Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz 02. November 2026

D E R V E R B A N D S V O R S I T Z E N D E

Gremium: **Verbandsversammlung - öffentlich**

VS DS XXXIII - B - 13/2026 **Haushaltssatzung und Wirtschaftsplan 2027**

Sitzungsdatum: **20. November 2026**

TOP: **4**

Beschluss

Es wird die als Anlage beigefügte Haushaltssatzung sowie der als Anlage beigefügte Wirtschaftsplan einschließlich aller Anlagen für das Wirtschaftsjahr 2027 beschlossen.

Begründung

Der ZVWV hat entsprechend den gesetzlichen Regelungen den Entwurf der Haushaltssatzung 2027 einschließlich aller dazugehörigen Anlagen erstellt.

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2027 wurde in der Zeit vom 19. Oktober 2026 bis einschließlich 27. Oktober 2026 zur Einsichtnahme öffentlich ausgelegt.

Hinsichtlich der Inhalte der Haushaltssatzung 2027 wird vollumfänglich auf die beiliegende Anlage verwiesen.

Gemäß § 9 Absatz 2 Nummer 12 der Verbandssatzung des ZVWV entscheidet die Verbandsversammlung über die Aufstellung der Haushaltssatzung und des dazugehörigen Wirtschaftsplanes.

Anlage

Haushaltssatzung einschließlich aller Anlagen (Wirtschaftsplan mit Erfolgs-, Liquiditäts- und Finanzplan, Stellenplan und Investitionsplan) für das Haushaltsjahr 2027 im Entwurf

Anlage
VS DS XXXIII - B - 13/2026

ZVWV
Zweckverband Wasserversorgung
Pirna/Sebnitz

Haushaltssatzung

einschließlich aller Anlagen
(Wirtschaftsplan mit dem Erfolgs-, Liquiditäts- und
Finanzplan, Stellenplan und Investitionsplan)

für das Haushaltsjahr 2027

Stand: 13. Oktober 2026

Inhaltsverzeichnis

Anlagenverzeichnis 3
1 Haushaltssatzung für das Wirtschaftsjahr 2027 4
2 Vorbericht 6
3 Wirtschaftsjahr 2025 7
4 Wirtschaftsjahr 2026 15
5 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2027 17
5.1 Erfolgsplan 19
5.2 Erträge 19
5.2.1 Aktivierte Eigenleistungen 20
5.2.2 Sonstige betriebliche Erträge 20
5.3 Aufwendungen 21
5.3.1 Materialaufwand / Bezogene Leistungen 21
5.3.2 Personalaufwand 23
5.3.3 Abschreibungen 23
5.3.4 Sonstige betriebliche Aufwendungen 24
5.3.5 Finanzergebnis 26
5.3.6 Steuern 26
6 Liquiditätsplan 27
6.1 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit 27
6.2 Cashflow aus der Investitionstätigkeit 28
6.3 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit 29
6.4 Finanzmittelbestand am Ende der Periode 30
7 Mittelfristige Finanzplanung 2028 bis 2030 31
7.1 Finanzplanung der Erträge (Anlage 1) 31
7.2 Finanzplanung der Aufwendungen (Anlage 1) 33
7.3 Finanzplanung des Mittelzu- und Mittelabflusses (Anlage 2) 36
8 Allgemeines 37
9 Schlussbemerkungen 38

Anlagenverzeichnis

1. Erfolgsplan und mittelfristiger Erfolgsplan zur Haushaltssatzung 2027
2. Liquiditätsplan und mittelfristiger Liquiditätsplan zur Haushaltssatzung 2027
3. Stellenplan zur Haushaltssatzung 2027
4. Entwicklung der Darlehen bis 2030
5. Investitionsplan 2027
6. Investitionsplan 2028 bis 2030
7. Mittelabflüsse

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit auftreten.

1 Haushaltssatzung für das Wirtschaftsjahr 2027

Aufgrund von § 58 des Sächsischen Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG) in der jeweils geltenden Fassung in Verbindung mit § 74 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der jeweils geltenden Fassung hat die Verbandsversammlung des Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz am 20. November 2026 folgende Haushaltssatzung, einschließlich der Anlagen: Erfolgs-, Liquiditäts- und Investitionsplan sowie des Stellenplanes für das Wirtschaftsjahr 2027 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehende Einzahlungen und zu leistende Auszahlungen enthält, wird:

im Erfolgsplan mit dem

- Gesamtbetrag der Erträge auf	EURO	21.809.023
- Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	EURO	20.900.554
- Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen (Jahresergebnis) auf	EURO	908.469

im Liquiditätsplan mit dem

- Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit auf	EURO	3.226.969
- Cashflow aus der Investitionstätigkeit auf	EURO	-15.918.319
- Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit auf	EURO	9.842.898

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf EURO 8.000.000 festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird auf EURO 500.000 festgesetzt.

§ 5

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 95 Vollzeitkräfte.

§ 6

Es werden im Wirtschaftsplan, welcher aus dem Erfolgs- und Liquiditätsplan besteht, keine Umlagen festgesetzt.

§ 7

Die Haushaltssatzung tritt am 1. Januar 2027 in Kraft.

Sebnitz, den 20. November 2026

Zweckverband Wasserversorgung
Pirna/Sebnitz

Dr. Ralf Müller
Verbandsvorsitzender

2 Vorbericht

Für jedes Wirtschaftsjahr hat der Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz (im Folgenden kurz: ZVWV) vor dessen Beginn einen Wirtschaftsplan aufzustellen und von den Verbandsgremien beschließen zu lassen. Er besteht aus dem Erfolgs-, dem Liquiditäts-, dem Investitions- und dem Stellenplan sowie der mittelfristigen Finanzplanung.

Dem Wirtschaftsplan wird gemäß § 17 der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) ein Vorbericht beigefügt, der den Stand und die voraussichtliche Entwicklung der Aufgaben, die der ZVWV wahrnimmt und die zu ihrer Erfüllung eingesetzten Mittel und Strategien darlegt. Außerdem erläutert er die in den Einzelplänen dargestellte voraussichtliche Entwicklung.

3 Wirtschaftsjahr 2025

Umsatzerlöse

Im Wirtschaftsjahr 2025 wurden insgesamt 5.298 Tm³ (Vorjahr 5.458 Tm³) Trinkwasser an Endverbraucher im Verbandsgebiet des ZVWV sowie an die außerhalb des Verbandsgebietes belegenen Weiterverteiler und Notwasserkunden geliefert.

Die Verbrauchsgebühr für Trinkwasser (außer Weiterverteiler) lag bei unverändert 2,10 EUR/m³ zuzüglich der gesetzlichen Umsatzsteuer. Die Bemessungsgrundlage für die Grundgebühren wurde zum 1. Januar 2025 erhöht.

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2025	**2024**	**Veränderungen Berichtsjahr/Vorjahr**	
	TEUR	**TEUR**	**TEUR**	**relativ**
Trinkwasserverkauf				
an Haushalte, Gewerbe, Sonstige	14.335	13.280	1.055	7,9%
an Weiterverteiler	2.087	1.709	377	22,1%
an Notwasserkunden	38	112	-74	-65,7%
Trinkwassererlöse ohne Kostenüber-/-unterdeckung	**16.460**	**15.101**	**1.359**	**9,0%**
Kostenüberdeckung Tarifkunden	-969	-1.381	412	-29,8%
Kostenüber-/-unterdeckung Weiterverteiler	-14	-18	5	-25,3%
Erlöse aus Trinkwasserverkauf	**15.478**	**13.702**	**1.775**	**13,0%**
Erlöse von Anschlussnehmern und				
sonstige Leistungen an Dritte	89	313	-223	-71,5%
Betriebsführungserlöse	36	28	8	29,7%
Erlöse aus Nebenleistungen	**125**	**340**	**-215**	**-63,2%**
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	**127**	**123**	**3**	**2,7%**
Summe Umsatzerlöse	**15.730**	**14.166**	**1.564**	**11,0%**

Die Erlöse aus dem Trinkwasserverkauf (ohne Kostenüberdeckung) sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.359 gestiegen. Ursachen sind die gegenüber dem Vorjahr erhöhten Grundgebühren. Die Erlöse vor Kostenüberdeckung lagen um TEUR 112 unter dem für 2025 geplanten Umsatz von TEUR 16.572.

Mengenstatistik für Trinkwasser

	2025	2024	Veränderungen Berichtsjahr/Vorjahr	
	Tm³	Tm³	Tm³	relativ
Wasserwerk Ottendorf	1.114	1.199	- 85	-7,1%
Wasserwerk Gottleuba	4.606	4.828	- 222	-4,6%
Trinkwasserbezug von Fremden	268	309	- 41	-13,3%
Trinkwasserproduktion	**5.988**	**6.337**	**- 348**	**-5,5%**
Haushalt, Gewerbe, Sonstige	3.100	3.106	- 6	-0,2%
Weiterverteiler	2.116	2.109	8	0,4%
Notwasserlieferungen	82	244	- 162	-66,4%
= Verkaufsmenge	5.298	5.458	- 160	-2,9%
+ Eigenverbrauch	260	264	- 4	-1,6%
= Trinkwasserabgabe	**5.558**	**5.723**	**- 164**	**-2,9%**

Die Trinkwasserabgabemengen an Haushalte, Gewerbe und Sonstige haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 6 Tm³ verringert. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Abgabemengen an die Weiterverteiler um 8 Tm³ erhöht und die Abgabemengen im Rahmen von Notwasserlieferungen um 162 Tm³ verringert.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von TEUR 852 haben sich im Vergleich zum Vorjahr (TEUR 1.264) um TEUR 412 verringert. Ursächlich hierfür sind insbesondere die um TEUR 469 geringere ertragswirksame Auflösungen von Rückstellungen (TEUR 26; Vorjahr TEUR 495). Dem entgegen wirkten sich um TEUR 10 höhere übrige Erträge und um TEUR 64 höhere Buchgewinne aus Anlagenabgängen aus.

Materialaufwand

Der Materialaufwand beträgt insgesamt TEUR 4.329 (Vorjahr TEUR 4.395) und hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 66 verringert. Ursächlich hierfür sind insbesondere Aufwandssenkungen bei der Unterhaltung von Betriebsanlagen (TEUR 144), Kosten aus Wasserentnahmeabgabe (TEUR 7), Direktmaterial (TEUR 9) und Arbeitsschutzmaterial (TEUR 6). Aufwandssteigerungen sind im Wesentlichen in den Kostenpositionen Energiebezug (TEUR 85), Schmutzwasser (TEUR 10) und Wasserbezug (TEUR 6) enthalten. Die Kostenpositionen für Chemikalien, technische Gase und Heizöl sind im Vergleich zum Vorjahr grundsätzlich unverändert angefallen.

Personalaufwand

Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr von TEUR 4.541 auf TEUR 5.041 erhöht. Dies ist insbesondere durch die finanziellen Auswirkungen der tariflich vereinbarten Gehaltserhöhungen sowie der Neueinstellungen von Beschäftigten begründet. Zum 31. Dezember 2025 waren 78 (Vorjahr 71) Mitarbeiter beim ZVWV beschäftigt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von TEUR 1.629 liegen insgesamt um TEUR 290 über den Aufwendungen des Jahres 2024 (TEUR 1.339). Kostensteigernd im Vergleich zum Vorjahr wirken hierbei die Aufwendungen aus Schadenersatz an das Landesamt für Straßenbau und Verkehr in Höhe von TEUR 150, EDV-Aufwendungen (TEUR 52), Rechts- und Beratungsaufwendungen (TEUR 21), Abschreibungen auf Forderungen/Wertberichtigungen (TEUR 32) und Kfz-Aufwendungen (TEUR 23). Kostenreduzierungen sind bei den Kommunikationsaufwendungen (TEUR 7) und Öffentlichkeitsarbeit (TEUR 3) festzustellen.

Finanzergebnis

Das negative Finanzergebnis beträgt TEUR 505 (Vorjahr TEUR 358). Für langfristiges Fremdkapital entstanden TEUR 748 (Vorjahr TEUR 781) Zinsaufwendungen. Demgegenüber stehen Erträge aus der aktiven Bewirtschaftung und Nutzung von Tagesgeldanlagen in Höhe von TEUR 217 (Vorjahr TEUR 348), Zinserträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Zinsaufwendungen und Gutschriften aus Steuererklärungen der Vorjahre in Höhe von TEUR 1 (Vorjahr TEUR 56), Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von TEUR 22 (Vorjahr TEUR 13) und Zinserträge aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von TEUR 5 (Vorjahr TEUR 6).

Erläuterungen zu den Plan-Ist-Abweichungen

II. Plan - Ist - Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Abweichung in %
Gewinn und Verlustrechnung in TEUR	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**
Umsatz Trinkwasser Tarif- und Sonderkunden	14.241	14.335	94	1%
Umsatz Weiterverteiler	2.293	2.087	-207	-9%
Umsatz Notwasserlieferungen	38	38	1	2%
Entgeltunter-/überdeckung Tarifkunden	1.418	-969	-2.387	>100%
Entgeltunterdeckung Weiterverteiler	-1	-14	-13	>100%
Umsatz sonstige Nebenleistungen	202	125	-77	-38%
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	129	127	-2	-1%
Umsatzerlöse	**18.320**	**15.730**	**-2.590**	**-14%**
Andere aktivierte Eigenleistungen	**300**	**437**	**137**	**46%**
Auflösung Sonderposten	672	666	-7	-1%
Buchgewinne und Rückstellungserlöse	0	90	90	>100%
übrige Erträge	29	97	68	>100%
Sonstige betriebliche Erträge	**701**	**852**	**151**	**21%**
Summe Betriebserträge	**19.321**	**17.019**	**-2.302**	**-12%**
Wasserbezug Rohwasser	1.065	1.065	0	0%
Wasserbezug Trinkwasser	200	143	-57	-28%
Chemikalien, technische Gase, Heizöl	360	279	-81	-22%
Direktmaterial	260	220	-40	-15%
Arbeitsschutzmaterial	50	28	-22	-44%
Energiebezug	750	687	-63	-8%
Wasserentnahmeabgabe	170	146	-24	-14%
Rückbauverpflichtungen	0	146	146	>100%
Sonstige Aufwendungen (insb. Instandhaltung)	1.907	1.615	-292	-15%
Materialaufwand	**4.762**	**4.329**	**-433**	**-9%**
Löhne und Gehälter	4.797	4.149	-647	-13%
soziale Abgaben	1.071	892	-179	-17%
Personalaufwand	**5.868**	**5.041**	**-826**	**-14%**
Abschreibungen	**4.832**	**4.604**	**-228**	**-5%**
Betriebsführungsentgelte	10	0	-10	-100%
Rechts- und Beratungsaufwendungen	265	261	-4	-2%
Versicherungen und Beiträge	190	157	-33	-17%
EDV	351	226	-125	-36%
Jahresabschluss/ Prüfungsaufwendungen	38	13	-25	-66%
Mieten, Pachten, Nebenkosten, Instandhaltung	118	158	40	34%
Schadenersatz und Schäden	10	150	140	>100%
Kfz-Aufwendungen	270	217	-53	-20%
Kommunikationsaufwendungen	191	137	-54	-28%
Öffentlichkeitsarbeit	20	11	-9	-47%
Aufwandsentschädigung Gremien	8	7	-1	-14%
Buchverluste und Forderungsausfälle	70	124	54	77%
Übriger Verwaltungsaufwand	216	169	-47	-22%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**1.757**	**1.629**	**-128**	**-7%**
Summe Betriebsaufwendungen	**17.218**	**15.603**	**-1.615**	**-9%**
Betriebsergebnis	**2.103**	**1.417**	**-687**	**-33%**
Finanzergebnis	**-874**	**-505**	**369**	**-42%**
Steuern	**458**	**290**	**-167**	**-37%**
Jahresgewinn/Jahresverlust	**772**	**621**	**-151**	**-20%**

Die Planansätze bei den Umsatzerlösen aus Wasserverkäufen vor Kostenüberdeckung wurden im Tarifkundenbereich überschritten. Im Bereich der Weiterverteiler wurden diese aufgrund der nachkalkulatorisch bedingten Preisreduzierung unterschritten. Die Umsatzerlöse aus sonstigen Nebenleistungen beinhalten die erlösreduzierenden Korrekturen in Höhe von TEUR 48 in Folge des erfolgreichen Vergleichs für den seitens des ZVWV angezeigten Schadenersatz aus den rechtlichen Ansprüchen bezüglich der fehlerhaften Trinkwasserzählerlieferungen und der nicht durch den beauftragten Dienstleister durchgeführten Trinkwasserzählerwechsel. Die nicht geplanten Erträge aus Erlösen von Anlagenabgängen in Folge des vorstehenden Vergleichs führten zu Mehrerlösen in Höhe von TEUR 62 bei den sonstigen betrieblichen Erträgen.

Die Materialaufwendungen haben sich im Vergleich zum Plan um TEUR 433 verringert. Dies ist insbesondere auf um TEUR 63 geringere Energiekosten infolge einer optimierten Fahrweise der wasserwirtschaftlichen Anlagen des ZVWV sowie um TEUR 143 geringere Aufwendungen aus der Unterhaltung von Betriebsanlagen zurückzuführen. Diese beinhalten insbesondere geringere Aufwendungen im Instandhaltungsaufwand (TEUR 138), im Bereich der Aufwendungen für Weiterberechnungen (TEUR 48) und den sonstigen fremden Leistungen (TEUR 71). Weiterhin haben sich im Vergleich zum Planansatz die Aufwendungen für Direktmaterial um TEUR 40, für Chemikalien, technische Gase und Heizöl um TEUR 81 sowie Arbeitsschutzmaterial um TEUR 22 verringert. Dem entgegen haben sich die Aufwendungen für Rückbauverpflichtungen um TEUR 146 und die Kosten zur Pflege der Außenanlagen um TEUR 1 erhöht.

Der Planung des Personalaufwandes lag für das Jahr 2025 eine erforderliche Mitarbeiterzahl von 94 Personen zugrunde. Aufgrund des immer größer werdenden Fachkräftemangels konnten die für das Jahr 2025 geplante Mitarbeiteranzahl nicht erreicht werden, so dass im Jahresdurchschnitt 77 Personen beim ZVWV beschäftigt waren. In Folge des zu geringen Personalbestandes wurden der geplante Personalaufwand um TEUR 826 unterschritten.

Die geringen Planabweichungen bei den Abschreibungen sind durch zeitliche Veränderungen bei der Realisierung von Investitionsvorhaben entstanden.

Erhöhungen im Vergleich zum Plan ergaben sich in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen aus den Verlusten aus Anlagenabgang in Höhe von TEUR 61 und den Schäden an Betriebsanlagen in Folge der Rückstellungsbildung für die Seitens des Straßenbaulastträgers angezeigten Schadensersatzleistungen in Höhe von TEUR 150. Planunterschreitungen in Höhe von TEUR 125 im Bereich der EDV-Kosten sind durch die zeitliche Verlängerung von erforderlichen komplexen Planungstätigkeiten bei IT-Projekten und des veränderten Zeitablaufplanes bei der eigenverantwortlichen Übernahme von IT-Tätigkeiten begründet. Des Weiteren sind wesentliche Planunterschreitungen bei den Kfz-Aufwendungen in Höhe von TEUR 53 sowie den Kommunikationsaufwendungen in Höhe von TEUR 54 entstanden. Die Planansätze für alle anderen Kostenarten wurden grundsätzlich aufgrund von Einsparungen und/oder Projektverschiebungen unterschritten.

Die Nachkalkulation der Gebühren für das Jahr 2025 ergab im Bereich der Tarifkunden eine Kostenüberdeckung in Höhe von TEUR 2.141, welcher eine Inanspruchnahme aus der Kostenüberdeckung des Kalenderjahres 2020 in Höhe von TEUR 1.172 gegenüberstand. In Summe führte dies zum 31. Dezember 2025 zu einer Erhöhung der Verbindlichkeit gegenüber Tarifkunden aus einer ungeplant entstandenen Kostenüberdeckung in Höhe von TEUR 969.

Die Summe aller Veränderungen führten im Wirtschaftsjahr 2025 zu einer Verringerung des Jahresergebnis um TEUR 151. Dem Jahresergebnis in Höhe von TEUR 621 steht ein geplantes Jahresergebnis in Höhe von TEUR 772 gegenüber.

Finanzlage

Die Zahlungsfähigkeit des ZVWV war stets gewährleistet. Kassenkredite wurden im Wirtschaftsjahr 2025 nicht in Anspruch genommen.

Die Guthaben bei Kreditinstituten belaufen sich zum Ende des Wirtschaftsjahres auf TEUR 15.056 (Vorjahr TEUR 16.228).

Die realisierten Investitionen in Höhe von TEUR 5.145 wurden aus dem vorhandenen Finanzmittelbestand finanziert. Regelmäßige Mittelzuflüsse erhielt der ZVWV aus Abschlagszahlungen der Trinkwasserkunden sowie aus der monatlichen Abrechnung der Weiterverteiler.

Im Wirtschaftsjahr erfolgten planmäßige Tilgungen von Darlehen in Höhe von TEUR 1.640. Eine Darlehensaufnahme aus den bestehenden Kreditgenehmigungen wurde im Berichtsjahr nicht in Anspruch genommen. Im Saldo reduzierte sich im Jahr 2025 beim ZVWV der Darlehensbestand von TEUR 37.528 auf TEUR 35.889.

Der Durchschnittszinssatz, bezogen auf die im Jahresdurchschnitt vorhandenen Darlehen, beträgt unverändert 2,04 % (Vorjahr 2,04 %).

Die Zins- und Tilgungsabgrenzung lag zum 31. Dezember 2025 bei TEUR 89 (Vorjahr TEUR 92).

Außergewöhnliche Finanzierungsvorgänge waren nicht zu verzeichnen.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 1.091 auf TEUR 87.021 verringert. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme hat sich auf 81,0 % erhöht (Vorjahr 79,5 %).

Auf der Aktivseite bilden das Anlagevermögen (TEUR 70.493), die Guthaben bei Kreditinstituten (TEUR 15.056) und auf der Passivseite das Eigenkapital (TEUR 27.571), die Sonderposten und Zuschüsse (TEUR 11.573) sowie die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (TEUR 35.978) die wesentlichsten Posten.

Die leicht verringerte Bilanzsumme auf der Aktivseite ergibt sich im Wesentlichen aus einer Zunahme des Anlagevermögens (TEUR 443), der Reduzierung der sonstigen Vermögensgegenstände (TEUR 251) und der Reduzierung von Guthaben bei Kreditinstituten (TEUR 1.173).

Den Investitionen in das Anlagevermögen von TEUR 5.145 standen Abschreibungen von TEUR 4.604 gegenüber. Das Anlagevermögen ist zu 103,2 % (Vorjahr 107,0 %) mit Eigenmitteln, Sonderposten, Zuschüssen und dem langfristigen Anteil der Darlehen finanziert. Dies ist in der verzögerten Realisierung der Investitionsvorhaben, insbesondere dem Bau von Hochbehältern, sowie der bereits erfolgten Fremdkapitalaufnahmen für geplante Investitionen begründet.

Auf der Passivseite ergibt sich die Veränderung der Bilanzsumme im Wesentlichen aufgrund der Reduzierung bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (TEUR 1.642) sowie den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (TEUR 668) und der Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten (TEUR 703).

Der Rückgang der Sonderposten und Zuschüsse sowie Ertragszuschüsse ergibt sich aus der Auflösung in Höhe von TEUR 792, denen Einnahmen von TEUR 217 gegenüberstanden. Die Einnahmen setzten sich aus Zuschüssen für Erschließungs- und Kostenübernahmevereinbarungen in Höhe von TEUR 65 und aus Kostenerstattungen von Anschlussnehmern in Höhe von TEUR 152 zusammen.

Die sonstigen Rückstellungen haben sich um TEUR 168 erhöht. Rückstellungserhöhend ist hierbei die um TEUR 148 erhöhte Bewertung der Rückstellung für Rechtsstreitigkeiten und die um TEUR 38 erhöhte Rückstellung für Rückbaukosten und -verpflichtungen aufzuführen. Wesentliche Minderungen der Rückstellungen sind auf die zum Bilanzstichtag festgestellten unterlassenen Instandhaltungen in Höhe von TEUR 43 und die übrigen sonstigen Rückstellungen in Höhe von TEUR 24 zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich stichtagsbedingt um TEUR 668 verringert.

Die Eigenmittelquote, bezogen auf die Bilanzsumme, beträgt unter Berücksichtigung der Sonderposten und Zuschüsse 45,0 % (Vorjahr 44,4 %).

4 Wirtschaftsjahr 2026

Die Verbandsversammlung des ZVWV beschloss in ihrer öffentlichen Sitzung am 28. November 2025 die Haushaltssatzung einschließlich aller Anlagen (Wirtschaftsplan mit dem Erfolgs-, Liquiditäts- und Finanzplan inklusive Investitionsplan sowie dem Stellenplan) für das Haushaltsjahr 2026. Gemäß dem gesetzlichen Auftrag besitzen die kurz-, mittel- und langfristigen Sicherstellung der Trinkwasserversorgung für die Kunden im eigenen Verbandsgebiet sowie die Trinkwasserlieferungen an die Weiterverteiler, einschließlich der Versorgung in Not- und Krisensituationen, die höchsten Prioritäten in der Arbeit des ZVWV.

Für das Wirtschaftsjahr 2026 plant der ZVWV mit einem positiven Jahresergebnis in einer Höhe von EURO 824.439.

Der ZVWV wird im Wirtschaftsjahr 2026 alle Maßnahmen für die tägliche Sicherstellung der Trinkwasserversorgung für die Tarifkunden im Verbandsgebiet sowie die Trinkwasserlieferungen an die außerhalb des Verbandsgebietes belegenen Trinkwasserversorgungsunternehmen (Weiterverteiler) durchführen. Schwerpunktmäßig wird sich der ZVWV auf die begonnenen strategischen sowie operativen Arbeiten zur weiteren Personalgewinnung, der Realisierung von Investitionen zur Erneuerung bzw. dem Ersatz von Hochbehältern, zur Sicherstellung der Versorgungssicherheit in Not- und Krisenfällen sowie für die Abwehr von Cyberangriffen konzentrieren.

Des Weiteren wird der ZVWV im Jahr 2026 weitere Maßnahmen im Zusammenhang mit bereits begonnenen personellen und organisatorischen Eingliederungsmaßnahmen, insbesondere der Überprüfung und Optimierung von Arbeitsabläufen in allen Organisationseinheiten sowie alle erforderlichen Arbeiten zur Errichtung des linkselbischen Standortes fortführen.

Nach aktuellem Stand sind für das Wirtschaftsjahr 2026 Investitionen in Höhe von TEUR 7.805 (Plan TEUR 8.310) geplant. Die Finanzierung soll in Höhe von TEUR 4.900 aus im Jahr 2027 zu realisierenden Darlehensaufnahmen (Plan TEUR 5.700), aus TEUR 804 Zuschüssen (Plan TEUR 500) sowie aus dem operativen Cashflow erfolgen. Die Investitionstätigkeit des ZVWV ist im Jahr 2026 im Wesentlichen abhängig von der eigenen Personalverfügbarkeit, der Leistungsfähigkeit von Ingenieurbüros, der Bautätigkeit Dritter, der Veränderung der Baupreise sowie dem ausreichenden Vorhandensein von geeigneten Baufirmen. Insbesondere für die vom ZVWV umfangreich geplanten und dringend erforderlichen Neubauten bzw. der Erneuerungen von Hochbehältern ist die Situation für den ZVWV bezüglich ausreichend qualifizierter Baufirmen und/oder der angebotenen hohen Baupreise sehr kompliziert.

Der ZVWV hat zur Mitfinanzierung seiner Investitionen langfristige Bankkredite aufgenommen. Diese Finanzierungsstrategie wird auch zukünftig weiter angewandt. Im Wirtschaftsjahr 2026 werden durch den ZVWV bereits in den Vorjahren begonnene Maßnahmen (z. B. aktives Kredit-, Liquiditäts- und Investitionsmanagement) erfolgreich fortgeführt.

Bedingt durch die weiter ansteigenden Investitionskosten, einer damit im Zusammenhang stehenden stetigen Erhöhung des Fremdkapitalbedarfes sowie steigenden Zinskosten hat sich der ZVWV strategisch dazu entschieden, möglichst das vorhandene Eigenkapital kontinuierlich zu erhöhen.

Die für das Jahr 2026 geplanten Investitionen werden grundsätzlich in den Jahren 2026 und Folgejahren realisiert sowie die dazugehörigen Darlehensaufnahmen beansprucht.

Die Darlehenstilgung beträgt gemäß der aktuellen Hochrechnung TEUR 1.659.

Gemäß Haushaltssatzung 2026 kann der ZVWV einen maximalen Betrag von TEUR 500 an Kassenkrediten aufnehmen, die aber mit einer sehr hohen Wahrscheinlichkeit nicht in Anspruch genommen werden.

Vorbehaltlich nicht vorherseh-/planbarer Einflüsse wird aufgrund der bisherigen Erfahrungen im operativen Geschäftsbetrieb, insbesondere durch die nicht plangemäße Einstellung von dringend erforderlichem Personal, derzeit davon ausgegangen, dass die ursprünglich in der Haushaltssatzung 2026 geplante Inanspruchnahme der Kostenüberdeckung im Tarifkundenbereich nicht vollständig erforderlich sein wird.

Trotz der sehr komplexen und nicht immer planbaren Rahmenbedingungen wird nach derzeitigem Kenntnisstand davon ausgegangen, dass das mit der Haushaltssatzung geplante Jahresergebnis für das Wirtschaftsjahr 2026 auch grundsätzlich erreicht wird.

5 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2027

Der ZVWV wird im Wirtschaftsjahr 2027 alle Maßnahmen für die tägliche Sicherstellung der Trinkwasserversorgung für die Tarifkunden im Verbandsgebiet sowie die Trinkwasserlieferungen an die außerhalb des Verbandsgebietes belegenen Trinkwasserversorgungsunternehmen (Weiterverteiler) durchführen. Schwerpunktmäßig wird sich der ZVWV weiter auf die konzeptionellen sowie operativen Arbeiten in Bezug auf den Rohwasserbezug, der Personalgewinnung, der Realisierung von Investitionen zur Erneuerung bzw. dem Ersatz von Hochbehältern, zur Sicherstellung der Versorgungssicherheit in Not- und Krisenfällen sowie für die Abwehr von Cyberangriffen konzentrieren.

Des Weiteren wird der ZVWV im Jahr 2027 weiterhin die begonnenen bzw. laufenden personellen und organisatorischen Eingliederungsmaßnahmen sowie die Überprüfungen und Optimierungen von Arbeitsabläufen in allen Organisationseinheiten fortzuführen.

Basis für die nachfolgenden Betrachtungen sind der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025, die gültige Haushaltssatzung 2026 und die bis zur Erstellung der Haushaltssatzung 2027 vorliegenden aktuellen Erkenntnisse.

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2027 stellt sich im Vergleich zu den beiden Vorjahren 2025 und 2026 wie folgt dar:

	Ist	**Plan**	**Plan**
	2025	**2026**	**2027**
	Euro	**Euro**	**Euro**
Umsatzerlöse	15.729.848	18.495.527	20.546.000
Andere aktivierte Eigenleistungen	437.417	500.000	600.000
Sonstige betriebliche Erträge	852.168	628.610	663.023
Summe Erträge	**17.019.433**	**19.624.138**	**21.809.023**
Materialaufwand / Bezogene Leistungen	4.328.581	4.865.486	5.139.943
Personalaufwand	5.041.484	6.082.786	6.554.300
Abschreibungen	4.604.129	4.759.832	5.326.678
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.628.733	1.754.000	2.294.000
Summe Aufwendungen	**15.602.927**	**17.462.103**	**19.314.920**
Betriebsergebnis	**1.416.507**	**2.162.035**	**2.494.102**
Finanzergebnis	-505.075	-861.610	-1.072.077
Steuern vom Einkommen und Ertrag	265.785	447.986	490.557
Sonstige Steuern	24.614	28.000	23.000
Jahresergebnis	**621.033**	**824.439**	**908.469**

Die Kalkulation der öffentlich-rechtlichen Gebühren erfolgt auf Grundlage der gültigen Wasserversorgungssatzung des ZVWV gemäß dem Kommunalabgabengesetz des Freistaates Sachsen.

Trotz der vom ZVWV für das Wirtschaftsjahr 2027 im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2026 erwarteten höheren Aufwendungen gelten im Jahr 2027, im Verhältnis zum Vorjahr, unveränderte Verbrauchs- und Grundgebühren. Die geplanten höheren Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2027 werden aus der erlöswirksamen Verrechnung der Verbindlichkeiten für den Ausgleich der Kostenüberdeckungen der Vorjahre ausgeglichen.

Insgesamt wird ein positives Jahresergebnis erwartet. Der Gewinn soll satzungsgemäß vollständig zur Erhöhung des Eigenkapitals des ZVWV verwendet werden.

5.1 Erfolgsplan

Der Erfolgsplan **(Anlage 1)** entspricht in seiner Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung. Die Ergebnisse stellen sich für den Planungshorizont im Vergleich zu den Vorjahren wie folgt dar:

5.2 Erträge

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
Erträge gesamt	17.019.433	19.624.138	21.809.023

Der Ermittlung der Erlöse aus Wasserverkäufen wurden eine Plan-Verkaufsmenge von 3.090 Tm³ sowie unveränderte Verbrauchs- und Grundgebühren für die Kunden zugrunde gelegt. Ferner wurden bei der Ermittlung die Umsatzerlöse aus der Wasserlieferung an die Weiterverteiler und des Notwasserkunden, einschließlich der jeweiligen vertraglichen Preisanpassungen, berücksichtigt.

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
Wasserverkäufe	16.460.392	16.654.335	16.956.101
Zuführung (-) / Inanspruchnahme (+) Verbindlichkeiten Kostenüberdeckungen	-968.783	1.498.677	3.251.777
Zuführung (-) / Inanspruchnahme (+) Rückstellungen Kostenüberdeckungen Weiterverteiler	-13.677	-24.653	-17.735
Summe Wasserverkäufe	**15.477.931**	**18.128.360**	**20.190.143**
Erlöse Dienstleistungen	35.828	35.000	35.000
Leistungen an Dritte; sonstige Leistungen	80.973	188.000	173.000
Mieterträge	8.306	11.000	9.000
Summe Nebenleistungen	**125.107**	**234.000**	**217.000**
Auflösung Ertragszuschüsse	**126.809**	**133.168**	**138.857**
Sonstige Umsatzerlöse	**0**	**0**	**0**
Umsatzerlöse	**15.729.848**	**18.495.527**	**20.546.000**

Die im Haushaltsjahr 2027 geltenden Gebühren decken nicht vollständig die geplanten Kosten für die Trinkwasserversorgung. Sie führen hingegen zu einer Kostenunterdeckung in Höhe von TEUR 3.252. Mit der gleichzeitigen Inanspruchnahme der beim ZVWV vorhandenen Kostenüberdeckung der Vorjahre in der gleichen Höhe wird die Kostenunterdeckung plangemäß vollständig ausgeglichen.

5.2.1 Aktivierte Eigenleistungen

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
Aktivierte Eigenleistungen	**437.417**	**500.000**	**600.000**

Die aktivierten Eigenleistungen betreffen Personalaufwendungen des ZVWV für die Projektplanung, -realisierung, -steuerung und -dokumentation im investiven Bereich. Der ZVWV plant, in Abhängigkeit der eigenen Personalverfügbarkeit, mit einer weiteren kontinuierlichen Steigerung der aktivierbaren Eigenleistungen bei einer gleichzeitigen Einsparung von Fremdleistungen.

5.2.2 Sonstige betriebliche Erträge

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
Auflösung Sonderposten zum Anlagevermögen	665.559	576.610	586.023
Herabsetzung von Wertberichtigungen und Erträge ausgebuchter Forderungen	24.353	0	0
Auflösung von Rückstellungen	25.535	0	0
Buchgewinne aus Anlagenabgängen	64.357	0	0
periodenfremde Erträge	14.456	0	0
übrige Erträge	57.908	52.000	77.000
Sonstige betriebliche Erträge	**852.168**	**628.610**	**663.023**

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten insbesondere die planmäßigen Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens zum Anlagevermögen.

5.3 Aufwendungen

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
Aufwendungen gesamt	16.398.401	18.799.699	20.900.554

5.3.1 Materialaufwand / Bezogene Leistungen

		Ist	Plan	Plan
		2025	2026	2027
		Euro	Euro	Euro
	Materialaufwand			
	Wasserbezug	1.208.046	1.284.486	1.374.483
	Chemikalien, technische Gase, Heizöl	279.180	360.000	390.000
	Direktmaterial	220.145	260.000	270.000
	Arbeitsschutzmaterial	27.813	60.000	50.000
a)	**Gesamt**	**1.735.183**	**1.964.486**	**2.084.483**
	Bezogene Leistungen			
	Instandhaltung	1.061.529	1.200.000	1.400.000
	Aufwand Rückbauverpflichtung	145.521	0	0
	sonstige Unterhaltung Betriebsanlagen	481.602	705.000	660.000
	Energiebezug	687.409	750.000	750.000
	Wasserentnahmeabgabe	145.934	170.000	154.460
	Schmutzwasser	71.047	75.000	90.000
	periodenfremde Aufwendungen	0	0	0
	Übrige Materialaufwendungen	355	1.000	1.000
b)	**Gesamt**	**2.593.398**	**2.901.000**	**3.055.460**
	Materialaufwand / Bezogene Leistungen	**4.328.581**	**4.865.486**	**5.139.943**

Aufgrund des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine sowie der kriegerischen Auseinandersetzungen im Nahen Osten hatte sich die bereits durch die Coronapandemie verursachten Kostensteigerungen bei bestimmten Leistungs- und Materialbeschaffungen im Jahr 2026 fortgesetzt. Es kann daher nicht ausgeschlossen werden, dass es auch im Jahr 2027 zu weiteren schwierigen Situationen bei Leistungs- und Materialbeschaffungen, insbesondere zu bisher nicht eingeplanten Kostenerhöhungen, kommen kann. Des Weiteren kann nicht ausgeschlossen werden, dass die derzeit nicht eindeutige allgemeine und spezifische Inflationsentwicklung die Kostenerhöhungstendenzen in nahezu allen Aufwandsbereichen unplanmäßig verstärken könnte. Der ZVWV versucht weiterhin durch innerbetriebliche Optimierungen, zum Beispiel mit der weiteren Zunahme der Erbringung von Eigenleistungen, den Kostensteigerungen, zumindest teilweise, entgegenzuwirken.

Die Aufwendungen für den Bezug von Rohwasser berücksichtigen vorsorglich die bisher von der Landestalsperrenverwaltung des Freistaates Sachsen (LTV) angekündigten Preiserhöhungen. Aufgrund bisher fehlender bzw. unzureichender LTV-Kalkulationsunterlagen konnte der ZVWV noch keine Vereinbarung über die tatsächliche Höhe des Rohwasserentgeltes für das Jahr 2027 mit der LTV abschließen.

Leistungen, die ausschließlich Materialien betreffen, werden im Planansatz unter der Aufwandsposition Direktmaterial ausgewiesen. Aufgrund der aktuellen Erfahrungen wurde der Planwert im Vergleich zum Vorjahr leicht erhöht.

Das Arbeitsschutzmaterial wurde entsprechend der Anzahl der Beschäftigten geplant.

Die Instandhaltungsaufwendungen erhöhen sich aufgrund deutlicher Kostensteigerungen, insbesondere im Tiefbaubereich.

Gestiegene Energie-, Material-, Personal- und Dienstleistungskosten sowie die insgesamt höhere Preisentwicklung im Baugewerbe führen zu einem erhöhten Aufwand für die Durchführung notwendiger Instandhaltungs- und Reparaturmaßnahmen.

Die Aufwendungen für den Energiebezug entsprechen grundsätzlich der Höhe der Energiekosten, die sich aus einem plangemäßen Betrieb aller wasserwirtschaftlichen Anlagen des ZVWV, insbesondere der Tiefbrunnen und der Pumpstation im Kirnitzschtal sowie den vertraglich vereinbarten Energieeinkaufspreisen für das Jahr 2027, ergeben. Sollten im Planjahr operativ abweichende Betriebsfahrweisen der wasserwirtschaftlichen Anlagen erforderlich werden oder sich wesentliche Erhöhungen der durch den Gesetzgeber vorgegebenen Steuern und Abgaben bzw. der Netznutzungsentgelte ergeben, können sich die Energiekosten möglicherweise erheblich erhöhen.

5.3.2 Personalaufwand

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
Gehälter	4.149.410	4.989.155	5.377.100
soziale Abgaben	848.266	1.038.631	1.118.200
Berufsgenossenschaft	43.807	55.000	59.000
Summe Personalaufwand	**5.041.484**	**6.082.786**	**6.554.300**

Der Personalaufwand wurde auf Basis des Stellenplanes (Anlage 3) ermittelt.

Die Steigerungen gegenüber dem Planjahr 2026 beruhen im Wesentlichen auf Steigerungen der tariflichen Löhne sowie den geplanten und für die Aufgabenerfüllung dringend erforderlichen neuen Personaleinstellungen. Die Personalkosten beinhalten die Ergebnisse der abgeschlossenen Tarifverhandlungen für die Lohnkostenentwicklungen.

5.3.3 Abschreibungen

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
Abschreibungen	**4.604.129**	**4.759.832**	**5.326.678**

Die planmäßigen Abschreibungen auf Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens basieren grundsätzlich auf der linearen Abschreibungsmethode.

Die Planung der Abschreibungen beruht auf einer Abschreibungsvorschau für den Bestand des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2025 und für die in den Folgejahren geplanten Investitionsmaßnahmen. Insbesondere die ansteigenden Investitionssummen im IT-Bereich sowie deren relativ kurzen Abschreibungszeiträume führen zu einer zeitnahen Erhöhung der Abschreibungsbeträge.

5.3.4 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
kaufmännische Dienstleistungen	0	0	0
Mieten, Pachten und Nebenkosten	95.321	60.000	223.000
EDV-Aufwendungen	225.632	320.000	395.000
Lizenzen	0	0	182.000
Versicherungen und Beiträge	156.768	180.000	212.000
Rechts- und Beratungsaufwendungen	260.825	255.000	315.000
Jahresabschluss- und Prüfungsaufwendungen	13.000	33.000	33.000
Kommunikationsaufwendungen	136.567	221.000	221.000
Kfz-Aufwendungen	216.757	255.000	286.000
Öffentlichkeitsarbeit	10.564	20.000	20.000
Aufwandsentschädigungen Gremien	6.850	8.000	8.000
Abschreibung Forderungen / Wertberichtigungen	33.148	50.000	50.000
Verluste aus Anlagenabgang	90.977	30.000	90.000
Übriger Verwaltungsaufwand	382.325	322.000	259.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**1.628.733**	**1.754.000**	**2.294.000**

Aufgrund einer ab dem Jahr 2027 geänderten Ausweisung von bisher im übrigen Verwaltungsaufwand erfassten Beträgen sowie steigende Aufwendungen für Gebäude, zum Beispiel für Reinigungs- und Sicherheitsleistungen, kommt es zu einer Erhöhung bei der Aufwandsposition für Mieten, Pachten und Nebenkosten, bei einer gleichzeitigen Reduzierung des übrigen Verwaltungsaufwandes.

Bedingt durch die weiter zunehmend stattfindenden großflächigen Cyberangriffe auf die IT-Struktur von staatlichen/kommunalen Verwaltungen sowie Versorgungsunternehmen der kritischen Infrastruktur, den damit im Zusammenhang stehenden dringenden Empfehlungen und Hinweisen des Bundesamtes für Informationstechnologie sowie den sich verschärfenden gesetzlichen Anforderungen, hat der ZVWV sein Sicherheitskonzept für die IT seiner Produktions- und Bürobereiche grundlegend überarbeitet. Ziel dabei war und ist, kontinuierlich sowie dauerhaft alle notwendigen Maßnahmen zur Einhaltung der erforderlichen Sicherheitsstandards umzusetzen, sodass zukünftig mit einer höheren Wahrscheinlichkeit Cyberangriffe vom ZVWV abgewehrt werden können und damit die Gefahren für die öffentliche Trinkwasserversorgung minimiert sowie Daten, Programme und Software des ZVWV vor dem Zugriff Dritter weitestgehend gesichert sind. Zusätzlich beinhalten die EDV-Aufwendungen im Wesentlichen Leistungen für die weitere Digitalisierung von Geschäfts- und Workflowprozessen sowie der Anpassung der Homepage des ZVWV. Die Kostensteigerungen im EDV-Bereich resultieren zusätzlich aus teilweise geänderten Lizenz- und Abrechnungsmodellen der

Softwareanbieter. Zunehmend werden beispielsweise nutzungs-, benutzer- oder abonnementbasierte Modelle eingesetzt, welche gegenüber den bisherigen Lizenzmodellen grundsätzlich zu deutlich höheren laufenden Kosten führen. Zum anderen sind die allgemeinen Kosten für IT-Leistungen, Software, Hardware, Wartung und Support in den vergangenen Jahren erheblich gestiegen. Diese Entwicklungen führen insgesamt zu einer deutlichen Erhöhung bei den Aufwendungen für die EDV sowie Lizenzen. Zur Transparenzverbesserung werden nunmehr die Lizenzaufwendungen von den EDV-Aufwendungen separiert dargestellt.

Die geplanten Rechts- und Beratungsaufwendungen wurden entsprechend den Erfahrungen der Jahre 2025 und 2026 angepasst.

Auf der Grundlage der bestehenden und noch abzuschließenden Verträge sowie den bisherigen Erkenntnissen im Jahr 2026 wurden die Kommunikationsaufwendungen ermittelt.

Die KFZ-Aufwendungen erhöhen sich in Folge der Erfahrungen der Jahre 2025 und 2026 sowie insbesondere aus stark gestiegenen Diesel- und Treibstoffpreisen.

Aufgrund der Ergebnisse aus dem Jahr 2025 in Verbindung mit der Entwicklung im Jahr 2026 wurden die Abschreibungen für Forderungen / Wertberichtigungen angepasst.

Der übrige Verwaltungsaufwand wurde anhand der bisherigen Ist-Ergebnisse des Wirtschaftsjahres 2026 geplant und reduziert sich aufgrund der gesonderten Darstellung der bisher in dieser Position erfassten Aufwendungen für Nebenkosten und sonstige Kosten Gebäude.

5.3.5 Finanzergebnis

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
Zinserträge	244.183	100.000	80.000
Zinsaufwendungen	749.258	961.610	1.152.077
Finanzergebnis	**505.075**	**861.610**	**1.072.077**

Bei den Zinsaufwendungen handelt es sich überwiegend um Zinsen aus langfristigen Darlehen. Der ZVWV wird zur Mitfinanzierung seiner Investitionen weiterhin langfristige Darlehen als festverzinsliche Ratendarlehen aufnehmen. In der Planung zur Darlehensaufnahme wird davon ausgegangen, dass die Fristen der Kapitalbindung und der Kapitalüberlassung kongruent sind. Ferner erfolgt eine Darlehensaufnahme grundsätzlich erst nach dem Verbrauch der Eigenmittel.

Bei der Umschuldung und Neuaufnahme von Darlehen wird eine möglichst lange Zinsbindungsfrist, mindestens aber 10 Jahre, angestrebt. Der ZVWV ist durch die angestrebten langfristigen Zinsbindungsfristen von nicht auszuschließenden kurzfristigen Zinsschwankungen zunächst unabhängig.

Die vorhandene Liquidität wird grundsätzlich verzinslich angelegt. Daraus ergeben sich im Jahr 2027 geplante Zinserträge in Höhe von EURO 80.000.

In Abhängigkeit der Realisierung von Investitionen ist zum 31. Dezember 2027 ein Gesamtdarlehensbestand in Höhe von EURO 49.225.003,54 geplant **(Anlage 4).**

5.3.6 Steuern

	Ist	Plan	Plan
	2025	2026	2027
	Euro	Euro	Euro
Steuern vom Einkommen und Ertrag	265.785	447.986	490.557
Sonstige Steuern	24.614	28.000	23.000
Steuern	**290.399**	**475.986**	**513.557**

Die Berechnung der Steuern vom Einkommen und Ertrag ergeben sich aus dem geplanten positiven Jahresergebnis.

Die sonstigen Steuern betreffen Grund- und Kfz-Steuern.

6 Liquiditätsplan

Der Liquiditätsplan (Anlage 2) stellt die Entwicklung der Mittelzu- und Mittelabflüsse im Planungszeitraum unter der Bedingung dar, dass der Finanzmittelbestand am Ende des Planungszeitraumes nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gesichert ist.

6.1 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit

		Ist	Plan	Plan
		2025	2026	2027
		Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
		Euro	Euro	Euro
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	621.033	824.439	908.469
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	4.604.129	4.759.832	5.326.678
3	Auflösung (-) von Ertragszuschüssen und Sonderposten zum Anlagevermögen	-792.368	-709.778	-724.880
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	26.619	30.000	90.000
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	6.001	50.000	50.000
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	329.543	0	0
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	193.881	-231.945	-243.598
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	131.687	-1.498.677	-3.251.777
9	Zinsaufwendungen (-)/Zinserträge (+)	505.075	861.610	1.072.077
10	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0
11	Ertragsteueraufwand (-) / -ertrag (+)	265.785	447.986	490.557
12	Ertragsteuerzahlungen	-60.496	-447.986	-490.557
13	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**5.830.889**	**4.085.481**	**3.226.969**

Der ZVWV wird im Jahr 2027 über seine Gebühren „Netto-Abschreibungen“ (Abschreibungen abzüglich Auflösungserträge) in einem Umfang von EURO 4.601.798 (EURO 5.326.678./. EURO 724.880) vereinnahmen, die ihm als Mittel zur Finanzierung geplanter Investitionen zur Verfügung stehen, soweit diese nicht zur Deckung anderer Ein- und Auszahlungen benötigt werden. Die Abnahme der Verbindlichkeit in Position Nummer 8 beinhaltet unter anderem die für 2027 geplante auszugleichende Kostenüberdeckung der Vorjahre.

Bei der Ermittlung des Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit war das Finanzergebnis einzubeziehen.

6.2 Cashflow aus der Investitionstätigkeit

		Ist	Plan	Plan
		2025	2026	2027
		Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
		Euro	Euro	Euro
14	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	11.275	0	0
15	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-5.084.809	-18.476.911	-17.948.319
16	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
17	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
18	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0
19	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0
20	(+) Einzahlungen aus empfangenen Ertragszuschüssen	150.138	250.000	300.000
21	(+) Zugänge Sonderposten zum Anlagevermögen	64.562	250.000	1.650.000
22	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0	0	0
23	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0	0	0
24	(+) Erhaltene Zinsen	244.183	100.000	80.000
25	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-4.614.650**	**-17.876.911**	**-15.918.319**

Die Auszahlungen für Investitionen (Position 15) entstehen für die für das Jahr 2027 geplanten Investitionen in Höhe von EURO 11.649.000 und für Investitionen aus vorangegangen Haushaltsjahren in Höhe von EURO 6.299.319. Die für das Jahr 2027 geplanten Investitionsmaßnahmen sind in der Anlage 5 dargestellt. Die Schwerpunkte der Investitionstätigkeit liegen weiterhin in den dringend erforderlichen Sanierungen von versorgungstechnisch sehr wichtigen Hochbehältern, der Fortführung der Migration der EMSR-Technik, der Umsetzung von Maßnahmen zum Schutz der Produktions- und Büro-IT, dem notwendigen Ersatz und dem Ausbau der vorhandenen Servertechnik, der trinkwasserseitigen Erschließung neuer Wohn- und Gewerbestandorte, der Errichtung eines neuen technischen Standortes im rechtselbischen Bereich, der Installation fernauslesbarer Trinkwasserzähler sowie im Erhalt und der Verbesserung des vorhandenen Trinkwassernetzes. Zur teilweisen Finanzierung der geplanten Investitionsausgaben dienen plangemäß Einnahmen aus Hausanschlusskostenerstattungen und sonstigen Zuschüssen.

Im Zusammenhang mit dem vom ZVWV eingesetzten Geoinformations- und Leitungsauskunftssystems sowie eines neuen Prozessleitsystems ist vom ZVWV geplant, zukünftig systematisch weitere IT-basierte Workflowprozesse einzuführen, um damit perspektivisch Arbeitszeit- und Kostenersparnisse realisieren zu können.

6.3 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit

		Ist	Plan	Plan
		2025	2026	2027
		Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
		Euro	Euro	Euro
26	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0
27	(-) Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0
28	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	0	14.300.000	12.900.000
28a	(+) Einzahlung aus Umschuldungen	0	0	1.824.055
29	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-1.639.605	-1.788.385	-1.905.024
29a	(-) Auszahlungen aus Umschuldungen	0	0	-1.824.055
30	Gezahlte Zinsen	-749.258	-961.610	-1.152.077
31	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**-2.388.863**	**11.550.005**	**9.842.898**

Für die Durchführung der im Wirtschaftsplan 2027 enthaltenen Investitionen ist eine Darlehensgenehmigung in Höhe von EURO 8.000.000 erforderlich. Die Darlehensaufnahme richtet sich zeitlich und der Höhe nach an dem tatsächlichen Liquiditätsbedarf für die Realisierung der Investitionen.

Weitere EURO 4.900.000 gehen im Wirtschaftsjahr 2027 aus der für das Jahr 2026 erfolgten Darlehensgenehmigung zahlungswirksam ein.

Die in der Haushaltssatzung 2025 enthaltene Darlehensgenehmigung in Höhe von EURO 8.600.000 wird im Wirtschaftsjahr 2026 in Höhe von EURO 4.000.000 in Anspruch genommen. Die entsprechend notwendige Fremdfinanzierung der Investitionen wurde bei der geplanten Darlehensaufnahme des Jahres 2027 bzw. den Folgejahren berücksichtigt.

Im Jahr 2027 sind Darlehen planmäßig in Höhe von EURO 1.905.024 zu tilgen. Darlehensumschuldungen wurden ein- und ausgabeseitig mit EURO 1.824.055 veranschlagt. Diesbezüglich wird auf die Anlage 4 verwiesen.

6.4 Finanzmittelbestand am Ende der Periode

		Ist	Plan	Plan
		2025	2026	2027
		Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
		Euro	Euro	Euro
13	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5.830.889	4.085.481	3.226.969
25	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-4.614.650	-17.876.911	-15.918.319
31	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-2.388.863	11.550.005	9.842.898
32	**Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 13, 25 und 31)**	**-1.172.624**	**-2.241.426**	**-2.848.452**
33	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0
34	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	16.228.347	10.193.036	9.028.834
35	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode (Summe aus den Nr. 32 bis 34)**	**15.055.722**	**7.951.610**	**6.180.382**

Der geplante Finanzmittelbestand am Ende der Periode dient dazu, den erforderlichen Ausgleich von Kostenüberdeckungen aus Vorperioden, die Ausgaben für den Rückbau von Altanlagen sowie die noch notwendigen Auszahlungen für noch nicht abgeschlossene Investitionen abzudecken. Des Weiteren werden liquide Mittel für die laufenden Ausgaben des ZVWV in den Monaten vor dem Zahlungseingang des ersten Abschlages aus der Verbrauchsabrechnung benötigt.

7 Mittelfristige Finanzplanung 2028 bis 2030

Gemäß § 16 Absatz 1 SächsEigBVO ist der ZVWV verpflichtet, eine Finanzplanung entsprechend § 20 SächsEigBVO für die dem Wirtschaftsplan folgenden 3 Jahre aufzustellen. Der Finanzplan gibt eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie der Mittelzu- und Mittelabflüsse für die Wirtschaftsjahre 2028 bis 2030.

7.1 Finanzplanung der Erträge (Anlage 1)

	Plan	**Plan**	**Plan**
	2028	**2029**	**2030**
	Planjahr	**Planjahr**	**Planjahr**
	Euro	**Euro**	**Euro**
Wasserverkäufe	19.808.886	22.660.292	24.492.751
Kostenüberdeckung/-unterdeckung	2.243.748	750.061	0
Nebenleistungen	217.000	217.000	217.000
Auflösung Ertragszuschüsse	146.357	153.857	161.357
Umsatzerlöse	**22.415.991**	**23.781.210**	**24.871.109**
Andere aktivierte Eigenleistungen	**600.000**	**600.000**	**600.000**
Übrige Erträge	77.000	77.000	77.000
Auflösung Sonderposten zum Anlagevermögen	594.607	592.685	533.781
Sonstige betriebliche Erträge	**671.607**	**669.685**	**610.781**
Zinserträge	**60.000**	**40.000**	**40.000**
Erträge gesamt	**23.747.598**	**25.090.895**	**26.121.890**

Die Erlöse aus Wasserverkäufen verändern sich bei gleichbleibenden Verbrauchsmengen aufgrund geplanter jährlicher Erhöhungen bei den Gebühren für die Tarifkunden sowie für die Weiterverteiler.

Der über das Wirtschaftsjahr 2027 hinaus vorhandene Kostenüberdeckungsbetrag soll plangemäß in den Wirtschaftsjahren 2028 bis 2029 vollständig gegenüber den Tarifkunden gebührenmindernd berücksichtigt werden. Damit wird der Regelung des Sächsischen Kommunalabgabengesetzes entsprochen, nach der ein Ausgleich innerhalb der nachfolgenden fünf Jahre zu erfolgen hat.

Mit dem Ziel der dauerhaften Stärkung der eigenen Ertragskraft, plant der ZVWV die aktivierbaren Eigenleistungen in den Jahren 2028 bis 20230 auf einem Wert von EURO 600.000 pro Jahr zu stabilisieren. Die jeweiligen jährlichen Höhen der aktivierbaren Eigenleistungen sind im Wesentlichen von der Gewinnung von ingenieurtechnischen Fachpersonal abhängig.

Im Vergleich zur Vergangenheit stehen grundsätzlich geringere staatliche Fördermittelprogramme für die investive Erneuerung bzw. der Erweiterung der wasserwirtschaftlichen Infrastruktur zur Verfügung. Dadurch sinken im Planungszeitraum die jährlichen Erträge des ZVWV aus der Auflösung von Sonderposten um ca. EURO 61.000.

7.2 Finanzplanung der Aufwendungen (Anlage 1)

	Plan	Plan	Plan
	2028	2029	2030
	Planjahr	Planjahr	Planjahr
	Euro	Euro	Euro
Wasserbezug	1.474.297	1.595.068	1.735.107
Chemikalien, technische Gase, Heizöl	410.000	430.000	450.000
Direktmaterial	280.000	340.000	350.000
Arbeitsschutzmaterial	50.000	50.000	50.000
Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe	**2.214.297**	**2.415.068**	**2.585.107**
Instandhaltung	1.460.000	1.520.000	1.580.000
sonstige Unterhaltung Betriebsanlagen	682.000	700.000	718.000
Energiebezug	780.000	815.000	815.000
Wasserentnahmeabgabe	154.460	154.460	154.460
Schmutzwasser	95.000	100.000	105.000
übrige Materialaufwendungen	1.000	1.000	1.000
Bezogene Leistungen	**3.172.460**	**3.290.460**	**3.373.460**
Materialaufwand	**5.386.757**	**5.705.528**	**5.958.567**
Gehälter	5.748.180	6.003.680	6.237.180
soziale Abgaben	1.258.500	1.311.400	1.360.100
Personalaufwand	**7.006.680**	**7.315.080**	**7.597.280**
Abschreibungen	**6.061.822**	**6.540.452**	**6.726.946**
kaufmännische Dienstleistungen	25.000	40.000	40.000
EDV-Aufwendungen	420.000	445.000	470.000
Versicherungen und Beiträge	222.000	232.000	242.000
Rechts- und Beratungsaufwendungen	285.000	285.000	285.000
übriger Verwaltungsaufwand	1.381.000	1.360.000	1.390.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**2.333.000**	**2.362.000**	**2.427.000**
Summe Aufwendungen	**20.788.259**	**21.923.060**	**22.709.793**
Zinsaufwand	**1.500.634**	**1.691.956**	**1.858.556**
Steuern vom Einkommen und Ertrag	**509.538**	**517.174**	**547.839**
Sonstige Steuern	**23.000**	**23.000**	**23.000**
Aufwendungen gesamt	**22.821.431**	**24.155.191**	**25.139.188**

Innerhalb der Aufwandspositionen wurden grundsätzlich moderate Preisentwicklungen berücksichtigt. Bei den Energiebezugskosten wurden die bis 2027 vertraglich vereinbarten Energiepreise zuzüglich einer moderaten Erhöhung der Netznutzungsentgelte veranschlagt.

Aufgrund der bisher für die Jahre 2026 und 2027 von der Landestalsperrenverwaltung des Freistaates Sachsen unzureichend vorgelegten Kalkulationsunterlagen sowie einer derzeit ab dem 01.01.2028 noch fehlenden vertraglichen Grundlage für die Rohwasserlieferung und

deren Entgeltkalkulation, berücksichtigen die geplanten Aufwendungen für den Bezug von Rohwasser vorsorglich die bisher von der Landestalsperrenverwaltung des Freistaates Sachsen angekündigten Preiserhöhungen.

Ab 2029 ist mit deutlichen Kostensteigerungen im Bereich des Direktmaterials zu rechnen, da im Jahr 2028 der bestehende Rahmenvertrag für die Materialbeschaffung ausläuft und somit die derzeit vertraglich vereinbarten Einkaufskonditionen entfallen.

Die Personalaufwendungen wurden auf der Grundlage der derzeitigen Personalplanung sowie unter Berücksichtigung der bis zum 30.06.2028 geltenden tarifvertraglichen Regelungen ermittelt. Ab dem Jahr 2029 wurde mit geschätzten durchschnittlichen Gehaltsanpassungen in Höhe von 4,0 % pro Jahr, planmäßigen Steigerungen bei den Erfahrungsstufen sowie Personalabgängen bzw. Personaleinstellungen geplant.

Die Zunahme der Abschreibungen ergibt sich aus den geplanten Fertigstellungen von Investitionsmaßnahmen unter Berücksichtigung des Wegfalls von Abschreibungsbeträgen bereits vollständig abgeschriebener Wirtschaftsgüter.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich kontinuierlich weiter bis zum Jahr 2030. Aufgrund von zunehmenden gesetzlichen Regelungen , einer beginnenden Marktmonopolisierung, der immer größer werdenden Komplexität aller IT-Prozesse (Produktion/Büro) und der damit im Zusammenhang stehenden notwendigen Einhaltung der hohen IT-Sicherheitsstandards für Unternehmen der öffentlichen Trinkwasserversorgung, wird von weiter anhaltend steigenden EDV-Aufwendungen ausgegangen. Die entsprechenden geplanten Aufwendungen für EDV besitzen im Jahr 2030 einen Wertumfang von TEUR 470 sowie für Lizenzen TEUR 227. Weiterhin wurden kontinuierliche Erhöhungen bei den jährlichen Aufwendungen für Kfz berücksichtigt, die im Jahr 2030 einen Betrag von TEUR 310 ausweisen.

Die Rechts- und Beratungsaufwendungen werden plangemäß sich im Vergleich von 2027 zu 2028 um TEUR 30 verringern. Gleichzeitig wird davon ausgegangen, dass sich insbesondere durch neue zusätzliche gesetzlichen Anforderungen an Unternehmen der öffentlichen Trinkwasserversorgung (zum Beispiel dem Wassersicherstellungsgesetz, der Trinkwassereinzugsgebietsverordnung, der Trinkwasserverordnung, KRITIS-Dachgesetz, NIS-2, gesetzlich vorgeschriebene Digitalisierungen usw.) die Rechts- und Beratungsaufwendungen nicht weiter verringern werden.

Die Erhöhung des Zinsaufwandes ist durch die Aufnahme weiterer Kredite zur Finanzierung von Investitionen begründet.

Der ZVWV plant zur kontinuierlichen Erhöhung seines Eigenkapitals auch im Betrachtungszeitraum mit jährlichen Gewinnen, die im Ergebnis die Eigenfinanzierungskraft des ZVWV für die Refinanzierung von Investitionen erhöhen und gleichzeitig die Aufnahme von Fremdkapital sowie eine daraus folgende erhöhte Zinsbelastung verringern soll.

Bedingt durch die geplante Erzielung von jährlichen Gewinnen sind die entsprechenden Steueraufwendungen kostenerhöhend zu berücksichtigen.

Im Ergebnis der aktuellen jährlichen Bewertungen der zukünftigen Erträge und Aufwendungen ist derzeit festzustellen, dass die Erträge die Aufwendungen ab dem Planjahr 2028 nur decken können, wenn die Gebühren kontinuierlich erhöht werden. Dabei stehen dem ZVWV ab dem Jahr 2030 grundsätzlich keine Kostenüberdeckungen mehr für den Ausgleich von Kostenerhöhungen zur Verfügung.

	Plan	**Plan**	**Plan**
	2028	**2029**	**2030**
	Euro	**Euro**	**Euro**
Umsatzerlöse	22.415.991	23.781.210	24.871.109
Andere aktivierte Eigenleistungen	600.000	600.000	600.000
Sonstige betriebliche Erträge	671.607	669.685	610.781
Summe Erträge	**23.687.598**	**25.050.895**	**26.081.890**
Materialaufwand / Bezogene Leistungen	5.386.757	5.705.528	5.958.567
Personalaufwand	7.006.680	7.315.080	7.597.280
Abschreibungen	6.061.822	6.540.452	6.726.946
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.333.000	2.362.000	2.427.000
Summe Aufwendungen	**20.788.259**	**21.923.060**	**22.709.793**
Betriebsergebnis	**2.899.338**	**3.127.835**	**3.372.097**
Finanzergebnis	-1.440.634	-1.651.956	-1.818.556
Steuern vom Einkommen und Ertrag	509.538	517.174	547.839
Sonstige Steuern	23.000	23.000	23.000
Jahresergebnis	**926.166**	**935.705**	**982.702**

7.3 Finanzplanung des Mittelzu- und Mittelabflusses (Anlage 2)

		Plan	Plan	Plan
		2028	2029	2030
		Planjahr	Planjahr	Planjahr
		Euro	Euro	Euro
13	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5.260.057	7.440.177	8.636.732
25	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-11.569.476	-9.790.000	-9.560.000
31	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	3.158.334	1.333.114	606.401
32	**Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 13, 25 und 31)**	**-3.151.085**	**-1.016.709**	**-316.867**
33	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0
34	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	6.180.382	3.029.297	2.012.588
35	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode (Summe aus den Nr. 32 bis 34)**	**3.029.297**	**2.012.588**	**1.695.720**

Die Veränderung des Mittelzuflusses aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist durch die Entwicklung des Jahresergebnisses und den Abschreibungen begründet.

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit ergibt sich insbesondere aus den kostenintensiven Investitionen für die zeitgleiche Erneuerung von mehreren Trinkwasserbehältern, für die notwendige Erhöhung der IT-Sicherheit im Büro- und Produktionsbereich sowie für die Investitionen im Trinkwasserverteilungsnetz.

Der Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit ist abhängig von der Darlehensaufnahme in Anlehnung an die Investitionstätigkeit.

8 Allgemeines

Entsprechend § 19 Abs. 2 SächsEigBVO ist die Zahlungsbereitschaft des ZVWV durch die im Jahr 2027 unveränderten und ab dem Jahr 2028 geplanten geänderten Gebühren, den Erhöhungen der Entgelte von den Weiterverteilern sowie den Darlehensneuaufnahmen in Anlehnung an das Investitionsvolumen jederzeit gesichert und der Finanzmittelbestand am Ende des Planungszeitraumes positiv.

Finanzbeziehungen (§ 20 Abs. 2 Nr. 1 SächsEigBVO) zu Verbandsmitgliedern bestehen nur im Rahmen von Liefer- und Leistungsbeziehungen.

Das mittelfristige Investitionsprogramm (§ 20 Abs. 3 SächsEigBVO) ist dem Wirtschaftsplan als Anlage 6 beigefügt.

Zusätzlich sind in der Anlage 7 des Wirtschaftsplanes die derzeit geplanten Mittelabflüsse der bisher nicht fertiggestellten bzw. der zukünftig geplanten Investitionsvorhaben zusammenfassend dargestellt.

9 Schlussbemerkungen

Die Haushaltssatzung 2027 enthält genehmigungspflichtige Teile:

- geplante Darlehensaufnahme in Höhe von: EURO 8.000.000

Weitere genehmigungspflichtige Teile enthält der Wirtschaftsplan nicht.

Verpflichtungsermächtigungen bestehen nicht.

Für die Deckung des Finanzbedarfs werden im Wirtschaftsjahr 2027 keine Umlagen von den Verbandsmitgliedern erhoben.

Das Wirtschaftsjahr 2027 wird beim ZVWV, unabhängig von den normalen Geschäftsvorgängen für die Sicherstellung der Trinkwasserversorgung, weiterhin durch den planmäßigen personellen und organisatorischen Aufbau bzw. der Optimierung von Arbeitsabläufen geprägt sein. Hierfür sind insbesondere die Einstellungen von Fachpersonal, deren Einarbeitung in die bestehenden Betriebsabläufe sowie die kontinuierliche Überprüfung und Anpassung der internen Managementprozesse geplant. In diesem Zusammenhang sind vom ZVWV weiterhin alle Möglichkeiten auszuschöpfen, um das dringend erforderliche Fachpersonal für die Sicherstellung des Geschäftsbetriebes gewinnen und einstellen zu können.

Bedingt durch die im Vergleich zu den Vorjahren weiter ansteigende allgemeine und spezielle Gefahrenlage bzw. Cyberkriminalität und den damit für die Versorgungssicherheit verbundenen Gefahren sowie den sich dadurch verändernden rechtlichen Rahmenbedingungen, zum Beispiel durch das neu geplante Wassersicherstellungsgesetz, das KRITIS-Dachgesetz sowie die NIS-2- Richtlinie, werden nicht unwesentliche Anpassungen und Optimierungen der beim ZVWV vorhandenen Sicherheitsvorkehrungen, der präventiven Schutzmaßnahmen und die IT-Sicherheitsarchitektur in den wasserwirtschaftlichen Anlagen sowie den Produktions- und Büronetzwerken zusätzliche wesentliche Arbeitsschwerpunkte bilden müssen.

Die ab dem Jahr 2028 geplanten jährlichen Gebührenanpassungen sind aufgrund nicht durch den ZVWV beeinflussbarer Kostensteigerungen eine unabänderliche Voraussetzung für die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des ZVWV. Im Wirtschaftsjahr 2027 werden die durch den ZVWV bereits in den Vorjahren praktizierten Maßnahmen bezüglich eines Kredit- und Investitionsmanagements sowie eines kontinuierlichen Controllings fortgeführt. Dafür wird das für den ZVWV entwickelte Planungsmodul für die Wirtschaftsplanung, die Gebühren- und Entgeltkalkulationen sowie die mittel- und langfristigen Ergebnisvorschaurechnungen als zentrales kaufmännisches Steuerungsinstrument intensiv genutzt und weiterentwickelt. Zusätzlich werden alle Maßnahmen des ZVWV im Rahmen eines permanenten Kostenmanagementsystems hinsichtlich der Optimierung der Kostenbelastung des ZVWV geprüft.

Künftig werden verändernde Klima- und Umwelteinflüsse, geringer werdende Rohwasserdargebote, steigende finanzielle Rahmenbedingungen, verschiedene Gefahrenlagen sowie möglicherweise sich verändernde Verbrauchssituationen verstärkt auf die operative sowie mittel- und langfristige regionale bzw. überregionale Trinkwasserversorgung erheblichen Einfluss nehmen. Der ZVWV beabsichtigt daher, unter zwingender Beteiligung der LTV und der weiteren regionalen gesetzlichen Pflichtaufgabenträger im Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge, eine Versorgungskonzeption der öffentlichen Trinkwasserversorgung, insbesondere unter Beachtung der klimabedingten Auswirkungen auf die perspektivischen Rohwasserdargebote, einer möglichen Notfallversorgung sowie der finanziellen Auswirkungen, bis zum Jahr 2050 zu erarbeiten.

Die weiterhin bestehende Ungewissheit über den Fortgang der globalen Konflikte im Verbund mit bereits verhängten bzw. möglicherweise neuen internationalen Wirtschaftssanktionen führen insbesondere am Energie- und Beschaffungsmarkt zu einer komplexen wirtschaftlichen Lage. Infolgedessen sind bereits erhebliche Preisschwankungen bzw. Steigerungen auf den Energie- und Rohstoffmärkten eingetreten und auch noch zu erwarten. In diesem Zusammenhang ist ebenso die weitere Entwicklung der aktuell steigenden Inflationsrate zu beachten. Deshalb sind zukünftig gleichermaßen in allen Aufwands- und Investitionsbereichen weiter anhaltende Kostensteigerungen anzunehmen. Insgesamt sind derzeit die Auswirkungen der internationalen Konflikte und der möglichen weiteren Eskalationen auf die Geschäftsentwicklung im Jahr 2027 und der Folgejahre nicht hinreichend genau abschätzbar. Der ZVWV wird im Rahmen seiner Möglichkeiten alles organisatorisch und strategisch Notwendige unternehmen, um zusätzliche finanzielle Belastungen zumindest teilweise abzumildern. Die Sicherstellung der Trinkwasserversorgung in Not- und Krisensituationen für die Kunden im eigenen Verbandsgebiet sowie die Trinkwasserlieferungen an die Weiterverteiler besitzen weiterhin uneingeschränkt die höchsten Prioritäten in der täglichen Arbeit des ZVWV. Die Erfüllung nachrangiger Aufgaben werden bei Erfordernis gegebenenfalls dem Primat der Versorgungssicherheit untergeordnet. Aus derzeitiger Sicht des ZVWV sind dessen Arbeitsfähigkeit sowie die Versorgungssicherheit im Verbandsgebiet unverändert gewährleistet.

Sebnitz, den 20. November 2026

Zweckverband Wasserversorgung
Pirna/Sebnitz

Dr. Ralf Müller
Verbandsvorsitzender

				mittelfristige Finanzplanung		
	Ist 2025	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**
	Vorvorjahr	Vorjahr	**Planjahr**	Folgejahr 1	Folgejahr 2	Folgejahr 3
	Euro	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**
1. Umsatzerlöse[1])	15.729.847,61	18.495.527	20.546.000	22.415.991	23.781.210	24.871.109
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	437.417,45	500.000	600.000	600.000	600.000	600.000
4. sonstige betriebliche Erträge	852.168,17	628.610	663.023	671.607	669.685	610.781
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	0	0	0
Summe Erträge	**17.019.433,23**	**19.624.138**	**21.809.023**	**23.687.598**	**25.050.895**	**26.081.890**
5. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren [2])	1.735.183,48	1.964.486	2.084.483	2.214.297	2.415.068	2.585.107
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.593.397,75	2.901.000	3.055.460	3.172.460	3.290.460	3.373.460
Summe Materialaufwand	**4.328.581,23**	**4.865.486**	**5.139.943**	**5.386.757**	**5.705.528**	**5.958.567**
6. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter[3])	4.149.410,44	4.989.155	5.377.100	5.748.180	6.003.680	6.237.180
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung[3])	892.073,08	1.093.631	1.177.200	1.258.500	1.311.400	1.360.100
davon für Altersversorgung	17.098,64	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe Personalaufwand	**5.041.483,52**	**6.082.786**	**6.554.300**	**7.006.680**	**7.315.080**	**7.597.280**
7. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	**4.604.128,90**	**4.759.832**	**5.326.678**	**6.061.822**	**6.540.452**	**6.726.946**
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	0,00	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit	0,00	0	0	0	0	0
diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8. sonstige betriebliche Aufwendungen[4])	1.628.732,87	1.754.000	2.294.000	2.333.000	2.362.000	2.427.000
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	**15.602.926,52**	**17.462.103**	**19.314.920**	**20.788.259**	**21.923.060**	**22.709.793**
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen[5])	0,00	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen[5])	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	244.182,95	100.000	80.000	60.000	40.000	40.000
davon aus verbundenen Unternehmen[5])	0,00	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	749.257,90	961.610	1.152.077	1.500.634	1.691.956	1.858.556
davon aus verbundenen Unternehmen[5])	0,00	0	0	0	0	0
14. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0	0	0	0
16. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18. außerordentliches Ergebnis	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	265.785,33	447.986	490.557	509.538	517.175	547.839
20. sonstige Steuern	24.613,76	28.000	23.000	23.000	23.000	23.000
21. Jahresverlust/Jahresgewinn	**621.032,67**	**824.439**	**908.469**	**926.166**	**935.705**	**982.702**

						mittelfristige Finanzplanung		
Liquiditätsplan		Ist 2025	Plan 2026	HR 2026	**Plan 2027**	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
		Vorvorjahr	Vorjahr	lfd. Jahr	**Planjahr**	Folgejahr 1	Folgejahr 2	Folgejahr 3
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	621.033	824.439	629.378	908.469	926.166	935.705	982.702
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	4.604.129	4.759.832	4.584.955	5.326.678	6.061.822	6.540.452	6.726.946
3	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	-792.368	-709.778	-703.115	-724.880	-740.964	-746.542	-695.139
	davon							
	Auflösung Investitionszuschüsse	-665.559	-576.610	-571.758	-586.023	-594.607	-592.685	-533.781
	Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse	-126.809	-133.168	-131.357	-138.857	-146.357	-153.857	-161.357
	Auflösung Investitionszulagen	0	0	0	0	0	0	0
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	26.619	30.000	50.000	90.000	90.000	30.000	30.000
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	6.001	50.000	-58.357	50.000	50.000	50.000	50.000
	davon							
	Auflösung von Rückstellungen	-25.535	0	-108.357	0	0	0	0
	Auflösung/Zuführung von Wertberichtigungen	11.400	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Erträge/Aufwendungen aus Ausbuchungen/Forderungsverluste	20.137	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	329.543						
	davon							
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	106.671						
	Forderungen ggü. Verbandsmitgliedern	-8.917						
	sonstige Vermögensgegenstände	251.445						
	Rechnungsabgrenzungsposten	11.880						
	abzgl. Auflösung/Zuführung von Wertberichtigungen	11.400						
	abzgl. Erträge/Aufwendungen aus Ausbuchungen/Forderungsverluste	20.137						
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	193.881	-231.945	-123.323	-243.598	-294.231	-271.333	-276.333
	davon							
	sonstige Rückstellungen	168.345	-231.945	-231.680	-243.598	-294.231	-271.333	-276.333
	abzgl. Auflösung von Rückstellungen	-25.535	0	-108.357	0	0	0	0
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	131.687	-1.498.677	-24.058	-3.251.777	-2.273.370	-750.061	0
	davon							
	Erhaltene Anzahlungen	98.688						
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-667.695						
	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Zweckverbänden	0						
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (ohne Darlehen)	-2.170						
	Übrige Verbindlichkeiten	702.864	-1.498.677	-24.058	-3.251.777	-2.273.370	-750.061	0
9	Zinsaufwendungen (-)/Zinserträge(+)	505.075	861.610	742.502	1.072.077	1.440.634	1.651.956	1.818.556
10	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
11	Ertragsteueraufwand (-) / -ertrag (+)	265.785	447.986	355.284	490.557	509.538	517.175	547.839
12	Ertragsteuerzahlungen	-60.496	-447.986	-515.027	-490.557	-509.538	-517.175	-547.839
13	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit**	**5.830.889**	**4.085.481**	**4.938.238**	**3.226.969**	**5.260.057**	**7.440.177**	**8.636.732**
14	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	11.275	0	0	0	0	0	0
15	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-5.084.809	-18.476.911	-13.367.823	-17.948.319	-12.079.476	-10.280.000	-10.050.000
	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen gemäß Haushaltsplan 2027				-11.649.000	-11.380.000	-10.280.000	-10.050.000
	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen gemäß Haushaltsplan 2026		-8.310.000	-3.570.882				
	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen aus Haushaltsplänen für Jahre bis 2025		-10.166.911	-9.796.941				
	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen aus Haushaltsplänen für Jahre bis 2026				-6.299.319	-699.476	0	0
16	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
17	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
18	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0	0
19	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0	0
20	(+) Einzahlungen aus empfangenen Zuschüssen	150.138	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	davon							
	Ertragszuschüsse	150.138	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
21	(+) Zugänge Sonderposten zum Anlagevermögen	64.562	250.000	504.000	1.650.000	150.000	150.000	150.000
22	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0	0	0
23	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0	0	0	0	0	0	0
24	(+) Erhaltene Zinsen	244.183	100.000	100.000	80.000	60.000	40.000	40.000
25	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-4.614.650**	**-17.876.911**	**-12.463.823**	**-15.918.319**	**-11.569.476**	**-9.790.000**	**-9.560.000**
26	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0	0
27	(-) Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
28	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten		14.300.000	4.000.000	12.900.000	6.800.000	5.300.000	4.900.000
	genehmigte Aufnahme von Investitionskrediten für das Jahr 2024							
	genehmigte Aufnahme von Investitionskrediten für das Jahr 2025		8.600.000	4.000.000				
	genehmigte Aufnahme von Investitionskrediten für das Jahr 2026		5.700.000		4.900.000			
	Aufnahme von Investitionskrediten in den Jahren 2027-2030				8.000.000	6.800.000	5.300.000	4.900.000
28a	(+) Einzahlungen aus Umschuldungen	0	0	0	1.824.055	974.730	1.509.900	0
29	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-1.639.605	-1.788.385	-1.658.802	-1.905.024	-2.141.032	-2.274.930	-2.435.043
29a	(-) Auszahlungen aus Umschuldungen	0	0	0	-1.824.055	-974.730	-1.509.900	0
30	Gezahlte Zinsen	-749.258	-961.610	-842.502	-1.152.077	-1.500.634	-1.691.956	-1.858.556
31	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**-2.388.863**	**11.550.005**	**1.498.695**	**9.842.898**	**3.158.334**	**1.333.114**	**606.401**
32	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 11, 22, 28)	-1.172.624	-2.241.426	-6.026.889	-2.848.452	-3.151.085	-1.016.709	-316.867
33	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	0	0	0
34	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	16.228.347	10.193.036	15.055.722	9.028.834	6.180.382	3.029.297	2.012.588
35	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode**	**15.055.722**	**7.951.610**	**9.028.834**	**6.180.382**	**3.029.297**	**2.012.588**	**1.695.720**

Stellenplan 2027

Beschäftigte Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen						
		insgesamt	darunter		nachträglich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2026	davon Kernverwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsentschädigungen)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	C	2			2	2		
	D	20			14	18		
	E	28			33	28		
	F	17			19	13		
	G	3			4	1		
	H	6			4	4		
	I	5			1	2		
	J	3			5	2		
	K	7			8	5		
	L	0			0	0		
	AT	4			4	4		
Insgesamt:		**95**			**94**	**79**		

Bank	Vertragskonto NR.	Ursprungs-darlehens-betrag	Zinssatz (nominal)	Ende Zinsbindung	Restbetrag Ende Zinsbindung	Stand: 01.01.2025	Umschuldung	Zugang 2025	Tilgung 2025	Stand: 01.01.2026	Umschuldung	Zugang 2026	Tilgung 2026	Stand: 01.01.2027	Umschuldung	Zugang 2027	Tilgung 2027	Stand: 01.01.2028	Umschuldung	Zugang 2028	Tilgung 2028	Stand: 01.01.2029	Umschuldung	Zugang 2029	Tilgung 2029	Stand: 01.01.2030	Umschuldung	Zugang 2030	Tilgung 2030	Stand: 01.01.2031
		EURO	%		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
KfW	7096709	55.731	0,80	15.08.2025	0	1.114,45			1.114,45	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
SAB	3000228324	260.000	1,46	30.11.2035	0	102.142,76			9.285,72	92.857,04			9.285,72	83.571,32			9.285,72	74.285,60			9.285,72	64.999,88			9.285,72	55.714,16			9.285,72	46.428,44
SAB	3000227376	123.963	1,46	30.11.2035	0	48.699,66			4.427,24	44.272,42			4.427,24	39.845,18			4.427,24	35.417,94			4.427,24	30.990,70			4.427,24	26.563,46			4.427,24	22.136,22
OSD	6190430013	2.965.000	1,26	30.09.2035	0	1.362.992,50			126.790,00	1.236.202,50			126.790,00	1.109.412,50			126.790,00	982.622,50			126.790,00	855.832,50			126.790,00	729.042,50			126.790,00	602.252,50
OSD	6751543806	817.980	0,90	30.06.2031	204.495	470.338,50			40.899,00	429.439,50			40.899,00	388.540,50			40.899,00	347.641,50			40.899,00	306.742,50			40.899,00	265.843,50			40.899,00	224.944,50
OSD	6190470015	1.490.000	0,78	30.07.2031	0	670.500,11			99.333,32	571.166,79			99.333,32	471.833,47			99.333,32	372.500,15			99.333,32	273.166,83			99.333,32	173.833,51			99.333,32	74.500,19
OSD	6751644173	213.217	1,04	30.04.2032	53.257	130.571,28			10.664,00	119.907,28			10.664,00	109.243,28			10.664,00	98.579,28			10.664,00	87.915,28			10.664,00	77.251,28			10.664,00	66.587,28
DKB	6707290174	1.000.000	4,96	30.06.2027	627.218	693.817,33			25.659,02	668.158,31			26.955,57	641.202,74	-627.218,40		13.984,34	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
OSD	6751679228	468.804	1,11	30.06.2032	0	234.401,95			31.253,60	203.148,35			31.253,60	171.894,75			31.253,60	140.641,15			31.253,60	109.387,55			31.253,60	78.133,95			31.253,60	46.880,35
OSD	6751679171	116.876	1,28	30.07.2032	29.219	73.047,10			5.843,80	67.203,30			5.843,80	61.359,50			5.843,80	55.515,70			5.843,80	49.671,90			5.843,80	43.828,10			5.843,80	37.984,30
OSD	6751602241	1.471.432	1,28	30.11.2031	420.232	910.792,44			70.080,00	840.712,44			70.080,00	770.632,44			70.080,00	700.552,44			70.080,00	630.472,44			70.080,00	560.392,44			70.080,00	490.312,44
DKB	6700012773	487.394	4,73	28.02.2028	329.775	364.069,95			10.898,55	353.171,40			11.423,27	341.748,13			11.973,25	329.774,88	-326.605,90		3.168,98	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
SAB neu	3000708738	583.608	1,32	31.03.2033	142.300	389.133,68			29.919,20	359.214,48			29.919,20	329.295,28			29.919,20	299.376,08			29.919,20	269.456,88			29.919,20	239.537,68			29.919,20	209.618,48
DKB	6700025668	983.000	5,00	30.06.2028	648.124	732.964,31			22.754,00	710.210,31			23.913,21	686.297,10			25.131,48	661.165,62	-648.123,75		13.041,87	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
OSD	6751602292	398.219	1,18	31.12.2031	0	210.698,52			23.440,00	187.258,52			23.440,00	163.818,52			23.440,00	140.378,52			23.440,00	116.938,52			23.440,00	93.498,52			23.440,00	70.058,52
SAB neu	3000716407	285.087	1,35	30.11.2038	0	371.760,73			26.554,36	345.206,37			26.554,36	318.652,01			26.554,36	292.097,65			26.554,36	265.543,29			26.554,36	238.988,93			26.554,36	212.434,57
SAB neu	3000463808	1.063.402	1,39	31.10.2038	380.368	864.544,44			34.584,00	829.960,44			34.584,00	795.376,44			34.584,00	760.792,44			34.584,00	726.208,44			34.584,00	691.624,44			34.584,00	657.040,44
SAB	3000618133	1.550.000	1,50	31.07.2035	516.666	1.072.083,21			51.666,68	1.020.416,53			51.666,68	968.749,85			51.666,68	917.083,17			51.666,68	865.416,49			51.666,68	813.749,81			51.666,68	762.083,13
SAB	3000465778	1.075.000	1,49	29.02.2036	25.000	587.500,00			50.000,00	537.500,00			50.000,00	487.500,00			50.000,00	437.500,00			50.000,00	387.500,00			50.000,00	337.500,00			50.000,00	287.500,00
CB neu	400473500	920.000	0,19	30.09.2031	0,00	551.713,18			81.289,60	470.423,58			81.444,16	388.979,42			81.599,02	307.380,40			81.754,16	225.626,24			81.909,61	143.716,63			82.065,34	61.651,29
DKB	6700184002	1.460.000	2,51	30.06.2027	1.196.836	1.248.065,34			20.107,84	1.227.957,50			20.617,32	1.207.340,18	-1.196.836,45		10.503,73	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
SAB	3000614521	2.257.000	1,56	30.06.2035	752.200	1.542.220,00			75.240,00	1.466.980,00			75.240,00	1.391.740,00			75.240,00	1.316.500,00			75.240,00	1.241.260,00			75.240,00	1.166.020,00			75.240,00	1.090.780,00
OSD	6751205749	2.230.000	1,60	30.09.2035	724.749	1.523.833,08			74.333,36	1.449.499,72			74.333,36	1.375.166,36			74.333,36	1.300.833,00			74.333,36	1.226.499,64			74.333,36	1.152.166,28			74.333,36	1.077.832,92
DKB	6700745232	229.698	1,60	30.12.2035	0	126.342,00			11.484,00	114.858,00			11.484,00	103.374,00			11.484,00	91.890,00			11.484,00	80.406,00			11.484,00	68.922,00			11.484,00	57.438,00
DKB	6700250340	2.157.000	2,47	30.03.2029	1.509.900	1.693.245,00			43.140,00	1.650.105,00			43.140,00	1.606.965,00			43.140,00	1.563.825,00			43.140,00	1.520.685,00	-1.509.900,00		10.785,00	0,00				0,00
SAB	3000594019	1.950.000	1,72	30.09.2034	390.000	1.150.500,00			78.000,00	1.072.500,00			78.000,00	994.500,00			78.000,00	916.500,00			78.000,00	838.500,00			78.000,00	760.500,00			78.000,00	682.500,00
SAB	3000628434	1.300.000	1,51	31.10.2035	557.120	965.704,00			37.144,00	928.560,00			37.144,00	891.416,00			37.144,00	854.272,00			37.144,00	817.128,00			37.144,00	779.984,00			37.144,00	742.840,00
SAB	3000628433	1.323.000	1,51	15.12.2035	567.000	982.800,00			37.800,00	945.000,00			37.800,00	907.200,00			37.800,00	869.400,00			37.800,00	831.600,00			37.800,00	793.800,00			37.800,00	756.000,00
DKB	6701434919	500.000	1,41	30.12.2032	285.714	399.999,96			14.285,72	385.714,24			14.285,72	371.428,52			14.285,72	357.142,80			14.285,72	342.857,08			14.285,72	328.571,36			14.285,72	314.285,64
OSD	6751725246	1.400.000	1,20	30.01.2030	800.000	1.130.000,00			40.000,00	1.090.000,00			40.000,00	1.050.000,00			40.000,00	1.010.000,00			40.000,00	970.000,00			40.000,00	930.000,00			40.000,00	890.000,00
DKB	6702424448	1.900.000	1,75	30.10.2048	486.875	1.626.875,00			47.500,00	1.579.375,00			47.500,00	1.531.875,00			47.500,00	1.484.375,00			47.500,00	1.436.875,00			47.500,00	1.389.375,00			47.500,00	1.341.875,00
DKB	6705361506	5.100.000	0,56	30.10.2051	1.291.138	4.777.215,10			129.113,96	4.648.101,14			129.113,96	4.518.987,18			129.113,96	4.389.873,22			129.113,96	4.260.759,26			129.113,96	4.131.645,30			129.113,96	4.002.531,34
SAB	3000984407	3.500.000	3,36	28.02.2053	875.000	3.346.875,00			87.500,00	3.259.375,00			87.500,00	3.171.875,00			87.500,00	3.084.375,00			87.500,00	2.996.875,00			87.500,00	2.909.375,00			87.500,00	2.821.875,00
OSD	6753712699	7.500.000	3,01	30.04.2038	4.687.500	7.171.875,00			187.500,00	6.984.375,00			187.500,00	6.796.875,00			187.500,00	6.609.375,00			187.500,00	6.421.875,00			187.500,00	6.234.375,00			187.500,00	6.046.875,00
Umschuldung 2027																1.824.054,85	22.800,69	1.801.254,16			45.601,37	1.755.652,79			45.601,37	1.710.051,42			45.601,37	1.664.450,05
Umschuldung 2028																				974.729,65	12.184,12	962.545,53			24.368,24	938.177,29			48.736,48	889.440,81
Umschuldung 2029																								1.509.900,00	18.873,75	1.491.026,25			37.747,50	1.453.278,75
Plan HH 2025		4.000.000	4,00									4.000.000,00	16.666,67	3.983.333,33			100.000,00	3.883.333,33			100.000,00	3.783.333,33			100.000,00	3.683.333,33			100.000,00	3.583.333,33
Plan HH 2026		4.900.000	4,00													4.900.000,00	61.250,00	4.838.750,00			122.500,00	4.716.250,00			122.500,00	4.593.750,00			122.500,00	4.471.250,00
Plan HH 2027		8.000.000	4,00													8.000.000,00	100.000,00	7.900.000,00			200.000,00	7.700.000,00			200.000,00	7.500.000,00			200.000,00	7.300.000,00
Plan HH 2028		6.800.000	4,00																	6.800.000,00	85.000,00	6.715.000,00			170.000,00	6.545.000,00			170.000,00	6.375.000,00
Plan HH 2029		5.300.000	4,00																					5.300.000,00	66.250,00	5.233.750,00			132.500,00	5.101.250,00
Plan HH 2030		4.900.000	4,00																									4.900.000,00	61.250,00	4.838.750,00
						37.528.435,58	**0,00**	**0,00**	**1.639.605,42**	**35.888.830,16**	**0,00**	**4.000.000,00**	**1.658.802,16**	**38.230.028,00**	**-1.824.054,85**	**14.724.054,85**	**1.905.024,47**	**49.225.003,54**	**-974.729,65**	**7.774.729,65**	**2.141.032,46**	**53.883.971,08**	**-1.509.900,00**	**6.809.900,00**	**2.274.929,93**	**56.909.041,14**	**0,00**	**4.900.000,00**	**2.435.042,65**	**59.373.998,49**

Vorhabensbezeichnung	IST 2025	PLAN 2026	PLAN 2026 aktuell	PLAN 2027
	EURO	EURO	EURO	EURO
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2025	1.329,71			
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2026		10.000,00	10.000,00	
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2027				10.000,00
Grundbuchbereinigung 2026		10.000,00	10.000,00	
Grundbuchbereinigung 2027				10.000,00
Software 2021	-37.602,80			
RE-Digital	47.717,44		40.000,00	
Software 2022	1.586,76			
Software 2023	-3.576,14			
Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsü.	58.064,51			
Firewalls	6.489,45		350.000,00	
Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung	35.622,71			
Prozessleitsystem (vorher Hardware/Software Produktions IT)	17.378,44	150.000,00	150.000,00	500.000,00
GIS-Lovion-LAI	54.993,60		50.000,00	
Netzwerktechnik	309.060,76			
Tisoware	7.240,28			
Smartphones	15.776,71			
Hardwareersatz Server/Clients	1.125,66			
Website	438,96			
IT-Kleinmaterial 2027				10.000,00
Baramundi Lizenzerweiterung				40.000,00
Easement				50.000,00
Erweiterung ERP-System				50.000,00
IT-Zertifikatsverwaltung				60.000,00
Mailsecurity				60.000,00
Pathfinder Kabeldokumentationsprogramm				30.000,00
Server				1.500.000,00
Survey QA				50.000,00
Erweiterung Tisoware				20.000,00
Work&Tasks				25.000,00
SQL-Server-Lizenzen			15.000,00	
eRechnung			30.000,00	
Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung		500.000,00	135.000,00	
GIS-Lovion 2026		200.000,00	150.000,00	
Leitungsrechte und Software	**515.646,05**	**870.000,00**	**940.000,00**	**2.415.000,00**
Technischer Standort linkselbisch Grundstück	61.085,81			
Grundstücke 2024	58,00			
Grundstücke 2026		10.000,00	10.000,00	
Grundstücke 2027				100.000,00
Toranlage Leupoldishain 13				30.000,00
Straße WWG				150.000,00
Technischer Standort linkselbisch Gebäude	1.556.854,19			
Standort Netzbereich rechtselbisch				1.400.000,00
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Betriebs- und andere Bauten	**1.617.998,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**1.680.000,00**
WW Bad Gottleuba, Migration	133.333,37	400.000,00	400.000,00	
WW Natriumchlorit-Tank	801,12			
Investitionsmaßnahmenkonzeption WW Gottleuba		100.000,00		
Investitionsmaßnahmenkonzeption WW Gottleuba				100.000,00
Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	**134.134,49**	**500.000,00**	**400.000,00**	**100.000,00**
Hochbehälter Weißig	4.667,30			
Hochbehälter Oelsen	17.825,35	150.000,00	150.000,00	
Hochbehälter Buchberg	359.258,08			
Hochbehälter Niederrathen	367,18	400.000,00	600.000,00	
Hochbehälter Heidenau Hoch	356.245,09			
Hochbehälter Heide, Rosenthal	9.272,20			
Hochbehälter Schanze Liebstadt	43.813,26			
Hochbehälter Börnersdorf	76.790,72	300.000,00	290.000,00	
Hochbehälter Grauberg	15.081,67	200.000,00	200.000,00	
Hochbehälter Lilienstein		50.000,00		
Hochbehälter Borna		800.000,00		
HB Struppen, Neubau Zaunanlage			50.000,00	
HB Börnersdorf Innensanierung			10.000,00	50.000,00
Hochbehälter Borna				50.000,00
Hochbehälter Lilienstein				50.000,00
Speicheranlagen	**883.320,85**	**1.900.000,00**	**1.300.000,00**	**150.000,00**
Giesenstein, AS Giesenstein	1.060,80	250.000,00	10.000,00	90.000,00
Trinkwasserfernleitungen IVO 5000 KKS	194.330,33			
Investition KKS 2026		100.000,00	100.000,00	
Fernleitungen	**195.391,13**	**350.000,00**	**110.000,00**	**90.000,00**
Trinkwasserfernleitungen IVO KKS 2021	-10.361,00			
KKS IVO 5008 Königstein - Halbestadt	4.431,00			
KKS IVO 5004 Schacht Rottwerndorf	21.911,64			
Erweiterung KKS	15.460,44			
Abgabeschacht Bad Gottleuba Untere Zone	1.066,03	250.000,00		90.000,00
Altendorf, Trinkwasserleitung Untere Dorfstraße	4.241,31			
Rosenthal, Am Poststeig	-712,13			
Ulbersdorf, Trinkwasserleitung Am Dreieck	166,90			
Hertigswalde, Trinkwasserleitung/Gas	390.550,69	300.000,00	300.000,00	400.000,00
PW Meusegast	555,66			474.000,00
MRS Ehrenberg	66,76			240.000,00
Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg 1. und 2. BA	66,76			
Lohsdorf, Umverlegung Schwarzbachbahn	11.725,46			
Heidenau TWL Dresdner Straße	63.687,80			
Digitalisierung Trinkwassernetz	21.192,52		50.000,00	
Weißig, TWL nach Strand	567,46	50.000,00		50.000,00
Erschließung Gewerbegebiet Leupo 2	806,26	150.000,00	150.000,00	350.000,00
Köttewitz, Trinkwasserleitung Hauptstraße	133,52	150.000,00		
Wünschendorf, Erschließung Doberbergstraße	269,60			
Heidenau, Erschließung Sporbitzer Straße	133,52			
TWL Sürßen Rundling	83.590,51	120.000,00	120.000,00	
Erschließung Dohna, Müglitztalstraße	100,14	30.000,00	30.000,00	
Trinkwasserversorgung Naundorf	21.209,04	100.000,00	100.000,00	
Erschließung Wohngebiet Leupoldishain	166,90	150.000,00		
Erschließung Am Ziegenrücken	786,49			
TWL Ostrau Zahnsgrund	62.919,60			

Vorhabensbezeichnung	IST 2025	PLAN 2026	PLAN 2026 aktuell	PLAN 2027
	EURO	EURO	EURO	EURO
TWL Hohnsteiner Bach	15.431,85			
TWL Heidenau K-Kollwitz-Straße	32.730,07			
Erschließung Gewerbegebiet "Am Karrenberg"	6.759,79			860.000,00
Erschließung Wohngebiet 56/30 Gorknitz	3.094,61			
Erschließung Wohngebiet 172 Sürßen	28.549,29			
Rugiswalde HW-Schadensbeseitigung M2+M4	6.945,20			
Heidenau, TWL Hauptstraße Esso bis Mozartstraße		250.000,00		
Heidenau, TWL Hauptstraße Esso bis Mozartstraße				100.000,00
Dohna, TWL Friedensstraße				400.000,00
Ortsnetz Waltersdorf, Liliensteinstraße				400.000,00
Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg				50.000,00
Porschdorf, Trinkwasserleitung Ringweg		20.000,00		
Heidenau Waldstraße TWL		250.000,00		
Ottendorf K 8738, Straßenbau			35.000,00	
Heidenau, Erneuerung TWL Zschierener Straße			375.000,00	100.000,00
Rathmannsdorf-Lachsbach - TWL			20.000,00	
Verlängerung TWL Gorknitz			15.000,00	
Agrar Niederseidewitz TWL Umverlegung			70.000,00	
Langenhennersdorf, TWL HB Harthe nach HB Bahra (mit FMK)				50.000,00
Digitalisierung Trinkwassernetz 2026		100.000,00		
Digitalisierung Trinkwassernetz 2027				200.000,00
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2026		500.000,00	70.000,00	
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2027				600.000,00
Planungspauschale 2026		100.000,00	100.000,00	
Planungspauschale 2027				100.000,00
WW Gottleuba Erstfiltratsleitung	19.763,85			
WW Gottleuba Entleerungsleitung	66.961,62			
Ausbau Ortsdurchfahrt Struppen, 1.BA + 2.BA	55.708,39	200.000,00	100.000,00	
Hohnstein TWL Brandstraße	17.842,61			
TWL-Ostrau Dorfstraße/Alter Schulweg	129.542,22			
TWL An den Scheunen	4.522,17			
Erschließung Struppen Lilienring	48,35			
Erschließung Hermann-Löns-Straße	36.004,34			
Erschließungsvorhaben 2026		150.000,00	150.000,00	
Erschließungsvorhaben 2027				150.000,00
GWG 2027				20.000,00
Einzelhausanschlüsse 2022	1.357,58			
Einzelhausanschlüsse 2023	13.080,15			
Einzelhausanschlüsse 2024	36.993,38			
Einzelhausanschlüsse 2025	228.434,59			
Einzelhausanschlüsse 2026		300.000,00	300.000,00	
Einzelhausanschlüsse 2027				300.000,00
Wasserzähler 2023	53.564,80			
Wasserzähler 2024	1.080,87			
Wasserzähler 2025	56.723,06			
Wasserzähler 2026		400.000,00	2.000.000,00	
Wasserzähler 2027				1.100.000,00
Leitungsnetz, Hausanschlüsse, Messeinrichtungen	**1.509.871,67**	**3.570.000,00**	**3.985.000,00**	**6.034.000,00**
Hartmannsbach, Pumpwerk Hartmannsbach	66,76	100.000,00		
Frequenzumrichter	17.033,16			
Krananlage Felsenmühle	3.895,56			
Pumpstation Börnersdorf	12.440,09			
Maschinen und Anlagen 2024	25.287,14			
Maschinen und Anlagen 2025	64.101,95			
Heizungsanlage Wasserwerk Ottendorf	3.119,95		15.000,00	
Maschinen und Anlagen 2026		200.000,00	185.000,00	
Maschinen und Anlagen 2027				200.000,00
Erneuerung Brunnen Neumannmühle	66,76	100.000,00	100.000,00	90.000,00
Notstromaggregate	24.974,35			
Notstromaggregate 2023	2.409,94			
Notstromaggregate 2025	4.929,13			
Notstromaggregate 2026		50.000,00	50.000,00	
Schließanlage			50.000,00	250.000,00
Notstromaggregate 2027				50.000,00
Migration Knoten Gottleuba/Wählanlagen	1.453,80			
Kabel 2023	70.594,56			
Kabel 2024	2.935,43			
Kabel 2026		20.000,00	20.000,00	
Kabel 2027				20.000,00
Fernmelde-Anlagen 2025	291,75			
Fernmelde-Anlagen 2026		20.000,00	20.000,00	
Fernmelde-Anlagen 2027				20.000,00
Elektrotechnik 2025	6.458,82			
Elektrotechnik 2026		20.000,00	20.000,00	
Elektrotechnik 2027				50.000,00
Maschinen und maschinelle Anlagen	**240.059,15**	**510.000,00**	**460.000,00**	**680.000,00**
Fahrzeuge 2025	132,36			
Fahrzeuge 2026		400.000,00	400.000,00	
Fahrzeuge 2027				300.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2023	286,37			
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2024	1.537,38			
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2025	46.571,26			
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2026		200.000,00	200.000,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2027				200.000,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**48.527,37**	**600.000,00**	**600.000,00**	**500.000,00**
Summe Investitionen	**5.144.948,71**	**8.310.000,00**	**7.805.000,00**	**11.649.000,00**
Summe Zuschüsse	**214.700,24**	**500.000,00**	**754.000,00**	**2.000.000,00**
Summe Eigenmittel	**4.930.248,47**	**7.810.000,00**	**7.051.000,00**	**9.649.000,00**

Vorhabensbezeichnung	PLAN 2028	PLAN 2029	PLAN 2030
	EURO	EURO	EURO
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2028	10.000,00		
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2029		10.000,00	
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2030			10.000,00
Grundbuchbereinigung 2028	10.000,00		
Grundbuchbereinigung 2029		10.000,00	
Grundbuchbereinigung 2030			10.000,00
Prozessleitsystem (vorher Hardware/Software Produktions IT)	250.000,00		
IT-Kleinmaterial 2028	10.000,00		
IT-Kleinmaterial 2029		10.000,00	
IT-Kleinmaterial 2030			10.000,00
Industrie-Firewalls Leitsystem	480.000,00		
IT-Analysesoftware	230.000,00		
IT-Strategieplanung	130.000,00	50.000,00	
Passwortverwaltung	40.000,00		
Onboarding Security Operation Center	60.000,00		
GIS-Lovion 2028	75.000,00		
GIS-Lovion 2030			50.000,00
GIS-Lovion 2029		50.000,00	
Leitungsrechte und Software	**1.295.000,00**	**130.000,00**	**80.000,00**
Grundstücke 2028	10.000,00		
Grundstücke 2029		10.000,00	
Grundstücke 2030			10.000,00
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Betriebs- und andere Bauten	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
WW Ottendorf, bautechnische Erneuerung			100.000,00
Investitionsmaßnahmenkonzeption WW Gottleuba	100.000,00		
WW Bad Gottleuba, Reinwasserbehälter	100.000,00	1.000.000,00	
WW Ottendorf, Reinwasserbehälter	50.000,00	450.000,00	
Erneuerung Gebäude PW Felsenmühle (Dach)		50.000,00	
Rohwasserbehälter Felsenmühle			50.000,00
Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	**250.000,00**	**1.500.000,00**	**150.000,00**
Hochbehälter Struppen Siedlung	100.000,00	2.100.000,00	
HB Heidenau Tief		200.000,00	2.000.000,00
HB Börnersdorf Innensanierung	750.000,00		
Hochbehälter Borna	750.000,00		
Hochbehälter Lilienstein	500.000,00		
Speicheranlagen	**2.100.000,00**	**2.300.000,00**	**2.000.000,00**
Giesenstein, AS Giesenstein	600.000,00		
Investition KKS 2028	100.000,00		
Investition KKS 2029		100.000,00	
Investition KKS 2030			100.000,00
Fernleitungen	**700.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**
KKS IVO 5008 Königstein - Halbestadt		100.000,00	
KKS IVO 5004 Schacht Rottwerndorf	100.000,00		
Abgabeschacht Bad Gottleuba Untere Zone	600.000,00		
Weißig, TWL nach Strand	350.000,00		
Köttewitz, Trinkwasserleitung Hauptstraße	150.000,00		
Trinkwasserversorgung Naundorf	1.000.000,00		
Heidenau, TWL Hauptstraße Esso bis Mozartstraße	400.000,00		
Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg	200.000,00		
Heidenau Waldstraße TWL		100.000,00	300.000,00
Rosenthal, Ortsnetzkonzept	300.000,00	300.000,00	200.000,00
Maxen, Trinkwasserleitung Maxener Straße Planung		100.000,00	
Hinterhermsdorf, Trinkwasserleitung Beize		150.000,00	
Hohburkersdorf, Trinkwasserleitung Hochbehälter bis Brückenstraße	25.000,00	200.000,00	
Königstein, Trinkwasserleitung Goethestraße		30.000,00	300.000,00
DMS Niederseidewitz	60.000,00		
Langenhennersdorf, TWL HB Harthe nach HB Bahra (mit FMK)	650.000,00		
Meusegast, TWL ÜPW Nach Burkhardswalde (mit FMK)	50.000,00	350.000,00	
DMS Neudohma Goes	150.000,00		
Bosewitz, Trinkwasserleitung Ortsnetz	50.000,00	200.000,00	
Bahra, Am Teich	380.000,00		
Mühlbach, Trinkwasserleitung nach Netzkonzept		100.000,00	200.000,00
Digitalisierung Trinkwassernetz 2028	200.000,00		
Digitalisierung Trinkwassernetz 2029		200.000,00	
Digitalisierung Trinkwassernetz 2030			200.000,00

Vorhabensbezeichnung	PLAN 2028	PLAN 2029	PLAN 2030
	EURO	EURO	EURO
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2028	600.000,00		
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2029		600.000,00	
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2030			600.000,00
Planungspauschale 2028	100.000,00		
Planungspauschale 2029		100.000,00	
Planungspauschale 2030			100.000,00
Investitionspauschale 2029		2.000.000,00	
Investitionspauschale 2030			4.000.000,00
Erschließungsvorhaben 2028	150.000,00		
Erschließungsvorhaben 2029		150.000,00	
Erschließungsvorhaben 2030			150.000,00
GWG 2028	20.000,00		
GWG 2029		20.000,00	
GWG 2030			20.000,00
Einzelhausanschlüsse 2028	300.000,00		
Einzelhausanschlüsse 2029		300.000,00	
Einzelhausanschlüsse 2030			300.000,00
Wasserzähler 2030			100.000,00
Wasserzähler 2028	100.000,00		
Wasserzähler 2029		100.000,00	
Leitungsnetz, Hausanschlüsse, Messeinrichtungen	**5.935.000,00**	**5.100.000,00**	**6.470.000,00**
Hartmannsbach, Pumpwerk Hartmannsbach	100.000,00		
Maschinen und Anlagen 2028	200.000,00		
Maschinen und Anlagen 2029		200.000,00	
Maschinen und Anlagen 2030			200.000,00
Notstromaggregate 2028	150.000,00		
Notstromaggregate 2029		50.000,00	
Notstromaggregate 2030			50.000,00
Kabel 2028	20.000,00		
Kabel 2029		20.000,00	
Kabel 2030			20.000,00
Fernmelde-Anlagen 2028	20.000,00		
Fernmelde-Anlagen 2029		20.000,00	
Fernmelde-Anlagen 2030			20.000,00
Elektrotechnik 2028	50.000,00		
Elektrotechnik 2030			50.000,00
Elektrotechnik 2029		50.000,00	
Maschinen und maschinelle Anlagen	**540.000,00**	**340.000,00**	**340.000,00**
Fahrzeuge 2028	200.000,00		
Fahrzeuge 2029		200.000,00	
Fahrzeuge 2030			200.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2028	100.000,00		
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2029		100.000,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2030			100.000,00
Informationstechnik 2028	250.000,00		
Informationstechnik 2029		500.000,00	
Informationstechnik 2030			600.000,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**550.000,00**	**800.000,00**	**900.000,00**
Summe Investitionen	**11.380.000,00**	**10.280.000,00**	**10.050.000,00**
Summe Zuschüsse	**450.000,00**	**450.000,00**	**450.000,00**
Summe Eigenmittel	**10.930.000,00**	**9.830.000,00**	**9.600.000,00**

Haushalte **offene Haushalt-Budgets 2017 - 2026**

	Investitionmaßnahmen	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2017-2026	Anlagen im Bau 31.12.2025	bereits aktiviert zum 31.12.2025	Mittel-abflüsse 2026	Mittel-abflüsse ab 1.1.2027
1	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2025									4,8		4,8	0,1	1,2	3,5	
2	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2026										10,0	10,0			10,0	
3	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2027															
4	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2028															
5	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2029															
6	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2030															
7	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2031															
8	Grundbuchbereinigung 2026										10,0	10,0			10,0	
9	Grundbuchbereinigung 2027															
10	Grundbuchbereinigung 2028															
11	Grundbuchbereinigung 2029															
12	Grundbuchbereinigung 2030															
13	Grundbuchbereinigung 2031															
14	Prozessleitsystem (vorher Hardware/Software Produktions IT)								20,0	30,0	150,0	200,0	17,4		182,6	
15	GIS-Lovion-LAI								180,0	100,0	50,0	330,0	0,2	222,8	107,0	
16	Tisoware								20,0			20,0	5,6	1,6	12,8	
17	Erweiterung Tisoware															
18	GIS-Lovion 2026										150,0	150,0			150,0	
19	GIS-Lovion 2028															
20	GIS-Lovion 2029															
21	GIS-Lovion 2030															
22	GIS-Lovion 2031															
23	IT-Kleinmaterial 2027															
24	IT-Kleinmaterial 2028															
25	IT-Kleinmaterial 2029															
26	IT-Kleinmaterial 2030															
27	Easement															
28	IT-Kleinmaterial 2031															
29	Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung										135,0	135,0			135,0	
30	Erweiterung ERP-System															
31	Informationstechnik 2028															
32	Informationstechnik 2029															
33	Informationstechnik 2030															
34	Informationstechnik 2031															
35	Hardwareersatz Server/Clients								150,0	50,0		200,0	1,1		198,9	
36	Firewalls									700,0	350,0	1.050,0	6,5		1.043,5	
37	Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung									41,1		41,1	0,1	35,5	5,5	
38	Website									50,0		50,0	0,4		49,6	
39	SQL-Server-Lizenzen										15,0	15,0			15,0	
40	eRechnung										30,0	30,0			30,0	
41	Baramundi Lizenzerweiterung															
42	IT-Zertifikatsverwaltung															
43	Mailsecurity															
44	Pathfinder Kabeldokumentationsprogramm															
45	Passwortverwaltung															
46	Industrie-Firewalls Leitsystem															
47	Onboarding Security Operation Center															
48	IT-Analysesoftware															
49	IT-Strategieplanung															
50	Server															
51	Survey QA															
52	Work&Tasks															
53	Grundstücke 2026										10,0	10,0			10,0	
54	Grundstücke 2027															
55	Grundstücke 2028															
56	Grundstücke 2029															
57	Grundstücke 2030															
58	Grundstücke 2031															
59	Straße WWG															
60	Technischer Standort linkselbisch Gebäude			1.000,0		700,0	200,0		600,0	3.500,0		6.000,0	1.397,7	941,7	3.660,6	
61	Standort Netzbereich rechtselbisch															
62	WW Bad Gottleuba, Migration		100,0	100,0				50,0	250,0	400,0	400,0	1.300,0	0,1	661,5	100,0	538,4
63	WW Natriumchlorit-Tank								200,0			200,0	0,8		20,0	179,2
64	Heizungsanlage Wasserwerk Ottendorf									30,0	15,0	45,0	3,1		41,9	
65	Investitionsmaßnahmenkonzeption WW Gottleuba															
66	WW Bad Gottleuba, Reinwasserbehälter															
67	WW Ottendorf, Reinwasserbehälter															
68	WW Ottendorf, bautechnische Erneuerung															
69	Erneuerung Gebäude PW Felsenmühle (Dach)															
70	Rohwasserbehälter Felsenmühle															
71	Erneuerung Brunnen Neumannmühle								10,0		100,0	110,0	5,4		50,0	54,6
72	Hochbehälter Weißig	23,0	50,0	350,0				300,0	127,0	350,0		1.200,0	70,7		1.129,3	
73	Hochbehälter Heide, Rosenthal					50,0	400,0	250,0	160,0	340,0		1.200,0	137,2		1.062,8	
74	Hochbehälter Schanze Liebstadt						50,0		50,0	1.150,0		1.250,0	91,9		150,0	1.008,1
75	Hochbehälter Grauberg								40,0	460,0	200,0	700,0	28,0		50,0	622,0
76	Hochbehälter Oelsen								50,0		150,0	200,0	19,9		50,0	130,1
77	Hochbehälter Borna															
78	Hochbehälter Buchberg	50,0			450,0				250,0	350,0		1.100,0	0,1	517,9	582,0	
79	Hochbehälter Struppen Siedlung															
80	Hochbehälter Niederrathen				100,0		500,0	100,0	100,0		600,0	1.400,0	139,0		150,0	1.111,0
81	Hochbehälter Heidenau Hoch				535,0	1.600,0		600,0	265,0	150,0		3.150,0	147,6	2.794,4	208,0	
82	HB Heidenau Tief															
83	Hochbehälter Börnersdorf							450,0	50,0		290,0	790,0	0,1	462,4	327,5	
84	HB Börnersdorf Innensanierung										10,0	10,0			10,0	
85	Hochbehälter Lilienstein															
86	HB Struppen, Neubau Zaunanlage										50,0	50,0			50,0	
87	Giesenstein, AS Giesenstein	10,0									10,0	20,0	5,4		14,0	0,6
88	KKS IVO 5008 Königstein - Halbestadt												4,4		-4,4	
89	KKS IVO 5004 Schacht Rottwerndorf					7,9			42,1			50,0	21,9			28,1
90	Trinkwasserfernleitungen IVO 5000 KKS							500,0	1.000,0			1.500,0	0,1	1.425,4	74,5	
91	KKS IVO 5008 Königstein - Halbestadt															
92	Investition KKS 2026										100,0	100,0			100,0	
93	Investition KKS 2028															
94	Investition KKS 2029															
95	Investition KKS 2030															
96	Investition KKS 2031															
97	Trinkwasserversorgung Naundorf							25,0			100,0	125,0	21,2		50,0	53,8
98	Abgabeschacht Bad Gottleuba Untere Zone	12,0								10,0		22,0	11,6		10,4	
99	Bahra, Am Teich															

Haushalte **offene Haushalt-Budgets 2017 - 2026**

	Investitionmaßnahmen	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2017-2026	Anlagen im Bau 31.12.2025	bereits aktiviert zum 31.12.2025	Mittel-abflüsse 2026	Mittel-abflüsse ab 1.1.2027
100	Rosenthal, Ortsnetzkonzept															
101	Maxen, Trinkwasserleitung Maxener Straße Planung															
102	Ulbersdorf, Trinkwasserleitung Am Dreieck			55,0						190,0		245,0	13,3		14,7	217,0
103	Hertigswalde, Trinkwasserleitung/Gas			70,0			600,0	430,0		200,0	300,0	1.600,0	0,1	1.192,6	53,6	353,7
104	Erschließung Dohna, Müglitztalstraße						30,0			40,0	30,0	100,0	4,8		50,0	45,2
105	PW Meusegast			24,0	76,0							100,0	47,0		40,0	13,0
106	MRS Ehrenberg				60,0							60,0	6,8		20,0	33,2
107	Heidenau, TWL Hauptstraße Esso bis Mozartstraße															
108	Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg 1. und 2. BA												4,4		-4,4	
109	Lohsdorf, Umverlegung Schwarzbachbahn					25,0	25,0		200,0			250,0	14,7		235,3	
110	Digitalisierung Trinkwassernetz						50,0		100,0		50,0	200,0	0,8	69,7	129,5	
111	Digitalisierung Trinkwassernetz 2027															
112	Digitalisierung Trinkwassernetz 2028															
113	Digitalisierung Trinkwassernetz 2029															
114	Digitalisierung Trinkwassernetz 2030															
115	Digitalisierung Trinkwassernetz 2031															
116	Weißig, TWL nach Strand						10,0					10,0	0,9			9,1
117	Erschließung Gewerbegebiet Leupo 2						50,0				150,0	200,0	10,0		50,0	140,0
118	Hinterhermsdorf, Trinkwasserleitung Beize															
119	Köttewitz, Trinkwasserleitung Hauptstraße						20,0					20,0	0,1			19,9
120	Heidenau, Erschließung Sporbitzer Straße						35,0					35,0	12,2			22,8
121	Hohburkersdorf, Trinkwasserleitung Hochbehälter bis Brückenstraße															
122	Königstein, Trinkwasserleitung Goethestraße															
123	Mühlbach, Trinkwasserleitung nach Netzkonzept															
124	DMS Niederseidewitz															
125	Langenhennersdorf, TWL HB Harthe nach HB Bahra (mit FMK)															
126	Meusegast, TWL ÜPW Nach Burkhardswalde (mit FMK)															
127	Heidenau Waldstraße TWL															
128	DMS Neudohma Goes															
129	Bosewitz, Trinkwasserleitung Ortsnetz															
130	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2026										70,0	70,0			70,0	
131	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2027															
132	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2028															
133	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2029															
134	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2030															
135	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2031															
136	Planungspauschale 2026										100,0	100,0			100,0	
137	Planungspauschale 2027															
138	Planungspauschale 2028															
139	Planungspauschale 2029															
140	Planungspauschale 2030															
141	Planungspauschale 2031															
142	TWL Sürßen Rundling						120,0	80,0	250,0		120,0	570,0	0,1	201,5	368,4	
143	Ausbau Ortsdurchfahrt Struppen, 1.BA + 2.BA								50,0	200,0	100,0	350,0	55,9		100,0	194,1
144	TWL-Ostrau Dorfstraße/Alter Schulweg							230,0		35,0		265,0	0,1	204,6	60,3	
145	Erschließung Struppen Lilienring								30,0			30,0	6,7		23,3	
146	Erschließung Hermann-Löns-Straße								20,0	80,0		100,0	0,1	36,0	63,9	
147	Erschließungsvorhaben 2026										150,0	150,0			150,0	
148	Erschließungsvorhaben 2027															
149	Erschließungsvorhaben 2028															
150	Erschließungsvorhaben 2029															
151	Erschließungsvorhaben 2030															
152	Erschließungsvorhaben 2031															
153	Erschließung Gewerbegebiet "Am Karrenberg"									40,0		40,0	6,8		33,2	
154	Erschließung Wohngebiet 56/30 Gorknitz									21,0		21,0	3,1		17,9	
155	Erschließung Wohngebiet 172 Sürßen									83,0		83,0	28,5		54,5	
156	Ottendorf K 8738, Straßenbau										35,0	35,0			35,0	
157	Heidenau, Erneuerung TWL Zschierener Straße										375,0	375,0			50,0	325,0
158	Rathmannsdorf-Lachsbach - TWL										20,0	20,0			20,0	
159	Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg															
160	Agrar Niederseidewitz TWL Umverlegung										70,0	70,0			70,0	
161	Verlängerung TWL Gorknitz										15,0	15,0			15,0	
162	Dohna, TWL Friedensstraße															
163	Ortsnetz Waltersdorf, Liliensteinstraße															
164	Erschließung Wohngebiet Leupoldishain												0,8		-0,8	
165	Einzelhausanschlüsse 2023							150,0				150,0	2,8	133,9	13,3	
166	Einzelhausanschlüsse 2025									300,0		300,0	28,4	206,1	65,5	
167	Einzelhausanschlüsse 2026										300,0	300,0			300,0	
168	Einzelhausanschlüsse 2027															
169	Einzelhausanschlüsse 2028															
170	Einzelhausanschlüsse 2029															
171	Einzelhausanschlüsse 2030															
172	Einzelhausanschlüsse 2031															
173	Wasserzähler 2023							92,0				92,0	6,9	85,1		
174	Wasserzähler 2024								69,8			69,8	0,3	20,0	49,5	
175	Wasserzähler 2025									56,9		56,9	4,0	52,7	0,2	0,0
176	Wasserzähler 2026										2.000,0	2.000,0			200,0	1.800,0
177	Wasserzähler 2027															
178	Wasserzähler 2028															
179	Wasserzähler 2029															
180	Wasserzähler 2030															
181	Wasserzähler 2031															
182	Hartmannsbach, Pumpwerk Hartmannsbach															
183	Maschinen und Anlagen 2026										185,0	185,0			185,0	
184	Maschinen und Anlagen 2027															
185	Maschinen und Anlagen 2028															
186	Maschinen und Anlagen 2029															
187	Maschinen und Anlagen 2030															
188	Maschinen und Anlagen 2031															
189	Frequenzumrichter								80,0			80,0	53,5	18,9	7,6	
190	Pumpstation Börnersdorf							70,0				70,0	7,2	62,8		
191	Notstromaggregate 2025									50,0		50,0	0,1	4,8	45,1	
192	Notstromaggregate 2026										50,0	50,0			50,0	
193	Notstromaggregate 2027															
194	Notstromaggregate 2028															
195	Notstromaggregate 2029															
196	Notstromaggregate 2030															
197	Notstromaggregate 2031															
198	Hartmannsbach, Pumpwerk Hartmannsbach												3,2		-3,2	

Haushalte **offene Haushalt-Budgets 2017 - 2026**

	Investitionmaßnahmen	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2017-2026	Anlagen im Bau 31.12.2025	bereits aktiviert zum 31.12.2025	Mittel-abflüsse 2026	Mittel-abflüsse ab 1.1.2027
199	Toranlage Leupoldishain 13															
200	Schließanlage										50,0	50,0			50,0	
201	Kabel 2024								6,5			6,5	0,1	5,8	0,6	
202	Kabel 2026										20,0	20,0			20,0	
203	Kabel 2027															
204	Kabel 2028															
205	Kabel 2029															
206	Kabel 2030															
207	Kabel 2031															
208	Fernmelde-Anlagen 2026										20,0	20,0			20,0	
209	Fernmelde-Anlagen 2027															
210	Fernmelde-Anlagen 2028															
211	Fernmelde-Anlagen 2029															
212	Fernmelde-Anlagen 2030															
213	Fernmelde-Anlagen 2031															
214	Elektrotechnik 2026										20,0	20,0			20,0	
215	Elektrotechnik 2027															
216	Elektrotechnik 2028															
217	Elektrotechnik 2029															
218	Elektrotechnik 2030															
219	Elektrotechnik 2031															
220	Fahrzeuge 2025									100,0		100,0	0,1		99,9	
221	Fahrzeuge 2026										400,0	400,0			300,0	100,0
222	Fahrzeuge 2027															
223	Fahrzeuge 2028															
224	Fahrzeuge 2029															
225	Fahrzeuge 2030															
226	Fahrzeuge 2031															
227	GWG 2027															
228	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2025									77,3		77,3	6,1	40,5	30,7	
229	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2026										200,0	200,0			200,0	
230	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2027															
231	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2028															
232	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2029															
233	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2030															
234	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2031															
235	RE-Digital					44,8		2,9			40,0	87,7	47,7		40,0	
236	Smartphones								20,0			20,0	1,1	14,7	4,2	
237	Investitionspauschale 2029															
238	Investitionspauschale 2030															
239	Investitionspauschale 2031															
240	GWG 2028															
241	GWG 2029															
242	GWG 2030															
243	GWG 2031															
244																
245																
246																
247																
248																
249																
250																
251	**Summe Investitionen**	**95,0**	**150,0**	**1.599,0**	**1.221,0**	**2.427,7**	**2.090,0**	**3.329,9**	**4.390,4**	**9.189,1**	**7.805,0**	**32.297,1**	**2.516,6**	**9.413,8**	**13.367,8**	**6.998,8**

Haushalte | **Haushalt-Budget 2027 - 2030** | **Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2030** | **Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2026**

	Investitionmaßnahmen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Gesamt Plan 2027-2030	Gesamt Plan 2017-2030	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Gesamt	Mittel-abflüsse 2027	Mittel-abflüsse 2028	Mittel-abflüsse 2029	Mittel-abflüsse 2030	Gesamt
1	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2025						4,8										
2	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2026						10,0										
3	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2027	10,0				10,0	10,0	10,0				10,0					
4	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2028		10,0			10,0	10,0		10,0			10,0					
5	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2029			10,0		10,0	10,0			10,0		10,0					
6	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2030				10,0	10,0	10,0				10,0	10,0					
7	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2031																
8	Grundbuchbereinigung 2026						10,0										
9	Grundbuchbereinigung 2027	10,0				10,0	10,0	10,0				10,0					
10	Grundbuchbereinigung 2028		10,0			10,0	10,0		10,0			10,0					
11	Grundbuchbereinigung 2029			10,0		10,0	10,0			10,0		10,0					
12	Grundbuchbereinigung 2030				10,0	10,0	10,0				10,0	10,0					
13	Grundbuchbereinigung 2031																
14	Prozessleitsystem (vorher Hardware/Software Produktions IT)	500,0	250,0			750,0	950,0	500,0	250,0			750,0					
15	GIS-Lovion-LAI						330,0										
16	Tisoware						20,0										
17	Erweiterung Tisoware	20,0				20,0	20,0	20,0				20,0					
18	GIS-Lovion 2026						150,0										
19	GIS-Lovion 2028		75,0			75,0	75,0		75,0			75,0					
20	GIS-Lovion 2029			50,0		50,0	50,0			50,0		50,0					
21	GIS-Lovion 2030				50,0	50,0	50,0				50,0	50,0					
22	GIS-Lovion 2031																
23	IT-Kleinmaterial 2027	10,0				10,0	10,0	10,0				10,0					
24	IT-Kleinmaterial 2028		10,0			10,0	10,0		10,0			10,0					
25	IT-Kleinmaterial 2029			10,0		10,0	10,0			10,0		10,0					
26	IT-Kleinmaterial 2030				10,0	10,0	10,0				10,0	10,0					
27	Easement	50,0				50,0	50,0	50,0				50,0					
28	IT-Kleinmaterial 2031																
29	Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung						135,0										
30	Erweiterung ERP-System	50,0				50,0	50,0	50,0				50,0					
31	Informationstechnik 2028		250,0			250,0	250,0		250,0			250,0					
32	Informationstechnik 2029			500,0		500,0	500,0			500,0		500,0					
33	Informationstechnik 2030				600,0	600,0	600,0				600,0	600,0					
34	Informationstechnik 2031																
35	Hardwareersatz Server/Clients						200,0										
36	Firewalls						1.050,0										
37	Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung						41,1										
38	Website						50,0										
39	SQL-Server-Lizenzen						15,0										
40	eRechnung						30,0										
41	Baramundi Lizenzerweiterung	40,0				40,0	40,0	40,0				40,0					
42	IT-Zertifikatsverwaltung	60,0				60,0	60,0	60,0				60,0					
43	Mailsecurity	60,0				60,0	60,0	60,0				60,0					
44	Pathfinder Kabeldokumentationsprogramm	30,0				30,0	30,0	30,0				30,0					
45	Passwortverwaltung		40,0			40,0	40,0		40,0			40,0					
46	Industrie-Firewalls Leitsystem		480,0			480,0	480,0		480,0			480,0					
47	Onboarding Security Operation Center		60,0			60,0	60,0		60,0			60,0					
48	IT-Analysesoftware		230,0			230,0	230,0		230,0			230,0					
49	IT-Strategieplanung		130,0	50,0		180,0	180,0		130,0	50,0		180,0					
50	Server	1.500,0				1.500,0	1.500,0	1.500,0				1.500,0					
51	Survey QA	50,0				50,0	50,0	50,0				50,0					
52	Work&Tasks	25,0				25,0	25,0	25,0				25,0					
53	Grundstücke 2026						10,0										
54	Grundstücke 2027	100,0				100,0	100,0	100,0				100,0					
55	Grundstücke 2028		10,0			10,0	10,0		10,0			10,0					
56	Grundstücke 2029			10,0		10,0	10,0			10,0		10,0					
57	Grundstücke 2030				10,0	10,0	10,0				10,0	10,0					
58	Grundstücke 2031																
59	Straße WWG	150,0				150,0	150,0	150,0				150,0					
60	Technischer Standort linkselbisch Gebäude						6.000,0										
61	Standort Netzbereich rechtselbisch	1.400,0				1.400,0	1.400,0	1.400,0				1.400,0					
62	WW Bad Gottleuba, Migration						1.300,0	350,0	188,4			538,4	350,0	188,4			538,4
63	WW Natriumchlorit-Tank						200,0	179,2				179,2	179,2				179,2
64	Heizungsanlage Wasserwerk Ottendorf						45,0										
65	Investitionsmaßnahmenkonzeption WW Gottleuba	100,0	100,0			200,0	200,0	100,0	100,0			200,0					
66	WW Bad Gottleuba, Reinwasserbehälter		100,0	1.000,0		1.100,0	1.100,0		100,0	1.000,0		1.100,0					
67	WW Ottendorf, Reinwasserbehälter		50,0	450,0		500,0	500,0		50,0	450,0		500,0					
68	WW Ottendorf, bautechnische Erneuerung				100,0	100,0	100,0				100,0	100,0					
69	Erneuerung Gebäude PW Felsenmühle (Dach)			50,0		50,0	50,0			50,0		50,0					
70	Rohwasserbehälter Felsenmühle				50,0	50,0	50,0				50,0	50,0					
71	Erneuerung Brunnen Neumannmühle	90,0				90,0	200,0	144,6				144,6	54,6				54,6
72	Hochbehälter Weißig						1.200,0										
73	Hochbehälter Heide, Rosenthal						1.200,0										
74	Hochbehälter Schanze Liebstadt						1.250,0	1.008,1				1.008,1	1.008,1				1.008,1
75	Hochbehälter Grauberg						700,0	622,0				622,0	622,0				622,0
76	Hochbehälter Oelsen						200,0	130,1				130,1	130,1				130,1
77	Hochbehälter Borna	50,0	750,0			800,0	800,0	50,0	750,0			800,0					
78	Hochbehälter Buchberg						1.100,0										
79	Hochbehälter Struppen Siedlung		100,0	2.100,0		2.200,0	2.200,0		100,0	1.000,0	1.100,0	2.200,0					
80	Hochbehälter Niederrathen						1.400,0	1.111,0				1.111,0	1.111,0				1.111,0
81	Hochbehälter Heidenau Hoch						3.150,0										
82	HB Heidenau Tief			200,0	2.000,0	2.200,0	2.200,0			200,0	2.000,0	2.200,0					
83	Hochbehälter Börnersdorf						790,0										
84	HB Börnersdorf Innensanierung	50,0	750,0			800,0	810,0	50,0	750,0			800,0					
85	Hochbehälter Lilienstein	50,0	500,0			550,0	550,0	50,0	500,0			550,0					
86	HB Struppen, Neubau Zaunanlage						50,0										
87	Giesenstein, AS Giesenstein	90,0	600,0			690,0	710,0	90,6	600,0			690,6	0,6				0,6
88	KKS IVO 5008 Königstein - Halbestadt																
89	KKS IVO 5004 Schacht Rottwerndorf		100,0			100,0	150,0	28,1	100,0			128,1	28,1				28,1
90	Trinkwasserfernleitungen IVO 5000 KKS						1.500,0										
91	KKS IVO 5008 Königstein - Halbestadt			100,0		100,0	100,0			100,0		100,0					
92	Investition KKS 2026						100,0										
93	Investition KKS 2028		100,0			100,0	100,0		100,0			100,0					
94	Investition KKS 2029			100,0		100,0	100,0			100,0		100,0					
95	Investition KKS 2030				100,0	100,0	100,0				100,0	100,0					
96	Investition KKS 2031																
97	Trinkwasserversorgung Naundorf		1.000,0			1.000,0	1.125,0	150,0	903,8			1.053,8	53,8				53,8
98	Abgabeschacht Bad Gottleuba Untere Zone	90,0	600,0			690,0	712,0	88,0	602,0			690,0					
99	Bahra, Am Teich		380,0			380,0	380,0		380,0			380,0					

	Haushalte	Haushalt-Budget 2027 - 2030					Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2030						Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2026				
	Investitionmaßnahmen	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**	**Gesamt Plan 2027-2030**	**Gesamt Plan 2017-2030**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**	**Gesamt**	**Mittel-abflüsse 2027**	**Mittel-abflüsse 2028**	**Mittel-abflüsse 2029**	**Mittel-abflüsse 2030**	**Gesamt**
100	Rosenthal, Ortsnetzkonzept		300,0	300,0	200,0	800,0	800,0		300,0	300,0	200,0	800,0					
101	Maxen, Trinkwasserleitung Maxener Straße Planung			100,0		100,0	100,0			100,0		100,0					
102	Ulbersdorf, Trinkwasserleitung Am Dreieck						245,0	50,0	167,0			217,0	50,0	167,0			217,0
103	Hertigswalde, Trinkwasserleitung/Gas	400,0				400,0	2.000,0	753,7				753,7	353,7				353,7
104	Erschließung Dohna, Müglitztalstraße						100,0	45,2				45,2	45,2				45,2
105	PW Meusegast	474,0				474,0	574,0	487,0				487,0	13,0				13,0
106	MRS Ehrenberg	240,0				240,0	300,0	273,2				273,2	33,2				33,2
107	Heidenau, TWL Hauptstraße Esso bis Mozartstraße	100,0	400,0			500,0	500,0	100,0	400,0			500,0					
108	Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg 1. und 2. BA																
109	Lohsdorf, Umverlegung Schwarzbachbahn						250,0										
110	Digitalisierung Trinkwassernetz						200,0										
111	Digitalisierung Trinkwassernetz 2027	200,0				200,0	200,0	200,0				200,0					
112	Digitalisierung Trinkwassernetz 2028		200,0			200,0	200,0		200,0			200,0					
113	Digitalisierung Trinkwassernetz 2029			200,0		200,0	200,0			200,0		200,0					
114	Digitalisierung Trinkwassernetz 2030				200,0	200,0	200,0				200,0	200,0					
115	Digitalisierung Trinkwassernetz 2031																
116	Weißig, TWL nach Strand	50,0	350,0			400,0	410,0	50,0	359,1			409,1	9,1				9,1
117	Erschließung Gewerbegebiet Leupo 2	350,0				350,0	550,0	490,0				490,0	140,0				140,0
118	Hinterhermsdorf, Trinkwasserleitung Beize			150,0		150,0	150,0			150,0		150,0					
119	Köttewitz, Trinkwasserleitung Hauptstraße		150,0			150,0	170,0	19,9	150,0			169,9	19,9				19,9
120	Heidenau, Erschließung Sporbitzer Straße						35,0	22,8				22,8	22,8				22,8
121	Hohburkersdorf, Trinkwasserleitung Hochbehälter bis Brückenstraße		25,0	200,0		225,0	225,0		25,0	200,0		225,0					
122	Königstein, Trinkwasserleitung Goethestraße			30,0	300,0	330,0	330,0			30,0	300,0	330,0					
123	Mühlbach, Trinkwasserleitung nach Netzkonzept			100,0	200,0	300,0	300,0			100,0	200,0	300,0					
124	DMS Niederseidewitz		60,0			60,0	60,0		60,0			60,0					
125	Langenhennersdorf, TWL HB Harthe nach HB Bahra (mit FMK)	50,0	650,0			700,0	700,0	50,0	650,0			700,0					
126	Meusegast, TWL ÜPW Nach Burkhardswalde (mit FMK)		50,0	350,0		400,0	400,0		50,0	350,0		400,0					
127	Heidenau Waldstraße TWL			100,0	300,0	400,0	400,0			100,0	300,0	400,0					
128	DMS Neudohma Goes		150,0			150,0	150,0		150,0			150,0					
129	Bosewitz, Trinkwasserleitung Ortsnetz		50,0	200,0		250,0	250,0		50,0	200,0		250,0					
130	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2026						70,0										
131	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2027	600,0				600,0	600,0	600,0				600,0					
132	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2028		600,0			600,0	600,0		600,0			600,0					
133	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2029			600,0		600,0	600,0			600,0		600,0					
134	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2030				600,0	600,0	600,0				600,0	600,0					
135	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2031																
136	Planungspauschale 2026						100,0										
137	Planungspauschale 2027	100,0				100,0	100,0	100,0				100,0					
138	Planungspauschale 2028		100,0			100,0	100,0		100,0			100,0					
139	Planungspauschale 2029			100,0		100,0	100,0			100,0		100,0					
140	Planungspauschale 2030				100,0	100,0	100,0				100,0	100,0					
141	Planungspauschale 2031																
142	TWL Sürßen Rundling						570,0										
143	Ausbau Ortsdurchfahrt Struppen, 1.BA + 2.BA						350,0	150,0	44,1			194,1	150,0	44,1			194,1
144	TWL-Ostrau Dorfstraße/Alter Schulweg						265,0										
145	Erschließung Struppen Lilienring						30,0										
146	Erschließung Hermann-Löns-Straße						100,0										
147	Erschließungsvorhaben 2026						150,0										
148	Erschließungsvorhaben 2027	150,0				150,0	150,0	150,0				150,0					
149	Erschließungsvorhaben 2028		150,0			150,0	150,0		150,0			150,0					
150	Erschließungsvorhaben 2029			150,0		150,0	150,0			150,0		150,0					
151	Erschließungsvorhaben 2030				150,0	150,0	150,0				150,0	150,0					
152	Erschließungsvorhaben 2031																
153	Erschließung Gewerbegebiet "Am Karrenberg"	860,0				860,0	900,0	100,0	760,0			860,0					
154	Erschließung Wohngebiet 56/30 Gorknitz						21,0										
155	Erschließung Wohngebiet 172 Sürßen						83,0										
156	Ottendorf K 8738, Straßenbau						35,0										
157	Heidenau, Erneuerung TWL Zschierener Straße	100,0				100,0	475,0	425,0				425,0	325,0				325,0
158	Rathmannsdorf-Lachsbach - TWL						20,0										
159	Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg	50,0	200,0			250,0	250,0	50,0	200,0			250,0					
160	Agrar Niederseidewitz TWL Umverlegung						70,0										
161	Verlängerung TWL Gorknitz						15,0										
162	Dohna, TWL Friedensstraße	400,0				400,0	400,0	400,0				400,0					
163	Ortsnetz Waltersdorf, Liliensteinstraße	400,0				400,0	400,0	400,0				400,0					
164	Erschließung Wohngebiet Leupoldishain																
165	Einzelhausanschlüsse 2023						150,0										
166	Einzelhausanschlüsse 2025						300,0										
167	Einzelhausanschlüsse 2026						300,0										
168	Einzelhausanschlüsse 2027	300,0				300,0	300,0	300,0				300,0					
169	Einzelhausanschlüsse 2028		300,0			300,0	300,0		300,0			300,0					
170	Einzelhausanschlüsse 2029			300,0		300,0	300,0			300,0		300,0					
171	Einzelhausanschlüsse 2030				300,0	300,0	300,0				300,0	300,0					
172	Einzelhausanschlüsse 2031																
173	Wasserzähler 2023						92,0										
174	Wasserzähler 2024						69,8										
175	Wasserzähler 2025						56,9										
176	Wasserzähler 2026						2.000,0	1.500,0	300,0			1.800,0	1.500,0	300,0			1.800,0
177	Wasserzähler 2027	1.100,0				1.100,0	1.100,0		1.100,0			1.100,0					
178	Wasserzähler 2028		100,0			100,0	100,0			100,0		100,0					
179	Wasserzähler 2029			100,0		100,0	100,0				100,0	100,0					
180	Wasserzähler 2030				100,0	100,0	100,0										
181	Wasserzähler 2031																
182	Hartmannsbach, Pumpwerk Hartmannsbach		100,0			100,0	100,0		20,0	80,0		100,0					
183	Maschinen und Anlagen 2026						185,0										
184	Maschinen und Anlagen 2027	200,0				200,0	200,0	200,0				200,0					
185	Maschinen und Anlagen 2028		200,0			200,0	200,0		200,0			200,0					
186	Maschinen und Anlagen 2029			200,0		200,0	200,0			200,0		200,0					
187	Maschinen und Anlagen 2030				200,0	200,0	200,0				200,0	200,0					
188	Maschinen und Anlagen 2031																
189	Frequenzumrichter						80,0										
190	Pumpstation Börnersdorf						70,0										
191	Notstromaggregate 2025						50,0										
192	Notstromaggregate 2026						50,0										
193	Notstromaggregate 2027	50,0				50,0	50,0	50,0				50,0					
194	Notstromaggregate 2028		150,0			150,0	150,0		150,0			150,0					
195	Notstromaggregate 2029			50,0		50,0	50,0			50,0		50,0					
196	Notstromaggregate 2030				50,0	50,0	50,0				50,0	50,0					
197	Notstromaggregate 2031																
198	Hartmannsbach, Pumpwerk Hartmannsbach																

Haushalte | **Haushalt-Budget 2027 - 2030** | **Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2030** | **Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2026**

	Investitionmaßnahmen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Gesamt Plan 2027-2030	Gesamt Plan 2017-2030	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Gesamt	Mittel-abflüsse 2027	Mittel-abflüsse 2028	Mittel-abflüsse 2029	Mittel-abflüsse 2030	Gesamt
199	Toranlage Leupoldishain 13	30,0				30,0	30,0	30,0				30,0					
200	Schließanlage	250,0				250,0	300,0	250,0				250,0					
201	Kabel 2024						6,5										
202	Kabel 2026						20,0										
203	Kabel 2027	20,0				20,0	20,0	20,0				20,0					
204	Kabel 2028		20,0			20,0	20,0		20,0			20,0					
205	Kabel 2029			20,0		20,0	20,0			20,0		20,0					
206	Kabel 2030				20,0	20,0	20,0				20,0	20,0					
207	Kabel 2031																
208	Fernmelde-Anlagen 2026						20,0										
209	Fernmelde-Anlagen 2027	20,0				20,0	20,0	20,0				20,0					
210	Fernmelde-Anlagen 2028		20,0			20,0	20,0		20,0			20,0					
211	Fernmelde-Anlagen 2029			20,0		20,0	20,0			20,0		20,0					
212	Fernmelde-Anlagen 2030				20,0	20,0	20,0				20,0	20,0					
213	Fernmelde-Anlagen 2031																
214	Elektrotechnik 2026						20,0										
215	Elektrotechnik 2027	50,0				50,0	50,0	50,0				50,0					
216	Elektrotechnik 2028		50,0			50,0	50,0		50,0			50,0					
217	Elektrotechnik 2029			50,0		50,0	50,0			50,0		50,0					
218	Elektrotechnik 2030				50,0	50,0	50,0				50,0	50,0					
219	Elektrotechnik 2031																
220	Fahrzeuge 2025						100,0										
221	Fahrzeuge 2026						400,0	100,0				100,0	100,0				100,0
222	Fahrzeuge 2027	300,0				300,0	300,0	300,0				300,0					
223	Fahrzeuge 2028		200,0			200,0	200,0		200,0			200,0					
224	Fahrzeuge 2029			200,0		200,0	200,0			200,0		200,0					
225	Fahrzeuge 2030				200,0	200,0	200,0				200,0	200,0					
226	Fahrzeuge 2031																
227	GWG 2027	20,0				20,0	20,0	20,0				20,0					
228	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2025						77,3										
229	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2026						200,0										
230	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2027	200,0				200,0	200,0	200,0				200,0					
231	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2028		100,0			100,0	100,0		100,0			100,0					
232	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2029			100,0		100,0	100,0			100,0		100,0					
233	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2030				100,0	100,0	100,0				100,0	100,0					
234	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2031																
235	RE-Digital						87,7										
236	Smartphones						20,0										
237	Investitionspauschale 2029			2.000,0		2.000,0	2.000,0			2.000,0		2.000,0					
238	Investitionspauschale 2030				4.000,0	4.000,0	4.000,0				4.000,0	4.000,0					
239	Investitionspauschale 2031																
240	GWG 2028		20,0			20,0	20,0		20,0			20,0					
241	GWG 2029			20,0		20,0	20,0			20,0		20,0					
242	GWG 2030				20,0	20,0	20,0				20,0	20,0					
243	GWG 2031																
244																	
245																	
246																	
247																	
248																	
249																	
250																	
251	**Summe Investitionen**	**11.649,0**	**11.380,0**	**10.280,0**	**10.050,0**	**43.359,0**	**75.656,1**	**16.173,5**	**13.674,3**	**9.260,0**	**11.150,0**	**50.257,8**	**6.299,3**	**699,5**			**6.998,8**