Unterhalt der Kläranlage mit einer Kostensteigerung in Höhe von 10.000 Euro.

Die Abschreibungen wurden auf der Grundlage bestehenden Anlagegüter sowie den aktuellen, geplanten Investitionen und prognostizierten Fertigstellungen geplant und berechnet. Hierdurch werden sich die Abschreibungen um rund 51.000 Euro (rund 18%) auf insgesamt 329.000 Euro erhöhen. Hintergrund sind neu fertiggestellte Bauwerke, beispielsweise das Schneckenhebwerk.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist eine Erhöhung um etwa 80.000 Euro (24%) eingeplant. Der Grund hierfür ist insbesondere der im Vergleich zum Planansatz 2025, um 70.000 Euro, gestiegene Erstattungsbetrag an Bad Dürkheim für das Betriebspersonal. Bereits im Jahresabschluss 2024 wurde eine Abweichung des Ergebnisses 2024 vom Planansatz 2024 um 46.000 €, durch eine Steigerung der Löhne und Gehälter, gerechtfertigt. Diese Steigerung konnte allerdings nicht im Planansatz 2025 berücksichtigt werden. Die tatsächliche Erhöhung kann erst im Zuge des Jahresabschluss 2025 ermittelt werden. Voraussichtlich werden die Erstattungen für das Betriebspersonal im Jahr 2025 235.819 € betragen was ebenfalls auf die bisherige Erhöhung in 2024 zurückzuführen ist. Daher erhöht sich der Planansatz 2026 um rund 40.000 € gegenüber dem voraussichtlichen Ergebnis 2025. Dies ist zum Großteil auf den Wechsel des Tarifvertrages vom TVöD auf den TV-V zurückzuführen aber auch auf eine allgemeine Personalkostensteigerung des anteilig zu berücksichtigenden Personals der Stadt Bad

Dürrheim. Weitere kleinere Erhöhungen gab es im Bereich der Kfz-Versicherung sowie der Prüfungs- und Beratungskosten.

Seit Mitte 2013 wird das Betriebspersonal vollständig vom Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Bad Dürrheim gestellt. Es fallen also keine eigenen Personalausgaben an. In den Verwaltungskosten an Bad Dürrheim sind hierfür Kosten von ca. 2,7 Mitarbeitern enthalten. Eine Überprüfung der Arbeitssituation und der Aufgabenerledigung im Jahr 2021 kam zum Ergebnis, dass insbesondere die erforderlichen Kontroll- und Wartungsarbeiten nicht mehr in den vorgesehenen Zyklen zu erledigen sind, weshalb im Eigenbetrieb Abwasser der Stadt Bad Dürrheim, bei dem ähnliche Rückstände vorliegen, ein weiterer Mitarbeiter eingestellt wurde.

Die Zinsaufwendungen erhöhen sich im Ansatz 2026 um 10.000 Euro (20%) und im Jahr 2027 voraussichtlich um weitere 47.800 Euro, im Vergleich zum Ansatz 2025, was quasi einer Verdopplung des Ansatzes entspricht. Die Tilgungen steigen leicht um 6.000 Euro.

Die Zustände im Betriebsgebäude (Trennung Schwarz-Weiß-Bereich) wurden bereits vor Jahren beanstandet. Hier bestand Handlungsbedarf. Für den erforderlichen Aus- und Umbau des Betriebsgebäudes ist in 2026 eine Rate in Höhe von 600.000 Euro eingestellt, da die Rate aus dem 2025 nur zu einem geringen Teil für Planungsleistungen beansprucht wurde.

Das im Betrieb verwendete Brauchwasser wird überwiegend der Kötach entnommen, was in den trockenen Sommermonaten zusehends problematisch wird. Es ist deshalb künftig vorgesehen das Brauchwasser aus dem Auslauf der Kläranlage zu entnehmen. Diese Maßnahme wird 2026 mit 20.000 Euro Planungsrate anfinanziert. Gleichzeitig sind weitere Planungsleistungen für den Bau des Retentionsbodenfilterbeckens mit 150.000 Euro eingeplant.

Für die Erneuerung des Räumers im Vorklärbecken sind 80.000 Euro veranschlagt, da die erste Rate von 80.000 Euro 2025 nicht abgerufen wurde.

Für die Planung der Freiflächen-PV-Anlage des AZV ist eine Planungsrate von 100.000 Euro für 2026 vorgesehen, da die Mittel 2025 nicht ausgeschöpft werden konnten. Die Umsetzung soll hier im Jahr 2027 erfolgen.

Die Vermögensumlage wird erst beim Jahresabschluss ermittelt und zwischen den Verbandsgemeinden abgewickelt.

In der **Finanzplanung** sind im **Erfolgsplan** beim **Unterhaltungsaufwand** weitere kleinere Maßnahmen aus dem Sanierungskonzept enthalten. Weitere größere Sanierungs- oder Unterhaltungsarbeiten sind erst nach Abschluss der Maßnahme „Bau eines Retentionsbodenfilters“ vorgesehen.

Die Betriebskostenumlagen fallen relativ moderat aus. Dies wird auch in den Jahren bis 2029 so bleiben. Erst danach, wenn die großen Investitionen umgesetzt werden und die Zins- und vor allem die Abschreibungsbelastungen weiter steigen, wird eine Erhöhung nicht zu vermeiden sein, wobei sich auch Entlastungen durch den Wegfall von AfA aus Altanlagen ergeben werden.

Im Liquiditätsplan ist für die Sanierung des Betriebsgebäude im Jahr 2027 eine Abschlussrate von 500.000 Euro eingeplant. Die Vergabe und der Baubeginn der PV-Freiflächenanlage ist für 2027 mit rd. 1,1 Mio. Euro geplant. Ebenso sind jeweils 1,5 Mio. Euro für den Bau des Retentionsbodenfilterbeckens in 2027 und 2028 bereitgestellt.

Zusätzlich sind 100.000 Euro im Jahr 2027 für eine Trafo-Anlage eingeplant.

Finanziert wird das Gesamtvolumen bis 2028 teilweise aus den Abschreibungen. Dennoch werden zur Umsetzung der Investitionen zusätzliche Darlehen in Höhe von rd. 4,5 Mio. Euro bis 2028, speziell gegen Ende des Finanzplanungszeitraums, erforderlich.

Auf den nachfolgenden Seiten sind verschiedene Positionen nochmals in Tabellen und Grafiken dargestellt.

5. Kassenkredit

Die Liquidität ist in der Regel durch die vierteljährliche Erhebung der Umlagen sichergestellt. Sofern für die Investitionsmaßnahmen ein vorzeitiger erhöhter Finanzbedarf besteht, wird dieser durch die Stadt Bad Dürkheim bereitgestellt. Der Höchstbetrag der Kassenkredite kann unverändert bleiben.

6. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Zum Jahresende 2026 wird ein ausreichender Kassenbestand aus der Finanzierung des Vermögensplans vorhanden sein. Insgesamt gleichen sich jedoch durch die Umlagefinanzierung Einzahlungen und Auszahlungen aus, so dass sich im Laufe der Jahre keine Veränderung am Kassenmittelbestand ergibt.

Auf eine Mindestliquidität kann verzichtet werden, da die Stadt Bad Dürkheim im Rahmen des Höchstbetrages der Kassenkredite jederzeit kurzfristig benötigte Mittel für den laufenden Betrieb bereitstellen kann.

2. Berechnung der Umlagen

Berechnung der Umlagen 2026

	Bezeichnung	Betrag Euro	Anteil		Aufteilung nach
			Bad Dürheim %	Tuningen %	
a)	Erfolgsplan				
	Abschreibungen	329.000			
	./. Auflösung der Ertragszuschüsse	0			
	Zwischensumme = kalkulatorische Kosten	329.000			
					Investitionsanteile anteilige Beihilfen bis 2019
					147.600
					147.600
	+ Betriebskosten RÜB Tunningen	11.000	16,29	83,71	
	+ Betriebskosten 53800000 ohne Afa u. RÜB	801.200	57,48	42,52	
	./. Sonstige Einnahmen	14.000			
	Betriebskostenumlage	1.127.200	56,39	43,61	491.526
					Abwassermengenummessung
	Zinsumlage	59.100			
					25.700
					Darlehenszuordnung
	Jahresumlage Erfolgsplan	1.186.300	56,40	43,60	517.226
b)	Vermögensplan				
	Investitionen Kläranlage	970.000	55,41	44,59	
	Investitionen RÜB Tunningen	0	51,36	48,64	
	./. Abbau Finanzmittelbestand	205.000	55,41	44,59	
	+ Aufbau Finanzmittelbestand	205.000	55,41	44,59	
	./. Finanzmittelüberschuss Ergebnishaushalt	329.000			
	./. Kreditaufnahmen	641.000	55,41	44,59	
					lt. Verbandssatzung
					0 lt. Verbandssatzung
					91.410 Tilgungen
					91.410 Tilgungsumlage
					147.600 Investitionsanteile
					285.822 lt. Verbandssatzung
	Vermögensumlage Vermögensplan	0	899		-899

ZINSUMLAGE 2026

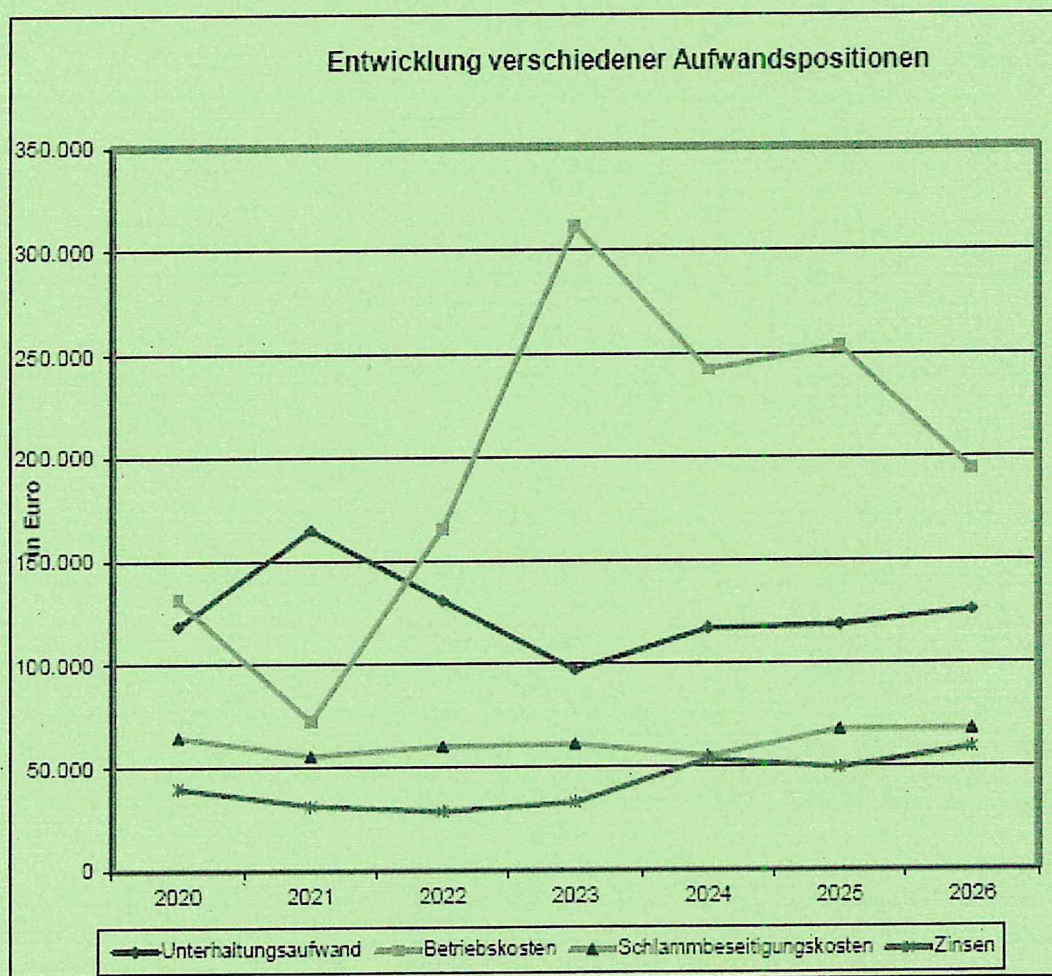
ursprüngliche Schuld Euro	Stand 1.1.2026 Euro	Darlehens- nummer	Verwendungszweck	Zins- satz %	Zins 2026 Euro	Verteilung		
						%	Bad Dürtheim Zins	Tuningen % Zins
470.000	92.410	910.023.704.3	vom sonstigen öffentlichen Bereich					
			Sanierung Faulturm	0,25	292,93	55,41	162,31	44,59
420.000	154.704	910.023.608.7	Erneuerung Schaltanlagen	3,5	6.489,00	55,41	3.595,55	44,59
238.000	100.192	910.023.466.7	BHKW und Notstromanlage	0,83	3.122,34	55,41	1.730,09	44,59
1.100.000	723.676	910.040008.4	MUSE und Sandfang	0,37	2.891,82	55,41	1.602,36	44,59
2.228.000	1.070.982		Zwischensumme		12.796,09		7.090,31	5.705,78
1.022.584	119.283	1 800087100	von privaten Kreditinstituten					
			N-/DN-Becken ua.	5,889	9.031,98	62,50	5.644,99	37,50
200.000	164.696	KfW 14787642		0,01	17,65	55,41	9,78	44,59
100.000	94.120	KfW 17191752		0,82	822,50	55,41	455,75	44,59
900.000	900.000	KfW 14041325	KfW 14041325 (2.Abruf 400'-2025)	2,8522	25.669,80	55,41	14.223,64	44,59
641.000			nn Neudarlehen 2026	3,2	10.256,00	55,41	5.682,85	44,59
			Girokonto/ Vorfinanzierung		500,00	55,41	277,05	44,59
2.863.584	1.278.099		Zwischensumme		46.297,93		26.294,06	20.003,87
5.091.584	2.349.081		Summe		59.094,02		33.384,37	25.709,65
			/ Zinseinnahmen		0,00	55,41	0,00	44,59
			Zinsumlage		59.094,02		33.384,37	25.709,65

TILGUNGSUMLAGE 2026

Ursprüngliche Schuld Euro	Stand 1.1.2026 Euro	Darlehensnummer	Verwendungszweck	Tilgung 2026 Euro	Verteilung		
					Bad Dürheim %	Tuningen %	Euro
470.000	117.170	910.023.704.3	vom sonstigen öffentlichen Bereich				
			Sanierung Faulturm	24.760,00	55,41	44,59	11.040,48
420.000	176.812	910.023.608.7	Erneuerung Schaltanlagen	22.108,00	55,41	44,59	9.857,96
238.000	11.720	910.023.466.7	BHKW und Notstromanlage	12.528,00	55,41	44,59	5.586,24
1.100.000	781.572	910.040008.4	MÜSE und Sandfang	57.896,00	55,41	44,59	25.815,83
	1.087.274		Zwischensumme	117.292,00			52.300,51
1.022.584	153.370	1.800087100	von privaten Kreditinstituten				
			N-/DN-Becken ua.	34.086,80	62,5	37,5	12.782,55
200.000	176.464	KfW 14787642		11.768,00	55,41	44,59	5.247,35
100.000	100.000	KfW 17191752		5.880,00	55,41	44,59	2.621,89
900.000	900.000	KfW 14041325		-	55,41	44,59	
			Ansparung BSV LBS	36.000,00	55,41	44,59	16.052,40
641.000			nn Neudarlehen 2026	-	55,41	44,59	
					55,41	44,59	
	1.329.834		Zwischensumme	87.734,80			36.704,19
5.091.584	2.417.108		Tilgungsumlage	205.026,80			89.004,70

	Unterhaltungsaufwand	Betriebskosten	Schlammabseuerungskosten	Zinsen
2019	184.459	124.585	35.543	42.770
2020	118.272	130.977	84.535	39.721
2021	184.655	72.341	55.504	31.250
2022	130.500	165.450	80.000	28.500
2023	97.000	311.700	81.000	32.600
2024	117.000	242.400	55.000	53.600
2025	118.500	253.700	88.000	49.200
2026	125.500	193.300	88.000	59.100

Die Erhöhung der Betriebskosten in 2023 ist durch die Energiepreise begründet.



3. Wirtschaftsplan Feststellungsbeschluss

Wirtschaftsplan

des ZWECKVERBANDS ABWASSERREINIGUNG KÖTACHTAL für das Wirtschaftsjahr 2026

Die Verbandsversammlung des "Zweckverbands Abwasserreinigung Kötachtal" hat am 10.12.2025 aufgrund der §§ 18 ff. des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16. September 1974 (GBl. S. 408), zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 04.05.2009 (GBl. S. 185, 192) und nach den für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe geltenden Vorschriften den Wirtschaftsplan für das Jahr 2026 wie folgt festgestellt.

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird mit folgenden Werten festgestellt:

1. Erfolgsplan

1.1 Summe Erträge	1.200.300 Euro
1.2 Summe Aufwendungen	1.200.300 Euro
1.3. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0 Euro

2. Liquiditätsplan

2.1 Summe Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	1.200.300 Euro
2.2 Summe Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	812.200 Euro
2.3 Zahlungsmittelüberschuss	388.100 Euro
2.4 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	205.000 Euro
2.5 Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	970.000 Euro
2.6 Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	765.000 Euro
2.7 Finanzierungsmittelbedarf (2.3 und 2.6)	376.900 Euro
2.8 Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	641.000 Euro
2.9 Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	264.100 Euro
2.10 Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	376.900 Euro
2.11 Saldo des Liquiditätsplans (2.7 und 2.10)	0 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der im Vermögensplan vorgesehenen

Kreditaufnahmen wird auf
festgesetzt.

641.000 Euro

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 100.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 200.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Umlagen der beteiligten Gemeinden betragen:

	Bad Dürkheim	Tuningen
Betriebskostenumlage	635.674 Euro	491.526 Euro
Zinsumlage	33.400 Euro	25.700 Euro
Tilgungsumlage	116.022 Euro	89.004 Euro

Bad Dürkheim, den 10.12.2025

Für die Verbandsversammlung:


Jonathan Berggötz
Verbandsvorsitzender



4. Erfolgsplan

Anlage 1 (zu §1 Abs. 1 Satz 2 und §4 Eig2VO-HGB i.V.m. §14 Eig2G)

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung							
Abwasserzweckverband Kottschal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse						
	Summe Umsatzerlöse	0,00	0	0	0	0	0
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
	Summe Erhöhung/Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge						
3421000	Verkaufserlöse etc. (Einspeisevergütung)	17.816,64	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3482100	Erstattungen (u.a. Fahrzeugkosten)	2.945,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3482200	Betriebskostenumlage Bad Dürnheim	599.996,81	615.100	635.700	652.800	673.500	705.900
3482250	Zinsumlage Bad Dürnheim	18.119,24	29.000	33.400	54.300	62.800	61.100
3482300	Betriebskostenumlage Tuningen	477.501,96	437.000	491.500	498.100	515.600	526.400
3482350	Zinsumlage Tuningen	12.975,90	20.200	25.700	42.700	49.500	48.200
3591000	Andere betriebliche Erträge inkl. Ertrag aus Anlagenabgang	4.583,76	0	0	0	0	0
	Summe sonstige betriebliche Erträge	1.133.929,91	1.110.300	1.200.300	1.261.900	1.315.400	1.355.600
5.	Materialaufwand						
5. a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
4222000	Geräte, Ausstattungen, Einrichtungen, Erwerb GWG	4.701,04	9.000	7.500	7.500	7.500	7.500
4241000	Wassergebühren	928,00	1.500	0	0	0	0
4271030	Phosphatelimination	60.016,22	54.000	58.000	60.000	62.000	64.000
4271050	sonstige Betriebsstoffe	15.270,79	26.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4271100	Stromkosten Kläranlage	113.086,96	120.000	49.000	47.000	22.500	22.500
4271101	Stromkosten RÜB, RKB und RRB	3.930,47	9.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4291200	Laborkosten	16.418,44	13.500	14.000	14.500	14.500	14.700
	Summe Materialaufwand	214.351,92	233.000	151.500	152.000	129.500	131.700
5. b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen						
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	3.775,54	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4212101	Unterhaltung RÜB, RKB und RRB	1.932,68	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4212102	Unterhaltung Kläranlage	87.357,56	95.000	105.000	105.000	105.000	105.000
4212103	Unterhaltung Verbandsammler	4.126,18	11.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.431,27	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.280,03	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4249000	sonstige Bewirtschaftungskosten (Kaminfeger)	318,38	200	300	300	300	300
4251000	Haltung von Fahrzeugen	7.521,85	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4271040	Reinigung, Untersuchung Kläranlage	0,00	100	100	100	100	100
4271000	sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwand	3.398,06	0	500	500	500	500
4271020	Schlammabseitung	67.667,52	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
4271141	Reinigung, Untersuchung RÜB, RKB und RRB	1.443,02	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4271142	Reinigung, Untersuchung Verbandsammler	0,00	500	20.000	500	500	500
4241105	Müllabfuhr	510,61	900	900	900	900	900
	Summe bezogene Leistung	202.762,72	207.200	235.300	215.800	215.800	215.800
	Summe Materialaufwand und bezogene Leistungen	417.114,64	440.200	386.800	367.800	345.300	347.500
6.	Personalaufwand						
6. a)	Löhne und Gehälter						
6. b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,						

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung							
Abwasserzweckverband Kitzschal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EUR							
		1	2	3	4	5	6
	davon für Altersvorsorge						
	Summe Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen:						
7. a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
4711000	Abschreibungen	97,00	0	0	0	0	0
4714000	Abschreibung auf besuche Anlagen	133.313,00	278.000	329.000	371.200	426.300	461.100
4715000	Abschreibungen auf Maschinen	176.201,00	0	0	0	0	0
4716000	Abschreibung auf Fahrzeuge	5.343,83	0	0	0	0	0
4717000	Abschreibung auf BGA	3.945,00	0	0	0	0	0
7. b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
	Summe Abschreibungen	318.799,83	278.000	329.000	371.200	426.300	461.100
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen						
4232000	Kfz-Leasing	2.650,66	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
4241104	Gebäude, Elektronik- und Inventarversicherung	10.964,70	12.000	12.000	12.000	12.000	12.500
4251110	Kfz-Versicherung	1.256,27	1.400	2.500	2.500	2.500	2.500
4441000	Versicherungen, Steuern, sonstige Abgaben	6.032,06	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4261000	besondere Aufwendungen für Beschäftigte	330,01	0	100	100	100	100
4261010	Dienst- und Schutzkleidung	2.344,96	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4261020	Aus- und Fortbildung	604,52	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
4272000	Aufwendungen für EDV	937,72	0	500	500	500	500
4291000	Aufwand f. sonst. Sach- und Dienstleistungen	30.299,92	11.000	17.000	12.000	12.000	12.000
4378000	Umlage GPA	1.880,16	0	0	0	0	0
4421000	Ehrenamtliche Entschädigungen	360,00	800	800	800	800	800
4429000	Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	842,29	800	800	800	800	800
4429400	Prüfungs- und Beratungskosten	4.253,18	0	2.000	2.000	2.000	2.000
4431000	Geschäftsaufwendungen	11.981,80	10.100	10.000	10.000	10.000	10.000
4431200	Post- und Telefongebühren	1.195,46	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4431400	Reisekosten	0,00	200	200	200	200	200
4452000	Verwaltungskostenbeitrag - Personalkosten	37.508,73	47.000	51.000	51.000	51.000	51.000
4452100	Erstattung an BD für Betriebspersonal	252.414,00	205.600	274.100	279.600	285.200	290.900
4593000	Aufwand des Geldverkehrs	329,40	400	400	400	400	400
	Summe betriebliche Aufwendungen	366.185,84	341.900	422.500	423.000	428.600	434.800
9.	Erträge aus Beteiligungen						
	davon aus verbundenen Unternehmen						
	Summe Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
	davon aus verbundenen Unternehmen						
	Summe Erträge aus Wertpapieren u.A.	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
	davon aus verbundenen Unternehmen						
3617000	Zinserträge von Kreditinstituten	4.051,78	0	0	0	0	0
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.051,78	0	0	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung							
Abwasserzweckverband Ketschtal							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EUR							
		1	2	3	4	5	6
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	0,00	0	0	0	0	0
	davon an verbundene Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
4516000	Zinsaufwendungen an off. Sondereinrichtungen	0,00	14.300	0	0	0	0
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	34.817,52	34.900	59.100	97.000	112.300	109.300
4591000	Kreditbeschaffungskosten	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Zinsen	34.817,52	49.200	59.100	97.000	112.300	109.300
14.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
5312000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	-1.700,00	0	0	0	0	0
	Summe Außerordentliche Erträge	-1.700,00	0	0	0	0	0
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
16.	Ergebnis nach Steuern						
17.	sonstige Steuern						
4241160	Grundsteuer	21,92	100	100	100	100	100
4251100	KfZ-Steuer	580,00	900	300	300	300	300
4441300	Sonstige Steuern und Abgaben	2.161,94	0	2.500	2.500	2.500	2.500
	Summe sonstige Steuern	2.763,86	1.000	2.900	2.900	2.900	2.900
18.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich	0,00	0	0	0	0	0
19.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
20.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

5. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Anlage 2 (zu §2 Abs. 2 S. 1 und 3)

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung								
Abwasserzweckverband Kotachtal								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	17.816,64	5.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	938.640,28	1.105.300,00	1.190.300,00	0,00	1.251.900,00	1.305.400,00	1.345.600,00
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	956.456,92	1.110.300,00	1.200.300,00	0,00	1.261.900,00	1.315.400,00	1.355.600,00
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-755.443,57	-782.700,00	-809.300,00	0,00	-790.800,00	-773.900,00	-782.300,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-329,40	-400,00	-400,00	0,00	-400,00	-400,00	-400,00
7	Ertragsteuerzahlungen	-2.161,94	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	-757.934,91	-783.100,00	-812.200,00	0,00	-793.700,00	-776.800,00	-785.200,00
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)	198.522,01	327.200,00	388.100,00	0,00	468.200,00	538.600,00	570.400,00
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Erhaltene Zinsen	112.084,91	199.000,00	205.000,00	0,00	218.000,00	258.000,00	397.000,00
15	Erhaltene Dividenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	(Summe aus Nummern 10 bis 15)	115.084,91	199.000,00	205.000,00	0,00	218.000,00	258.000,00	397.000,00
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-3.653,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-444.984,99	-960.000,00	-970.000,00	-100.000,00	-2.960.000,00	-1.660.000,00	-410.000,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Summe aus Nummern 17 bis 20)	-448.688,29	-960.000,00	-970.000,00	-100.000,00	-2.960.000,00	-1.660.000,00	-410.000,00
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit							
	(Saldo aus Nummern 16 und 21)	-333.603,38	-761.000,00	-765.000,00	-100.000,00	-2.742.000,00	-1.402.000,00	-13.000,00
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Saldo aus Nummer 9 und 22)	-135.081,37	-433.800,00	-376.900,00	-100.000,00	-2.273.800,00	-863.400,00	557.400,00
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	500.000,00	682.000,00	641.000,00	0,00	2.589.000,00	1.234.000,00	0,00
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung								
Abwasserzweckverband Kotachtal								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Summe aus Nummern 24 bis 29)	500.000,00	682.000,00	641.000,00	0,00	2.589.000,00	1.234.000,00	0,00
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherab-setzungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions- krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions- krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-199.146,80	-199.000,00	-205.000,00	0,00	-218.300,00	-258.000,00	-397.200,00
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Gezahlte Zinsen	-35.247,05	-49.200,00	-59.100,00	0,00	-97.000,00	-112.300,00	-109.300,00
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Summe aus Nummern 31 bis 37)	-234.393,85	-248.200,00	-264.100,00	0,00	-315.300,00	-370.300,00	-506.500,00
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit							
	(Saldo aus Nummern 30 und 38)	265.606,15	433.800,00	376.900,00	0,00	2.273.700,00	863.700,00	-506.500,00
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres							
	(Saldo aus Nummern 23 und 39)	130.524,78	0,00	0,00	-100.000,00	-100,00	300,00	50.900,00
	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		2025	2026	2027	2028	2029
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	408.856,98 €	408.856,98 €	408.856,98 €	408.756,98 €	409.056,98 €
2a	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln					
2b	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde Voraussichtl. Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresbeginn					
4	Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	408.856,98 €	408.856,98 €	408.856,98 €	408.756,98 €	409.056,98 €
5	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestandes (Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	- €	- €	100,00 €	300,00 €	50.900,00 €
7	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	408.856,98 €	408.856,98 €	408.756,98 €	409.056,98 €	459.956,98 €
8	davon für bestimmte Zwecke gebunden					
9	vorauss. Liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	408.856,98 €	408.856,98 €	408.756,98 €	409.056,98 €	459.956,98 €

7. Übersicht über die Investitionen

Anlage 5 (zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBO-HGB)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen											
Abwässerzweckverband Kotacental											
Maßnahme... gemäß § 2 Abs. 3 EigBO-HGB	Gesamtanzahl zur Maßnahme „nachrichtlich“	Einheit finanziert	Mittel- übertragungen auf Vorjahr	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermittlung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanz- bedarf weitere Jahre „nachrichtlich“
EUR											
53801001 Erneuerung Rechenanlage	0	-117.935	0	0	0	0	0	0	0	0	0
240 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	0	-117.935	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53801002 Beweises Vermögen	-70.000	-3.833	0	4.300	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
2001 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	4.300	0	4.300	0	0	0	0	0	0	0
240 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	70.000	-8.183	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
53801003 Neubau Chlorpott	0	-32.992	0	0	0	0	0	0	0	0	0
250 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-32.992	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53801004 Presse- Schlammf Entwässerung	-1.150.000	-705.886	0	-350.466	0	0	0	0	0	0	0
250 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-32.978	0	0	0	0	0	0	0	0	0
240 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	1.150.000	672.607	0	350.466	0	0	0	0	0	0	0
53801006 Retentionstank	-3.350.000	-25.048	0	-1.332	-100.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	0	0
250 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.350.000	25.048	0	1.332	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000	0	0
53801007 Dosierstation	-20.000	-17.882	0	-13.021	0	0	0	0	0	0	0
250 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-17.882	0	-13.021	0	0	0	0	0	0	0
240 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53801008 Brauchwasser und Leitungsbau	-230.000	0	0	0	-20.000	-20.000	-150.000	-150.000	0	0	0
240 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	230.000	0	0	0	-20.000	-20.000	-150.000	-150.000	0	0	0
53801009 Umkauf Biologie (Gabel)	-450.000	0	0	0	0	0	0	0	-50.000	-400.000	0
250 Auszahlungen für Baumaßnahmen	450.000	0	0	0	0	0	0	0	50.000	400.000	0
53801010 Kantengestaltung	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
240 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53801011 Außenanlagen	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	-100.000	0	0
240 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen											
Abwärtswertverbund Korachtal											
Maßnahme gemäß Zdr. 3 EigBVO-HGB	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungen- ermäßigungen Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
EUR											
53801012 Betriebsgebäude ohne PV-Anlage 260 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen Verpflichtungsermächtigung 2025	-1.350.000	0	0	0	-300.000	-600.000	-100.000	-100.000	0	0	0
53801013 Sonstige investive Ausgaben 2021 Auszahlungen aus der Verkaufung von Sachvermögen	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53801017 Ersatzanlage Vorratshaus BHKW AZV 260 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	19.941	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53801018 Schneckenabwärtswert 250 Auszahlungen für Baumaßnahmen 260 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-750.000	-59.600	0	-83.500	-400.000	0	0	0	0	0	0
53801019 Räume Vorratshaus 250 Auszahlungen für Baumaßnahmen 260 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-160.000	0	0	0	-80.000	-80.000	0	0	0	0	0
53801021 Erneuerung Frostschutzsystem 250 Auszahlungen für Baumaßnahmen 260 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.000	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
53801022 Trafostation 260 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-100.000	0	0	0	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0
53801021 PV-Anlage Betriebsgebäude AZV 260 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53801501 PV- Freiflächenanlage AZV 260 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.250.000	0	0	0	-50.000	-100.000	0	-1.100.000	0	0	0
53802301 VS-RR 8571 Humbauer Anhänger	0	-1.332	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen											
Abwasserzweckverband Kötachthal											
Maßnahme gemäß § 2 Abs. 3 EGBVO-HGB	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus Vorjahr	Ergebnis 2024	Anzahl 2025	Anzahl 2026	Verpflichtungs- einschüttungen Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Planung 2028	Planung 2029	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
EUR											
200 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	0	1.412	0	0	0	0	0	0	0	0	0
613000034 Darlehensaufnahme AZV	8.633.400	200.000	0	0	682.000	641.000	0	2.569.000	1.234.000	0	0
330 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für guthabende Vorgängen	8.633.400	200.000	0	0	682.000	641.000	0	2.569.000	1.234.000	0	0
612000010 Tilgung private Unternehmen (AZV)	-1.636.500	242.487	0	300.933	-199.000	-205.000	0	-218.300	-258.000	-397.200	0
330 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für guthabende Vorgängen	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0
340 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und vergleichbaren Vorgängen für guthabende Vorgängen	-1.636.500	-257.513	0	-199.142	199.000	-205.000	0	-218.300	-258.000	-397.200	0
612000011 Vermögensumlage (AZV)	0	-377.898	0	-91.167	0	0	0	0	0	0	0
612000012 Tilgungsumlage (AZV)	1.636.000	112.800	0	112.800	199.000	205.000	0	218.000	-258.000	397.000	0
612000013 Beteiligung EGV AZV	0	-100	0	-50	0	0	0	0	0	0	0
230 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	100	0	-50	0	0	0	0	0	0	0
615-70900 Vermögensumlagen	4.900	315.439	0	86.400	0	0	0	0	0	0	0
180 Einzahlungen aus Investitionszweckwendungen	8.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
280 Auszahlungen für Investitionszweckwendungen	-3.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
615-91092 Tilgung private Unternehmen	-176.100	-750.011	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und vergleichbaren Vorgängen für guthabende Vorgängen	-176.100	-750.011	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Auszahlungen	-10.925.800	-2.054.146	0	-647.835	-1.159.000	-1.175.000	-100.000	-3.178.300	-1.918.000	-807.200	0
Gesamtsumme Einzahlungen	10.277.500	865.200	0	612.333	881.000	846.000	0	2.807.000	1.492.000	397.000	0
Gesamtsumme	-648.300	-1.228.946	0	-35.502	-278.000	-329.000	-100.000	-371.300	-426.000	-410.200	0

8. Finanzplanung

- Liquiditätsplan 2025 bis 2029 -

Bezeichnung	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€	2029 T€	SACHKONTO	HAUFTRAG
EINNAHMEN:							
nicht verbrauchte Deckungsmittel	0	0	0	0	0		
Abschreibungen	278	329	371	426	461	2317301	61200004
Kreditaufnahmen	682	641	2.589	1.234	0		61200012
Tilgungsumlage	199	205	218	258	397		
GESAMTEINNAHMEN:	1.159	1.175	3.178	1.918	858		
AUSGABEN:							
Investitionen:							
- Breitbandanschluss						0720010	53801005
- bewegliches Vermögen	10	10	10	10	10		53801002
- Carport (3 Stellplätze)							53801003
- Schlammentwässerung						0635010	53801004
- Dosierstation							53801007
- Faulungsanlage							53801014
- Rechen inkl. Waschpresse							53801001
- Brauchwasser und Leitungsbau	20	20	150			0635010	53801008
- Bau Retentionsfilter	100	150	1500	1500		0960010	53801006
- Umbau Biologie (Gebläse)				50	400	0960010	53801009
- Fahrzeuersatzbeschaffung							53801010
- neues Becken							53801015
- Außenanlagen				100		0292010	53801011
- Betriebsgebäude	300	600	100			0292010	53801012
- sonstige investive Ausgaben							53801013
- Schneckenhebewerk	400						53801018
- Räumer Vorklärbecken	80	80					53801019
- Erweiterung Prozessleitsystem		10					53801021
- Trafoanlage			100				53801022
- PV-Anlage auf Betriebsgebäude							53801401
- Freiflächen- PV-Anlage	50	100	1100				53801402
Tilgungen	199	205	218	258	397	2317302	61200010
Vermögensumlage							61200011
Deckungsmittelüberhang i/d. Jahr-Rückzahlung an Gden							
GESAMTAUSGABEN:	1.159	1.175	3.178	1.918	807		

9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im
Haushaltsplan des Jahres

voraussichtlich fällige Ausgaben

2026	2027	2028	2029	Insgesamt
	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €

davon entfallen auf:

Betriebsgebäude 53801012	100.000,00 €			100.000,00 €
-----------------------------	--------------	--	--	--------------

nachrichtlich:
in der Finanzplanung
vorgesehene Kreditaufnahme

100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
--------------	--------	--------

10. Schuldenübersicht

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	vorauss. Stand zu Beginn des HHJ	voraussichtlicher Stand zum Ende des HHJ
	TEUR	
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.5 Kreditinstitute	153	760
1.2.1 Sonstige öffentliche Sonderrechnungen / KfW	2.365	2.230
1.3 Kassenkredite		
1.4 Vbk aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden	2.518	2.990

ÜBERSICHT über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) und Nachweis über den Schuldendienst

Art der Schulden	Darlehensnummer	Ursprüngl. Betrag der Schuld Euro	Laufzeit bis	Zinssatz %	Zinssatz fest bis	Tilgungssatz %	Stand zu Beginn des HHJ 01.01.2025 Euro	Erfolgsplan Zinsen Euro	Vermögensplan Tilgung Euro	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025 Euro
Schulden von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen										
L-Bank	910.023.704.3	470.000	2030	0,25	15.08.2030	5,30	117.170	293	24.760	92.410
L-Bank	910.023.608.7	420.000	2033	1,89	15.11.2033	5,26	176.812	6.489	22.108	154.704
L-Bank	910.023.486.7	238.000	2034	0,93	15.11.2034	5,30	112.720	3.122	12.628	100.192
L-Bank	910.040008.4	1.100.000	2044	0,37	15.05.2029	4,00	781.672	2.892	87.896	723.876
KfW	14787642	200.000	2040	0,01	15.02.2031	5,00	176.464	18	11.768	164.696
KfW	17191752	100.000	2042	0,82	15.12.2033	5,88	100.000	823	5.880	94.120
KfW	14041325	900.000	2043	2,85	15.07.2044	5,88	900.000	25.670	0	900.000
Zwischensumme		3.428.000					2.364.738	39.307	134.940	2.229.798
Schulden von privaten Unternehmen										
Münchener Hypo Neudarlehen 2026 Girokonto/ Vorfinanzierung	1 800087100	1.022.584 641.000	2030	5,889 3,20	Ablauf	3,33	153.370 0	11.039 10.256	34.087 0	119.233 641.000
Zwischensumme		1.663.584					153.370	21.795	34.087	760.283
Summe		5.091.584					2.518.108	61.102	169.027	2.990.081

11. Berechnung der Umlagen bis 2028

Berechnung der Umlagen 2027 - 2029

	Bezeichnung	2027		2028		2029	
		Gesamt Euro	Bad Dürheim Euro	Gesamt Euro	Bad Dürheim Euro	Gesamt Euro	Bad Dürheim Euro
a)	Erfolgsplan						
	Abschreibungen = kalkulatorische Kosten	371.200	204.800	426.300	235.300	461.100	254.700
	+ Unterhaltung RÜB Tuningen	11.000	2.200	11.000	2.200	11.000	2.200
	+ Betriebskosten ohne AfA u. RÜB	782.700	445.846	765.800	436.044	774.200	449.036
	./. Sonstige betriebl. Erträge	14.000		14.000		14.000	
	Betriebskostenumlage	1.150.900	652.846	1.189.100	673.544	1.232.300	705.936
	Zinsumlage	97.000	54.300	112.300	62.800	109.300	61.100
	Jahresumlage Ergebnishaushalt	1.619.100	911.946	1.727.700	971.644	1.802.700	1.021.736
b)	Vermögensplan						
	Investitionen Klaranlage	2.960.000	1.640.136	1.660.000	919.806	410.000	227.181
	./. Verkaufserlöse	0	0	0	0	0	0
	./. Abbau Finanzmittelbestand	218.300	120.960	258.000	142.958	397.000	219.978
	+ Aufbau Finanzmittelbestand	218.300	120.960	258.000	142.958	397.000	219.978
	./. Finanzmittelüberschuss Ergebnishaushalt	371.200	204.800	426.300	235.300	461.100	254.700
	./. Kreditaufnahmen	2.589.000	1.434.565	1.234.000	683.759	0	0
	Vermögensumlage	-200	771	-300	747	-51.100	-27.519
	Tilgungsumlage						
			123.400	94.900	145.400	112.600	222.500
							174.700

Die Betriebskostenumlage wurde auf Basis folgender Umlageschlüssel hochgerechnet

Aufteilung RÜB Tuningen 20 % / 80 %

restliche Betriebskosten 58 % / 42 %

Die Abrechnung erfolgt jährlich nach den tatsächlichen Abwassermengen

AZV Kötachtal Sitzung am 10.12.2025 TOP Nr. 3	Beratung und Beschluss des Wirtschaftsplan 2026	Drucksache Nr. 11/2025 Seite 1 Eigenbetriebe Herr Milles
Beschluss lt. Vorschlag	Anlagen: Wirtschaftsplan 2026	

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan 2026 ist fertiggestellt und wird in der Sitzung vorgestellt. Er ist als Anlage beigefügt.

Hierzu ergeht folgender Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung beschließt den nachstehenden Wirtschaftsplan 2026.

Wirtschaftsplan

des ZWECKVERBANDS ABWASSERREINIGUNG KÖTACHTAL für das Wirtschaftsjahr 2026

Die Verbandsversammlung des "Zweckverbands Abwasserreinigung Kötachtal" hat am 10.12.2025 aufgrund der §§ 18 ff. des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16. September 1974 (GBl. S. 408), zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 04.05.2009 (GBl. S. 185, 192) und nach den für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe geltenden Vorschriften den Wirtschaftsplan für das Jahr 2026 wie folgt festgestellt.

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird mit folgenden Werten festgestellt:

1.Erfolgsplan

1.1 Summe Erträge	1.200.300 Euro
1.2 Summe Aufwendungen	1.200.300 Euro
1.3. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0 Euro

2.Liquiditätsplan

2.1 Summe Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	1.200.300 Euro
2.2 Summe Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	812.200 Euro
2.3 Zahlungsmittelüberschuss	388.100 Euro

2.4	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	205.000 Euro
2.5	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	970.000 Euro
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	765.000 Euro
2.7	Finanzierungsmittelbedarf (2.3 und 2.6)	376.900 Euro
2.8	Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	641.000 Euro
2.9	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	264.100 Euro
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	376.900 Euro
2.11	Saldo des Liquiditätsplans (2.7 und 2.10)	0 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen wird auf 641.000 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 100.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 200.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Umlagen der beteiligten Gemeinden betragen:

	Bad Dürrhein	Tuningen
Betriebskostenumlage	635.674 Euro	491.526 Euro
Zinsumlage	33.400 Euro	25.700 Euro
Tilgungsumlage	116.022 Euro	89.004 Euro

Bad Dürrhein, den 10.12.2025

Für die Verbandsversammlung:

J. Berggötz

Jonathan Berggötz

Verbandsvorsitzender

