

Gremium: **Verbandsversammlung – öffentlich**

VS DS XXXII – B – 12/2025 **Haushaltssatzung und Wirtschaftsplan 2026**

Sitzungsdatum: **28. November 2025**

TOP: **4**

Beschluss

Es wird die als Anlage beigefügte Haushaltssatzung sowie der als Anlage beigefügte Wirtschaftsplan einschließlich aller Anlagen für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen.

Begründung

Der ZVWV hat entsprechend den gesetzlichen Regelungen den Entwurf der Haushaltssatzung 2026 einschließlich aller dazugehörigen Anlagen erstellt.

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2026 wurde in der Zeit vom 29. Oktober 2025 bis einschließlich 10. November 2025 zur Einsichtnahme öffentlich ausgelegt.

Hinsichtlich der Inhalte der Haushaltssatzung 2026 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 2026 im Entwurf



Zweckverband Wasserversorgung
Pirna/Sebnitz

Haushaltssatzung

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

für das Haushaltsjahr 2026

Stand: 27. Oktober 2025

Inhaltsverzeichnis

Anlagenverzeichnis	3
1 Haushaltssatzung für das Wirtschaftsjahr 2026.....	4
2 Vorbericht	6
3 Wirtschaftsjahr 2024	7
4 Wirtschaftsjahr 2025	14
5 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026.....	16
5.1 Erfolgsplan.....	18
5.2 Erträge.....	18
5.2.1 Aktivierte Eigenleistungen	19
5.2.2 Sonstige betriebliche Erträge	19
5.3 Aufwendungen	20
5.3.1 Materialaufwand / Bezogene Leistungen.....	20
5.3.2 Personalaufwand	22
5.3.3 Abschreibungen	22
5.3.4 Sonstige betriebliche Aufwendungen	23
5.3.5 Finanzergebnis	25
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.....	30
6.4 Finanzmittelbestand am Ende der Periode.....	31
7 Mittelfristige Finanzplanung 2027 bis 2029	32
7.1 Finanzplanung der Erträge (Anlage 1)	32
7.2 Finanzplanung der Aufwendungen (Anlage 1).....	34
7.3 Finanzplanung des Mittelzu- und Mittelabflusses (Anlage 2)	37
8 Allgemeines	38
9 Schlussbemerkungen.....	39

Anlagenverzeichnis

1. Erfolgsplan und mittelfristiger Erfolgsplan zur Haushaltssatzung 2026
2. Liquiditätsplan und mittelfristiger Liquiditätsplan zur Haushaltssatzung 2026
3. Stellenplan zur Haushaltssatzung 2026
4. Entwicklung der Darlehen bis 2029
5. Investitionsplan 2026
6. Investitionsplan 2027 bis 2029
7. Mittelabflüsse

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

1 Haushaltssatzung für das Wirtschaftsjahr 2026

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 28. November 2025 folgende Haushaltssatzung, einschließlich der Anlagen: Erfolgs-, Liquiditäts- und Investitionsplan sowie des Stellenplanes für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026, 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 19.624.138
- Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	EURO 18.799.699
- Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen (Jahresergebnis) auf	EURO 824.439

im Liquiditätsplan mit dem

- Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit auf	EURO 4.085.480
- Cashflow aus der Investitionstätigkeit auf	EURO -17.867.511
- Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit auf	EURO 11.550.005

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen

und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf EURO 5.700.000

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 94 Vollzeitkräfte.

§ 6

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

§ 7

Die Haushaltssatzung tritt am 1. Januar 2026 in Kraft.

Sebnitz, den 28. November 2025

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 (SächsEig-BVO) 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 2024

Umsatzerlöse

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurden insgesamt 5.458 Tm³ (Vorjahr 5.583 Tm³) Trinkwasser an Endverbraucher im Verbandsgebiet des ZVWV sowie an die außerhalb des Verbandsgebietes belegenen Weiterverteiler geliefert.

Der Arbeitspreis für Trinkwasser (außer Weiterverteiler) lag bei unverändert 2,10 EUR/m³ zuzüglich der gesetzlichen Umsatzsteuer. Die Bemessungsgrundlage für die Grundpreise wurde zum 1. Januar 2024 erhöht.

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2024	2023
	TEUR	TEUR
Trinkwasserverkauf		
an Haushalte, Gewerbe, Sonstige	13.280	11.472
an Weiterverteiler	1.822	1.882
Trinkwassererlöse ohne Entgeltüber-/unterdeckung	15.101	13.354
Entgeltüberdeckung Tariffkunden	-1.381	-465
Entgeltüber-/unterdeckung Weiterverteiler	-18	1
Erlöse aus Trinkwasserverkauf	13.702	12.890
Erlöse von Anschlussnehmern und sonstige Leistungen an Dritte	313	229
Erlöse Datenlieferungen	28	64
Erlöse aus Nebenleistungen	341	293
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	123	118
Summe Umsatzerlöse	14.166	13.301

Die Erlöse aus dem Trinkwasserverkauf (ohne Entgeltüberdeckung) sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.748 gestiegen. Ursachen sind die gegenüber dem Vorjahr erhöhten Grundpreise. Die Erlöse vor Entgeltüberdeckung lagen um TEUR 280 unter dem für 2024 geplanten Umsatz von TEUR 15.381.

Die Erlöse aus Datenlieferungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 36 reduziert. Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden letztmalig die Erlöse aus der Betriebsführung zur Abrechnung der Abwassergebühren für die Stadt Dohna und die Gemeinde Müglitztal berücksichtigt. Dieser Dienstleistungsvertrag wurde mit Wirkung zum 31.12.2023 beendet.

Mengenstatistik für Trinkwasser

	2024	2023
	Tm³	Tm³
Wasserwerk Ottendorf	1.199	1.198
Wasserwerk Gottleuba	4.828	4.856
Trinkwasserbezug von Fremden	309	259
Trinkwasserproduktion	6.337	6.312
Haushalt, Gewerbe, Sonstige	3.106	3.068
Weiterverteiler	2.353	2.516
= Verkaufsmenge	5.458	5.583
+ Eigenverbrauch	264	275
= Trinkwasserabgabe	5.723	5.858

Die Trinkwasserabgabemengen an Haushalte, Gewerbe und Sonstige haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 38 Tm³ erhöht. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Abgabemengen bei den Weiterverteilern um 163 Tm³ reduziert.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von TEUR 1.264 haben sich im Vergleich zum Vorjahr (TEUR 960) um TEUR 304 erhöht. Ursächlich hierfür sind insbesondere ertragswirksame Auflösungen von Rückstellungen (TEUR 495). Korrespondierend wirkten sich um TEUR 54 geringere übrige Erträge und um TEUR 16 geringere ausgebuchte Forderungen aus.

Materialaufwand

Der Materialaufwand beträgt insgesamt TEUR 4.395 (Vorjahr TEUR 4.033) und hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 362 erhöht. Ursächlich hierfür sind insbesondere Aufwandssteigerungen bei der Unterhaltung von Betriebsanlagen (TEUR 226), Kosten aus Wasserbezug (TEUR 52), Direktmaterial (TEUR 32), Energiebezug (TEUR 43), Schmutzwasser (TEUR 4) und Arbeitsschutzmaterial (TEUR 5). Die Kostenpositionen für Chemikalien und technische Gase sowie Wasserentnahmeabgabe sind im Vergleich zum Vorjahr grundsätzlich unverändert angefallen.

Personalaufwand

Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr von TEUR 4.122 auf TEUR 4.541 erhöht. Dies ist insbesondere den finanziellen Auswirkungen der im Jahr 2023 zwischen dem ZVWV und der Gewerkschaft ver.di mit Wirkung zum 01.01.2024 erfolgten tariflichen Erhöhungen geschuldet. Zum 31. Dezember 2024 waren 71 (Vorjahr 72) Mitarbeiter beschäftigt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von TEUR 1.339 liegen insgesamt um TEUR 332 unter den Aufwendungen des Jahres 2023 (TEUR 1.671). Kostensteigernd im Vergleich zum Vorjahr wirken hierbei die Aufwendungen aus Mieten, Pachten und Nebenkosten in Höhe von TEUR 35, Kommunikationsaufwendungen (TEUR 11) sowie Versicherungen und Beiträge in Höhe von TEUR 7. Wesentliche Kostenreduzierungen sind bei den Verlusten aus Anlagenabgängen (TEUR 274), Betriebsführungsentgelten (TEUR 37), Kfz-Aufwendungen (TEUR 32) sowie Rechts- und Beratungsaufwendungen (TEUR 30) festzustellen.

Zinsergebnis

Das negative Zinsergebnis beträgt TEUR 358 (Vorjahr TEUR 612). Der Aufwand enthält mit TEUR 781 (Vorjahr TEUR 762) Zinsaufwendungen für langfristiges Fremdkapital. Demgegenüber stehen Erträge aus der aktiven Bewirtschaftung und Nutzung von Tagesgeldanlagen in Höhe 348 TEUR (Vorjahr TEUR 124), Zinserträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Zinsaufwendungen in Höhe von TEUR 56 (Vorjahr TEUR 0), Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von TEUR 13 (Vorjahr TEUR 34) und Zinserträge aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von TEUR 6 (Vorjahr (TEUR 1)).

Erläuterungen zu den Plan-Ist-Abweichungen

II. Plan -Ist - Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Abweichung in %
Gewinn und Verlustrechnung in TEUR	2024	2024	2024	2024
Umsatz Trinkwasser Tarif- und Sonderkunden	13.227	13.280	53	0%
Umsatz Weiterverteiler	2.155	1.822	-333	-15%
Entgeltunter-/überdeckung Tariffkunden	1.903	-1.381	-3.284	>100%
Entgeltunterdeckung Weiterverteiler	0	-18	-18	>100%
Umsatz sonstige Nebenleistungen	202	340	138	68%
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	121	123	2	2%
Umsatzerlöse	17.608	14.166	-3.442	-20%
Andere aktivierte Eigenleistungen	180	398	218	>100%
Auflösung Sonderposten	686	682	-4	-1%
Buchgewinne und Rückstellungserlöse	0	495	495	>100%
übrige Erträge	29	87	58	>100%
Sonstige betriebliche Erträge	715	1.264	548	77%
Summe Betriebserträge	18.503	15.829	-2.675	-14%
Wasserbezug Rohwasser	1.039	1.039	0	0%
Wasserbezug Trinkwasser	165	163	-2	-1%
Chemikalien, technische Gase, Heizöl	335	281	-54	-16%
Direktmaterial	260	229	-31	-12%
Arbeitsschutzmaterial	50	33	-17	-33%
Energiebezug	650	602	-48	-7%
Wasserentnahmeabgabe	154	153	-1	-1%
Rückbauverpflichtungen	0	13	13	>100%
Sonstige Aufwendungen (insb. Instandhaltung)	2.022	1.880	-142	-7%
Materialaufwand	4.675	4.395	-280	-6%
Löhne und Gehälter	4.449	3.758	-691	-16%
soziale Abgaben	1.000	783	-217	-22%
Personalaufwand	5.449	4.541	-908	-17%
Abschreibungen	4.508	4.455	-52	-1%
Betriebsführungsentgelte	10	0	-10	-100%
Rechts- und Beratungsaufwendungen	255	237	-18	-7%
Versicherungen und Beiträge	170	153	-17	-10%
EDV	301	174	-127	-42%
Jahresabschluss/ Prüfungsaufwendungen	38	14	-24	-63%
Mieten, Pachten, Nebenkosten, Instandhaltung	212	168	-44	-21%
Kfz-Aufwendungen	265	193	-72	-27%
Kommunikationsaufwendungen	201	143	-58	-29%
Öffentlichkeitsarbeit	30	13	-17	-56%
Aufwandsentschädigung Gremien	8	7	-1	-10%
Buchverluste und Forderungsausfälle	100	85	-15	-15%
Übriger Verwaltungsaufwand	227	151	-76	-33%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.817	1.339	-478	-26%
Summe Betriebsaufwendungen	16.448	14.730	-1.719	-10%
Betriebsergebnis	2.055	1.099	-956	-47%
Finanzergebnis	-930	-358	572	-61%
Steuern	397	-347	-744	>100%
Jahresgewinn/Jahresverlust	728	1.088	360	49%

Die Planansätze bei den Umsatzerlösen aus Wasserverkäufen vor Kostenüberdeckung wurden insgesamt unterschritten. Ursächlich dafür waren nicht planbare Reduzierungen der Absatzmengen an Weiterverteilern. Die Umsatzerlöse aus sonstigen Nebenleistungen beinhalten die nicht planbaren Schadenersatzforderungen in Höhe von TEUR 186 aus den rechtlichen Ansprüchen bezüglich der fehlerhaften Trinkwasserzählerlieferungen und der nicht durch den beauftragten Dienstleister durchgeführten Trinkwasserzählerwechsel.

Nicht planbare Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Rechtsstreitigkeiten und Steuerrückstellungen führten zu Mehrerlösen bei den sonstigen betrieblichen Erträgen.

Die Materialaufwendungen haben sich im Vergleich zum Plan um TEUR 280 verringert. Dies ist insbesondere auf um TEUR 48 geringere Energiekosten infolge einer optimierten Fahrweise der wasserwirtschaftlichen Anlagen des ZVWV sowie um TEUR 142 geringere Aufwendungen aus der Unterhaltung von Betriebsanlagen zurückzuführen. Diese beinhalten insbesondere geringere Aufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Weiterberechnungen (TEUR 59) und den sonstigen fremden Leistungen (TEUR 62). Weiterhin haben sich im Vergleich zum Planansatz die Aufwendungen für Direktmaterial um TEUR 31, für Chemikalien, technische Gase und Heizöl um TEUR 54 sowie Arbeitsschutzmaterial um TEUR 17 verringert. Korrespondierend haben sich die Aufwendungen für Instandhaltung um TEUR 12 erhöht.

Der Planung des Personalaufwandes lag für das Jahr 2024 eine Mitarbeiterzahl von 94 Personen zugrunde. Aufgrund des immer größer werdenden Fachkräftemangels konnten die für das Jahr 2024 geplante Mitarbeiteranzahl nicht erreicht werden, so dass im Jahresdurchschnitt 71 Personen beim ZVWV beschäftigt waren. In Folge des zu geringen Personalbestandes wurden der geplante Personalaufwand um TEUR 908 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 55. Planunterschreitungen in Höhe von TEUR 127 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 72 sowie den Abschreibungen auf Forderungen und Wertberichtigungen in Höhe von TEUR 15 entstanden. Die Planansätze für alle anderen Kostenarten wurden grundsätzlich aufgrund von Einsparungen und/oder Projektverschiebungen unterschritten.

Die Nachkalkulation der Entgelte für das Jahr 2024 ergab im Bereich der Tarifikunden eine Kostenüberdeckung in Höhe von TEUR 3.083, welcher eine Inanspruchnahme aus der Kostenüberdeckung des Kalenderjahres 2019 in Höhe von TEUR 1.702 gegenüberstand. In Summe führte dies zum 31. Dezember 2024 zu einer Erhöhung der Verbindlichkeit gegenüber Tarifikunden aus einer ungeplant entstandenen Kostenüberdeckung in Höhe von TEUR 1.381.

Die Summe der Veränderungen führten im Wirtschaftsjahr 2024 zu einer Erhöhung des Jahresergebnis in Höhe von TEUR 1.088 gegenüber einem geplanten Jahresergebnis von TEUR 728.

Finanzlage

Die Zahlungsfähigkeit des ZVWV war stets gewährleistet. Kassenkredite wurden im Wirtschaftsjahr 2024 erneut nicht in Anspruch genommen.

Die Guthaben bei Kreditinstituten belaufen sich zum Ende des Wirtschaftsjahres auf TEUR 16.228, gegenüber dem Vorjahr von TEUR 17.974.

Die realisierten Investitionen in Höhe von TEUR 6.022 wurden aus dem vorhandenen Finanzmittelbestand finanziert. Regelmäßige Mittelzuflüsse erhielt der ZVWV aus Abschlagszahlungen der Trinkwasserkunden sowie aus der monatlichen Abrechnung der Sonderkunden und Weiterverteiler.

Im Wirtschaftsjahr erfolgten planmäßige Tilgungen von Darlehen in Höhe von TEUR 1.637. Eine Darlehensaufnahme aus den bestehenden Kreditgenehmigungen wurde nicht in Anspruch genommen. Im Saldo ergab sich im Jahr 2024 beim ZVWV eine Reduzierung des Darlehensbestandes von TEUR 39.166 auf TEUR 37.528.

Der Durchschnittszinssatz, bezogen auf die im Jahresdurchschnitt vorhandenen Darlehen, beträgt 2,04 % (Vorjahr 2,16 %).

Die Zins- und Tilgungsabgrenzung lag zum 31. Dezember 2024 bei TEUR 92 (Vorjahr TEUR 201).

Außergewöhnliche Finanzierungsvorgänge waren nicht zu verzeichnen.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 56 auf TEUR 88.112 und der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme auf 79,5 % erhöht (Vorjahr 77,9 %).

Auf der Aktivseite bilden das Anlagevermögen (TEUR 70.050), die Guthaben bei Kreditinstituten (TEUR 16.228) und auf der Passivseite das Eigenkapital (TEUR 26.950), die Sonderposten und Zuschüsse (TEUR 12.151) sowie die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (TEUR 37.620) die wesentlichsten Posten. Die nahezu gleichbleibende Bilanzsumme auf der Aktivseite ergibt sich im Wesentlichen aus einer Zunahme des Anlagevermögens (TEUR 1.482) sowie der sonstigen Vermögensgegenstände (TEUR 259) und der Reduzierung von Guthaben bei Kreditinstituten (TEUR 1.745).

Den Investitionen in das Anlagevermögen von TEUR 6.022 standen Abschreibungen von TEUR 4.455 gegenüber. Das Anlagevermögen ist zu 107,0 % (Vorjahr 111,0 %) 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 saldiert sich die Bilanzsumme im Wesentlichen aufgrund der Reduzierung bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (TEUR 1.747) und der Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten (TEUR 1.571). Der Rückgang der Sonderposten und Zuschüsse sowie Ertragszuschüsse ergibt sich aus der Auflösung in Höhe von TEUR 806, denen Einnahmen von TEUR 219 gegenüberstanden. Die Einnahmen setzten sich aus Zuschüssen für Erschließungs- und Kostenübernahmevereinbarungen in Höhe von TEUR 63 und aus Kostenersatzungen von Anschlussnehmern in Höhe von TEUR 156 zusammen.

Die sonstigen Rückstellungen haben sich um TEUR 478 reduziert. Rückstellungsmindernd ist hierbei die um TEUR 414 reduzierte Bewertung der Rückstellungen für Rechtsstreitigkeiten, die um TEUR 54 reduzierten Prozesskostenrisiken und die um TEUR 59 reduzierten Rückstellungen für Risiken aus der abgeschlossenen steuerlichen Betriebsprüfung aufzuführen. Wesentliche Erhöhungen der Rückstellungen sind auf die zum Bilanzstichtag festgestellten unterlassenen Instandhaltungen in Höhe von TEUR 46 und die sonstigen Rückstellungen in Höhe von TEUR 25 zurückzuführen. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich stichtagsbedingt um TEUR 705 erhöht.

Die Eigenmittelquote, bezogen auf die Bilanzsumme, beträgt unter Berücksichtigung der Sonderposten und Zuschüsse 44,4 % (Vorjahr 43,8 %).

4 Wirtschaftsjahr 2025

Die Verbandsversammlung des ZVWV beschloss in ihrer öffentlichen Sitzung am 04. November 2024 die Haushaltssatzung einschließlich aller Anlagen (Wirtschaftsplan mit dem Erfolgs-, Liquiditäts- und Finanzplan inklusive Investitionsplan sowie dem Stellenplan) für das Haushaltsjahr 2025. Gemäß dem gesetzlichen Auftrag besitzt die kurz-, mittel- und langfristige Sicherstellung der Trinkwasserversorgung für die Kunden im eigenen Verbandsgebiet sowie die Trinkwasserlieferungen an die Weiterverteiler, einschließlich der Versorgung in Not- und Krisensituationen die höchste Priorität in der Arbeit des ZVWV.

Der ZVWV plant für das Wirtschaftsjahr 2025 mit einem positiven Jahresergebnis in einer Höhe von EURO 771.612.

Der ZVWV wird im Wirtschaftsjahr 2025 alle Maßnahmen für die tägliche Sicherstellung der Trinkwasserversorgung für die Tarifikunden 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 Umstellung von privatrechtlichen Entgelten auf öffentlich-rechtliche Gebühren, 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 2025 noch Maßnahmen im Zusammenhang mit der stattgefundenen Rekommunalisierung umsetzen. So sind die begonnenen personellen und organisatorischen Eingliederungsmaßnahmen, die Überprüfungen und Optimierungen von Arbeitsabläufen in allen Organisationseinheiten sowie alle erforderlichen Arbeiten zur Errichtung eines neuen technischen Standortes fortzuführen.

Investitionen sind für das Wirtschaftsjahr 2025 in Höhe von TEUR 11.250 geplant. Die Finanzierung soll aus Darlehensaufnahmen (TEUR 8.600), aus Zuschüssen (TEUR 690) sowie aus dem operativen Cashflow erfolgen. Die Investitionstätigkeit des ZVWV im Jahr 2025 ist 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 angewandt. Im Wirtschaftsjahr 2025 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 und einer damit im Zusammenhang stehenden stetigen Erhöhung des Fremdkapitalbedarfes sowie steigenden Zinskosten hat sich der ZVWV entschieden, ab dem Jahr 2024 das vorhandene Eigenkapital kontinuierlich zu erhöhen.

Die für das Jahr 2025 geplanten Investitionen werden grundsätzlich in den Jahren 2025 und Folgejahren realisiert sowie die dazugehörigen Darlehensaufnahmen beansprucht.

Die Darlehenstilgung beträgt gemäß der aktuellen Hochrechnung TEUR 1.640.

Gemäß Haushaltssatzung 2025 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 2025 geplante Inanspruchnahme der Kostenüberdeckung im Tarifikundenbereich nicht vollständig erforderlich sein wird.

Trotz der sehr komplexen und nicht immer planbaren Rahmenbedingungen wird nach derzeitigem Kenntnisstand das mit der Haushaltssatzung geplante Jahresergebnis für das Wirtschaftsjahr 2025 grundsätzlich erreicht werden.

5 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026

Der ZVWV wird im Wirtschaftsjahr 2026 alle Maßnahmen für die tägliche Sicherstellung der Trinkwasserversorgung für die Tarifikunden 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 weiterhin noch Maßnahmen im Zusammenhang mit der stattgefundenen Rekommunalisierung umsetzen. So sind die begonnenen personellen und organisatorischen Eingliederungsmaßnahmen, die Überprüfungen und Optimierungen von Arbeitsabläufen in allen Organisationseinheiten sowie alle erforderlichen Arbeiten zur Fertigstellung des neuen Standortes in Leupoldishain fortzuführen.

Basis für die nachfolgenden Betrachtungen sind der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024, die gültige Haushaltssatzung 2025 und die bis zur Erstellung der Haushaltssatzung 2026 vorliegenden aktuellen Erkenntnisse.

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2026 stellt sich im Vergleich zu den beiden Vorjahren 2024 und 2025 wie folgt dar:

	Ist	Plan	Plan
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse	14.166.305	18.319.880	18.495.528
Andere aktivierte Eigenleistungen	398.453	300.000	500.000
Sonstige betriebliche Erträge	1.263.772	701.477	628.610
Summe Erträge	15.828.530	19.321.357	19.624.138
Materialaufwand / Bezogene Leistungen	4.394.815	4.761.788	4.865.486
Personalaufwand	4.540.766	5.867.588	6.082.786
Abschreibungen	4.455.293	4.831.783	4.759.832
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.338.848	1.757.000	1.754.000
Summe Aufwendungen	14.729.722	17.218.159	17.462.103
Betriebsergebnis	1.098.808	2.103.198	2.162.035
Finanzergebnis	-358.224	-874.030	-861.610
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-367.611	425.556	447.986
Sonstige Steuern	20.185	32.000	28.000
Jahresergebnis	1.088.010	771.612	824.439

Die Kalkulation der öffentlich-rechtlichen Gebühren erfolgt auf Grundlage der ab dem 01. Januar 2025 gültigen Wasserversorgungssatzung gemäß dem Kommunalabgabengesetz des Freistaates Sachsen.

Im Jahr 2026 gelten im Verhältnis zum Vorjahr unveränderte Verbrauchs- und Grundgebühren.

Für das Wirtschaftsjahr 2026 werden im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2025 höhere Aufwendungen erwartet. Die im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2025 geplanten höheren Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2026 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
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Erträge gesamt	15.828.530	19.321.357	19.624.138

Der Ermittlung der Erlöse aus Wasserverkäufen wurden eine Plan-Verkaufsmenge von 3.082 Tm³ sowie unveränderte Verbrauchs- und Grundgebühren für die Kunden zugrunde gelegt. Ferner wurden bei der Ermittlung die Umsatzerlöse aus der Wasserlieferung an die Weiterverteiler, einschließlich der jeweiligen vertraglichen Preisanpassungen, berücksichtigt.

	Ist	Plan	Plan
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Wasserverkäufe	15.101.422	16.571.823	16.654.335
Zuführung (-) / Inanspruchnahme (+) Verbindlichkeiten Kostenüberdeckungen	-1.380.658	1.417.977	1.498.678
Zuführung (-) / Inanspruchnahme (+) Rückstellungen Kostenüberdeckungen Weiterverteiler	-18.318	-557	-24.653
Summe Wasserverkäufe	13.702.446	17.989.242	18.128.360
Erlöse Dienstleistungen	27.631	35.000	35.000
Leistungen an Dritte; sonstige Leistungen	304.486	156.000	188.000
Mieterträge	8.241	11.000	11.000
Summe Nebenleistungen	340.359	202.000	234.000
Auflösung Ertragszuschüsse	123.500	128.638	133.168
Sonstige Umsatzerlöse	0	0	0
Umsatzerlöse	14.166.305	18.319.880	18.495.528

Die im Haushaltsjahr 2026 geltenden Gebühren decken nicht vollständig die geplanten Kosten für die Trinkwasserversorgung. Sie führen hingegen zu einer Kostenunterdeckung in Höhe von

TEUR 1.451. 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
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Aktivierte Eigenleistungen	398.453	300.000	500.000

Die aktivierten Eigenleistungen betreffen eigene 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
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Auflösung Sonderposten zum Anlagevermögen	682.453	672.477	576.610
Herabsetzung von Wertberichtigungen und Erträge ausgebuchter Forderungen	8.875	0	0
Auflösung von Rückstellungen	494.762	0	0
Buchgewinne aus Anlagenabgängen	0	0	0
periodenfremde Erträge	29.595	0	0
übrige Erträge	48.087	29.000	52.000
Sonstige betriebliche Erträge	1.263.772	701.477	628.610

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

5.3 Aufwendungen

	Ist	Plan	Plan
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Aufwendungen gesamt	14.740.520	18.549.745	18.799.699

5.3.1 Materialaufwand / Bezogene Leistungen

	Ist	Plan	Plan
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Materialaufwand			
Wasserbezug	1.201.551	1.264.788	1.284.486
Chemikalien, technische Gase, Heizöl	281.396	360.000	360.000
Direktmaterial	229.332	260.000	260.000
Arbeitsschutzmaterial	33.480	50.000	60.000
a) Gesamt	1.745.759	1.934.788	1.964.486
Bezogene Leistungen			
Instandhaltung	1.211.920	1.200.000	1.200.000
Aufwand Rückbauverpflichtung	13.048	0	0
sonstige Unterhaltung Betriebsanlagen	607.459	631.000	705.000
Energiebezug	602.494	750.000	750.000
Wasserentnahmeabgabe	153.085	170.000	170.000
Schmutzwasser	60.696	75.000	75.000
periodenfremde Aufwendungen	0	0	0
Übrige Materialaufwendungen	355	1.000	1.000
b) Gesamt	2.649.056	2.827.000	2.901.000
Materialaufwand / Bezogene Leistungen	4.394.815	4.761.788	4.865.486

Aufgrund des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine sowie der kriegerischen Auseinandersetzung im Nahen Osten hatte sich die bereits durch die Coronapandemie verursachte teilweise schwierige Situation bei Leistungs- und Materialbeschaffungen im Jahr 2025 fortgesetzt. Es kann daher nicht ausgeschlossen werden, dass es dadurch zu weiteren schwierigen Situationen bei Leistungs- und Materialbeschaffungen sowie zu bisher nicht eingeplanten Kostenerhöhungen im Jahr 2026 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, insbesondere

mit der weiteren Steigerung der Eigenleistungen, den Kostensteigerungen - zumindest teilweise, entgegenzuwirken.

Die Aufwendungen für den Bezug von Rohwasser berücksichtigen vorsorglich die bisher von der Landestalsperrenverwaltung des Freistaates Sachsen angekündigten Preiserhöhungen. Aufgrund bisher fehlender bzw. unzureichender Kalkulationsunterlagen von der Landestalsperrenverwaltung des Freistaates Sachsen konnte noch keine diesbezügliche Vereinbarung über den Rohwasserpreis für das Jahr 2026 abgeschlossen werden.

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

Das Arbeitsschutzmaterial wurde entsprechend der Anzahl der Beschäftigten geplant.

Aufgrund der bisher in den letzten Jahren erzielten Erkenntnisse, insbesondere im Zusammenhang mit den vom ZVWV mehr erbrachten Eigenleistungen sowie von Umgliederungen aus den sonstigen fremden Leistungen, konnten im Planjahr die Instandhaltungsaufwendungen im Vergleich zu 2025 unverändert angesetzt werden.

Die Aufwendungen für den Energiebezug entsprechen 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 2026 ergeben. Sollten im Planjahr operativ abweichende Betriebsfahrweisen der wasserwirtschaftlichen Anlagen erforderlich werden oder sich wesentliche Erhöhungen der durch den Gesetzgeber vorgegebenen Steuern und Abgaben oder der Netznutzungsentgelte ergeben, können sich die Energiekosten möglicherweise erheblich erhöhen.

5.3.2 Personalaufwand

	Ist	Plan	Plan
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Gehälter	3.758.039	4.796.890	4.989.155
soziale Abgaben	742.867	1.015.698	1.038.631
Berufsgenossenschaft	39.860	55.000	55.000
Summe Personalaufwand	4.540.766	5.867.588	6.082.786

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

Die Steigerungen gegenüber dem Planjahr 2025 beruhen im Wesentlichen auf geschätzte Steigerungen der tariflichen Löhne sowie den geplanten und für die Aufgabenerfüllung dringend erforderlichen neuen Personaleinstellungen. Ein Schätzung der tariflichen Lohnsteigerungen war erforderlich, da bisher noch keine abschließenden Tarifverhandlungen für die Lohnentwicklung ab dem 01. Januar 2026 stattgefunden haben.

5.3.3 Abschreibungen

	Ist	Plan	Plan
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Abschreibungen	4.455.293	4.831.783	4.759.832

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 2024 und für die in den Folgejahren geplanten Investitionsmaßnahmen.

5.3.4 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Ist	Plan	Plan
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
kaufmännische Dienstleistungen	0	10.000	0
Mieten, Pachten und Nebenkosten	97.035	80.000	60.000
EDV-Aufwendungen	174.100	350.000	320.000
Versicherungen und Beiträge	152.661	190.000	180.000
Rechts- und Beratungsaufwendungen	236.614	265.000	255.000
Jahresabschluss- und Prüfungsaufwendungen	13.941	38.000	33.000
Kommunikationsaufwendungen	143.174	191.000	221.000
Kfz-Aufwendungen	193.443	270.000	255.000
Öffentlichkeitsarbeit	13.134	20.000	20.000
Aufwandsentschädigungen Gremien	7.200	8.000	8.000
Abschreibung Forderungen / Wertberichtigungen	779	40.000	50.000
Verluste aus Anlagenabgang	84.653	30.000	30.000
Übriger Verwaltungsaufwand	222.112	265.000	322.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.338.848	1.757.000	1.754.000

Aufgrund der für 2026 geplanten vollständigen Inbetriebnahme eines neuen Standortes des ZVWV konnten die Planansätze für Mieten, Pachten und Nebenkosten im Vergleich zum Jahr 2025 teilweise reduziert werden.

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, überarbeitet der ZVWV grundlegend sein Sicherheitskonzept für die IT seiner Produktions- und Bürobereiche. Ziel dabei ist, kontinuierlich und dauerhaft alle notwendigen Maßnahmen zur Einhaltung der erforderlichen Sicherheitsstandards umzusetzen, so dass zukünftig mit einer höheren Wahrscheinlichkeit Cyberangriffe auf den ZVWV abgewehrt werden können, damit die Gefahren für die öffentliche Trinkwasserversorgung minimiert und die (vertraulichen) 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 Workflowprozessen, der Anpassung der Homepage des ZVWV sowie für den Datenschutz.

Die Betriebsführungsentgelte wurden aufgrund der Beendigung des Dienstleistungsvertrages mit der Sachsen Services GmbH für die Abrechnung der Abwassergebühren der Stadt Dohna und der Gemeinde Müglitztal vollständig reduziert.

Die geplanten Rechts- und Beratungsaufwendungen wurden entsprechend den Erfahrungen der Jahre 2024 und 2025 angepasst.

Auf der Grundlage der bestehenden und noch abzuschließenden Verträge sowie den Erkenntnissen des Jahres 2025 wurden die Kommunikationsaufwendungen angepasst.

Die KFZ-Aufwendungen reduzieren sich geringfügig in Folge der Erfahrungen der Jahre 2024 und 2025.

Aufgrund der Ergebnisse aus dem Jahr 2024 in Verbindung mit der Entwicklung im Jahr 2025 wurden die Abschreibungen für Forderungen / Wertberichtigungen ebenfalls angepasst.

Der übrige Verwaltungsaufwand wurde anhand der bisherigen Ist-Ergebnisse des Wirtschaftsjahres 2025 geplant.

5.3.5 Finanzergebnis

	Ist	Plan	Plan
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Zinserträge	423.057	100.000	100.000
Zinsaufwendungen	781.282	974.030	961.610
Finanzergebnis	358.224	874.030	861.610

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 grundsätzlich kongruent sind. Ferner erfolgt eine Darlehensaufnahme grundsätzlich erst nach dem Verbrauch der Eigenmittel. Des Weiteren wird bei der Umschuldung und Neuaufnahme von Darlehen eine möglichst lange Zinsbindungsfrist angestrebt. Der ZVWV ist durch die angestrebten langfristigen Zinsbindungsfristen von nicht auszuschließenden Zinsschwankungen in der Zukunft zunächst unabhängig.

Die vorhandene Liquidität wird grundsätzlich verzinslich angelegt. Daraus ergeben sich im Jahr 2026 geplante Zinserträge in Höhe von EURO 100.000.

In Abhängigkeit der Realisierung von Investitionen ist zum 31. Dezember 2026 ein Gesamtdarlehensbestand in Höhe von EURO 45.542.216,75 geplant (**Anlage 4**).

5.3.6 Steuern

	Ist	Plan	Plan
	2024	2025	2026
	Euro	Euro	Euro
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-367.611	425.556	447.986
Sonstige Steuern	20.185	32.000	28.000
Steuern	-347.426	457.556	475.986

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
		2024	2025	2026
		Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
		Euro	Euro	Euro
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	1.088.010	771.612	824.439
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	4.455.293	4.831.783	4.759.832
3	Auflösung (-) von Ertragszuschüssen und Sonderposten zum Anlagevermögen	-805.953	-801.115	-709.778
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	84.653	30.000	30.000
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	-497.985	40.000	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	-316.080	0	0
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	16.751	-258.714	-231.945
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.129.716	-1.417.977	-1.498.678
9	Zinsaufwendungen (-)/Zinserträge (+)	358.224	874.030	861.610
10	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0
11	Ertragsteueraufwand (-) / -ertrag (+)	-367.611	425.556	447.986
12	Ertragsteuerzahlungen	-91.958	-425.556	-447.986
13	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	6.053.060	4.069.619	4.085.480

Über seine Gebühren wird der ZVWV im Jahr 2026 „Netto-Abschreibungen“ (Abschreibungen abzüglich Auflösungserträge) in einem Umfang von EURO 4.085.481 (EURO 4.759.832./.- EURO 709.778) 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 2026 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
		2024	2025	2026
		Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
		Euro	Euro	Euro
14	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
15	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-6.022.282	-17.157.192	-18.476.911
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	156.203	300.000	250.000
21	(+) Zugänge Sonderposten zum Anlagevermögen	63.175	390.000	250.000
22	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	0	0	0
23	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	0	0	0
24	(+) Erhaltene Zinsen	423.057	100.000	100.000
25	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5.379.847	-16.367.192	-17.876.911

Die Auszahlungen für Investitionen (Position 15) entstehen für die für das Jahr 2026 geplanten Investitionen in Höhe von EURO 8.310.000 und für Investitionen aus vorangegangenen Haushaltsjahren in Höhe von EURO 10.166.911. Die für das Jahr 2026 geplanten Investitionsmaßnahmen sind in der Anlage 5 dargestellt. Die Schwerpunkte der Investitionstätigkeit liegen weiterhin in den dringend erforderlichen Sanierungen von 7 versorgungstechnisch sehr wichtigen Hochbehältern, der Fortführung der Migration der EMSR-Technik im Wasserwerk Gottleuba, der Umsetzung von Maßnahmen zum Schutz der Produktions- und Büro-IT, dem Ersatz der Hardware für Server und Clients, der trinkwasserseitigen Erschließung neuer Wohn- und Gewerbestandorte, der Errichtung eines Standortes des ZVWV in Leupoldishain sowie im Erhalt und der Verbesserung des vorhandenen Trinkwassernetzes.

Im Zusammenhang mit der erfolgten Betriebsübernahme des vom ZVWV eingesetzten Geoinformations- und Leitungsauskunftssystems sowie eines für die Jahre 2026 und 2027 geplanten Systemupdates für das Prozessleitsystem ist vom ZVWV geplant, zukünftig systematisch weitere IT-basierte Workflowprozesse einzuführen, um damit perspektivisch Arbeitszeit- und Kostenersparnisse realisieren zu können.

Zur teilweisen Finanzierung der geplanten Investitionsausgaben dienen plangemäß Einnahmen aus Hausanschlusskostenerstattungen und sonstigen Zuschüssen.

Entwurf

6.3 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit

		Ist	Plan	Plan
		2024	2025	2026
		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	14.200.000	14.300.000
28a	(+) Einzahlung aus Umschuldungen	0	0	0
29	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-1.637.231	-1.778.250	-1.788.385
29a	(-) Auszahlungen aus Umschuldungen	0	0	0
30	Gezahlte Zinsen	-781.282	-974.030	-961.610
31	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-2.418.513	11.447.720	11.550.005

Für die Durchführung der im Wirtschaftsplan 2026 enthaltenen Investitionen ist eine Darlehensgenehmigung in Höhe von EURO 5.700.000 erforderlich. Die Darlehensaufnahme richtet sich zeitlich und der Höhe nach an dem tatsächlichen Liquiditätsbedarf für die Realisierung der Investitionen.

Weitere EURO 8.600.000 gehen im Wirtschaftsjahr 2026 aus der für das Jahr 2025 erfolgten Darlehensgenehmigung zahlungswirksam ein.

Die in der Haushaltssatzung 2024 enthaltene Darlehensgenehmigung in Höhe von EURO 5.600.000 muss aufgrund von Veränderungen in der zeitlichen Investitionsdurchführung nicht in Anspruch genommen werden. Die entsprechend notwendige Fremdfinanzierung der Investitionen wurde bei der geplanten Darlehensaufnahme des Jahres 2026 bzw. den Folgejahren berücksichtigt.

Im Jahr 2026 sind Darlehen planmäßig in Höhe von EURO 1.788.385 zu tilgen. Darlehensumschuldungen wurden ein- und ausgabeseitig mit EURO 0 veranschlagt. Es wird hierzu auf Anlage 4 verweisen.

6.4 Finanzmittelbestand am Ende der Periode

		Ist	Plan	Plan
		2024	2025	2026
		Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
		Euro	Euro	Euro
13	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	6.053.060	4.069.619	4.085.481
25	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5.379.847	-16.367.192	-17.876.911
31	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-2.418.513	11.447.720	11.550.005
32	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 13, 25 und 31)	-1.745.300	-849.854	-2.241.426
33	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0
34	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	17.973.646	7.587.432	10.193.036
35	Finanzmittelbestand am Ende der Periode (Summe aus den Nr. 32 bis 34)	16.228.347	6.737.578	7.951.610

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 2027 bis 2029

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 2027 bis 2029.

7.1 Finanzplanung der Erträge (Anlage 1)

	Plan	Plan	Plan
	2027	2028	2029
	Planjahr	Planjahr	Planjahr
	Euro	Euro	Euro
Wasserverkäufe	18.201.380	19.634.709	21.055.055
Kostenüberdeckung/-unterdeckung	2.031.994	1.606.713	945.267
Nebenleistungen	234.000	234.000	234.000
Auflösung Ertragszuschüsse	139.418	145.668	151.918
Umsatzerlöse	20.606.792	21.621.090	22.386.239
Andere aktivierte Eigenleistungen	500.000	500.000	500.000
Übrige Erträge	52.000	52.000	52.000
Auflösung Sonderposten zum Anlagevermögen	582.213	570.893	568.971
Sonstige betriebliche Erträge	634.213	622.893	620.971
Zinserträge	80.000	60.000	40.000
Erträge gesamt	21.821.005	22.803.983	23.547.211

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

Die nicht bereits plangemäß im Jahr 2026 ausgeglichene voraussichtliche Kostenüberdeckung soll plangemäß in den Wirtschaftsjahren 2027 bis 2028 vollständig gegenüber den Tarifikunden 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 weiteren Verbesserungen der eigenen Ertragskraft plant der ZVWV die aktivierbaren Eigenleistungen bis zum Jahr 2026 systematisch bis auf einen Wertumfang von EURO 500.000 pro Jahr zu erhöhen. Die geplanten Erhöhungen sind im Wesentlichen von der Gewinnung von ingenieurtechnischen Fachpersonal beim ZVWV abhängig.

Aufgrund nahezu nicht vorhandener Fördermittelprogramme für die investive Erneuerung der wasserwirtschaftlichen Infrastruktur des ZVWV sinken im Planungszeitraum die jährlichen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um ca. EURO 8.000.

Entwurf

7.2 Finanzplanung der Aufwendungen (Anlage 1)

	Plan	Plan	Plan
	2027	2028	2029
	Planjahr	Planjahr	Planjahr
	Euro	Euro	Euro
Wasserbezug	1.364.661	1.461.720	1.579.490
Chemikalien, technische Gase, Heizöl	380.000	400.000	420.000
Direktmaterial	270.000	280.000	290.000
Arbeitsschutzmaterial	60.000	60.000	60.000
Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe	2.074.661	2.201.720	2.349.490
Instandhaltung	1.250.000	1.300.000	1.350.000
sonstige Unterhaltung Betriebsanlagen	725.000	741.000	752.000
Energiebezug	750.000	770.000	800.000
Wasserentnahmeabgabe	170.000	170.000	170.000
Schmutzwasser	80.000	80.000	85.000
übrige Materialaufwendungen	1.000	1.000	0
Bezogene Leistungen	2.976.000	3.062.000	3.157.000
Materialaufwand	5.050.661	5.263.720	5.506.490
Gehälter	5.814.376	6.054.364	6.273.544
soziale Abgaben	1.267.675	1.322.673	1.367.909
Personalaufwand	7.082.051	7.377.037	7.641.453
Abschreibungen	5.409.573	5.681.525	5.833.494
kaufmännische Dienstleistungen	10.000	15.000	20.000
EDV-Aufwendungen	370.000	390.000	390.000
Versicherungen und Beiträge	190.000	200.000	210.000
Rechts- und Beratungsaufwendungen	255.000	255.000	255.000
übriger Verwaltungsaufwand	1.021.000	1.031.000	1.041.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.846.000	1.891.000	1.916.000
Summe Aufwendungen	19.388.285	20.213.282	20.897.438
Zinsaufwand	1.213.225	1.333.497	1.457.290
Steuern vom Einkommen und Ertrag	427.379	437.842	417.412
Sonstige Steuern	28.000	30.000	30.000
Aufwendungen gesamt	21.056.888	22.014.622	22.802.140

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

Aufgrund bisher der für die Jahre 2026 und 2027 von der Landestalsperrenverwaltung des Freistaates Sachsen unzureichend vorgelegten Kalkulationsunterlagen sowie ab dem 01.01.2028 fehlender vertraglicher Grundlagen für die Rohwasserlieferung und deren Entgeltkalkulation berücksichtigen die Aufwendungen für den Bezug von Rohwasser vorsorglich die

von der Landestalsperrenverwaltung des Freistaates Sachsen angekündigten Preiserhöhungen.

Die Personalaufwendungen wurden ab dem Jahr 2027 mit geschätzten durchschnittlichen Gehaltsanpassungen in Höhe von 3,0 % 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 abgeschriebenener Wirtschaftsgüter.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich kontinuierlich bis zum Jahr 2029. Aufgrund der zunehmenden gesetzlichen Regelungen (zum Beispiel: NIS 2), 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 tatsächlichen finanziellen und technischen Auswirkungen der geplanten neuen gesetzlichen Regelungen zur IT-Sicherheit können vom ZVWV für den Planungszeitraum abschließend erst nach Beendigung der aktuell laufenden Gesetzgebungsverfahren und der Analyse bzw. Bewertung der entsprechenden Auswirkungen ermittelt werden.

Es wird außerdem davon ausgegangen, dass sich insbesondere durch neue zusätzliche gesetzlichen Anforderungen an Unternehmen der öffentlichen Trinkwasserversorgung (wie zum Beispiel der Trinkwassereinzugsgebietsverordnung, der Trinkwasserverordnung, KRITIS-Dachgesetz, NIS-2 usw.) die Rechts- und Beratungsaufwendungen nicht verringern werden.

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

Der ZVWV plant im Betrachtungszeitraum zur kontinuierlichen Erhöhung seines Eigenkapitals mit jährlichen Gewinnen, die im Ergebnis die Eigenfinanzierungskraft des ZVWV für die Refinanzierung von Investitionen erhöhen und gleichzeitig die Aufnahme von Fremdkapital 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 2027 nur decken können, wenn die Gebühren kontinuierlich erhöht werden. Dabei stehen ab dem Jahr 2029 grundsätzlich keine Kostenüberdeckungen mehr für den Ausgleich von Kostenerhöhungen zur Verfügung.

	Plan	Plan	Plan
	2027	2028	2029
	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse	20.606.792	21.621.090	22.386.239
Andere aktivierte Eigenleistungen	500.000	500.000	500.000
Sonstige betriebliche Erträge	634.213	622.893	620.971
Summe Erträge	21.741.005	22.743.983	23.507.211
Materialaufwand / Bezogene Leistungen	5.050.661	5.263.720	5.506.490
Personalaufwand	7.082.051	7.377.037	7.641.453
Abschreibungen	5.409.573	5.681.525	5.833.494
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.846.000	1.891.000	1.916.000
Summe Aufwendungen	19.388.285	20.213.282	20.897.438
Betriebsergebnis	2.352.720	2.530.700	2.609.773
Finanzergebnis	-1.133.225	-1.273.497	-1.417.290
Steuern vom Einkommen und Ertrag	427.379	437.842	417.412
Sonstige Steuern	28.000	30.000	30.000
Jahresergebnis	764.116	789.361	745.071

7.3 Finanzplanung des Mittelzu- und Mittelabflusses (Anlage 2)

		Plan	Plan	Plan
		2027	2028	2029
		Planjahr	Planjahr	Planjahr
		Euro	Euro	Euro
13	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.371.691	5.165.186	6.138.102
25	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-6.037.453	-8.820.000	-8.580.000
31	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-1.305.749	1.762.970	1.230.279
32	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 13, 25 und 31)	-2.971.510	-1.891.844	-1.211.619
33	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0
34	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	7.951.610	4.980.100	3.088.256
35	Finanzmittelbestand am Ende der Periode (Summe aus den Nr. 32 bis 34)	4.980.100	3.088.256	1.876.637

Die Veränderung des Mittelzuflusses aus der laufenden Geschäftstätigkeit ist durch die Entwicklung des Jahresergebnisses und der 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 2026 unveränderten und ab dem Jahr 2027 geänderten Gebühren sowie den geplanten 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 2026 enthält genehmigungspflichtige Teile:

- geplante Darlehensaufnahme in Höhe von: EURO 5.700.000

Weitere genehmigungspflichtige Teile enthält der Wirtschaftsplan nicht.

Verpflichtungsermächtigungen bestehen nicht.

Für die Deckung des Finanzbedarfs werden im Wirtschaftsjahr 2026 keine Umlagen von den Verbandsmitgliedern erhoben.

Das Wirtschaftsjahr 2026 wird beim ZVWV, unabhängig von den normalen Geschäftsvorgängen für die Sicherstellung der Trinkwasserversorgung, weiterhin durch den planmäßigen personellen und organisatorischen Aufbau bzw. der Neustrukturierung von Arbeitsabläufen geprägt sein. Hierfür sind insbesondere die Einstellungen von Fachpersonal, deren Einarbeitung in die 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 Gefahrenlage bzw. Cyberkriminalität und den damit für die Versorgungssicherheit verbundenen Gefahren sowie den sich dadurch verändernden rechtlichen Rahmenbedingungen, wie zum Beispiel das KRITIS-Dachgesetz sowie die NIS-2- Richtlinie, werden die Anpassungen und Optimierungen der beim ZVWV vorhandenen Sicherheitsmaßnahmen und die IT-Sicherheitsarchitektur in den Produktions- und Büronetzwerken zusätzliche wesentliche Arbeitsschwerpunkte bilden müssen.

Die ab dem Jahr 2027 geplanten jährlichen Gebührenanpassungen sind aufgrund nicht durch den ZVWV beeinflussbarer Kostensteigerungen eine unabänderliche Voraussetzung für die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des ZVWV.

Im Wirtschaftsjahr 2026 werden die durch den ZVWV bereits in den Vorjahren praktizierten Maßnahmen bezüglich eines Kredit- und Investitionsmanagements sowie ein kontinuierliches Controlling 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 sich verändernde Klima- und Umwelteinflüsse verstärkt auf die Trinkwasserversorgung Einfluss nehmen. Der ZVWV wird daher eine Versorgungskonzeption der öffentlichen Trinkwasserversorgung des ZVWV, insbesondere unter Beachtung der klimabedingten Auswirkungen auf die perspektivischen Rohwasserdargebote sowie der demografischen Entwicklung, bis zum Jahr 2050 erarbeiten.

Die weiterhin bestehende Ungewissheit über den Fortgang der Entwicklungen im Verbund mit den bereits verhängten bzw. möglicherweise neuen Wirtschaftssanktionen führen insbesondere am Energie- und Beschaffungsmarkt zu einer komplexen wirtschaftlichen Lage. Infolgedessen sind Preisschwankungen bzw. Steigerungen auf den Energie- und Rohstoffmärkten bereits eingetreten und eventuell auch noch zu erwarten. In diesem Zusammenhang ist ebenso die aktuell nicht eindeutige Entwicklung der Inflationsrate zu beachten. Deshalb werden zukünftig gleichermaßen in allen Aufwands- und Investitionsbereichen Kostensteigerungen nicht auszuschließen sein. Insgesamt sind derzeit die Auswirkungen der Kriege und der möglichen weiteren Eskalationen auf die Geschäftsentwicklung 2026 und der Folgejahre nicht hinreichend genau abschätzbar. Der ZVWV wird alles organisatorisch und strategisch Notwendige unternehmen, um diese zusätzlichen finanziellen 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 28. November 2025

Zweckverband Wasserversorgung
Pirna/Sebnitz

Dr. Ralf Müller
Verbandsvorsitzender

	mittelfristige Finanzplanung					
	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr	Folgejahr 1	Folgejahr 2	Folgejahr 3
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse ¹⁾	14.166.305,32	18.319.880	18.495.527	20.606.792	21.621.090	22.386.239
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	398.452,50	300.000	500.000	500.000	500.000	500.000
4. sonstige betriebliche Erträge	1.263.771,74	701.477	628.610	634.213	622.893	620.971
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	0	0	0
Summe Erträge	15.828.529,56	19.321.357	19.624.138	21.741.005	22.743.983	23.507.210
5. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren ²⁾	1.745.758,99	1.934.788	1.964.486	2.074.661	2.201.720	2.349.490
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.649.056,24	2.827.000	2.901.000	2.976.000	3.062.000	3.157.000
Summe Materialaufwand	4.394.815,23	4.761.788	4.865.486	5.050.661	5.263.720	5.506.490
6. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter ³⁾	3.758.039,25	4.796.890	4.989.155	5.814.376	6.054.364	6.273.544
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung ³⁾	782.726,85	1.070.698	1.093.631	1.267.675	1.322.673	1.367.909
davon für Altersversorgung	16.946,30	18.600	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe Personalaufwand	4.540.766,10	5.867.588	6.082.786	7.082.051	7.377.037	7.641.453
7. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.455.292,57	4.831.783	4.759.832	5.409.573	5.681.525	5.833.494
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	0,00	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0
8. sonstige betriebliche Aufwendungen ⁴⁾	1.338.847,88	1.757.000	1.754.000	1.846.000	1.891.000	1.916.000
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	14.729.721,78	17.218.159	17.462.103	19.388.285	20.213.282	20.897.438
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	423.057,41	100.000	100.000	80.000	60.000	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	781.281,88	974.030	961.610	1.213.225	1.333.498	1.457.291
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	-367.610,78	425.556	447.986	427.379	437.842	417.412
20. sonstige Steuern	20.184,52	32.000	28.000	28.000	30.000	30.000
21. Jahresverlust/Jahresgewinn	1.088.009,57	771.612	824.439	764.116	789.361	745.071

Liquiditätsplan		Ist 2024	Plan 2025	HR 2025	Plan 2026	mittelfristige Finanzplanung		
		Vorvorjahr	Vorjahr	lfd. Jahr	Planjahr	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		Euro	Euro	Euro	Euro	Folgejahr 1	Folgejahr 2	Folgejahr 3
						Euro	Euro	Euro
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	1.088.010	771.612	644.963	824.439	764.116	789.361	745.071
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	4.455.293	4.831.783	4.557.074	4.759.832	5.409.573	5.681.525	5.833.494
3	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	-805.953	-801.115	-791.857	-709.778	-721.631	-716.561	-720.889
	davon							
	Auflösung Investitionszuschüsse	-682.453	-672.477	-664.940	-576.610	-582.213	-570.893	-568.971
	Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse	-123.500	-128.638	-126.918	-133.168	-139.418	-145.668	-151.918
	Auflösung Investitionszulagen	0	0	0	0	0	0	0
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	84.653	30.000	80.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	-497.985	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	davon							
	Auflösung von Rückstellungen	-494.762	0	0	0	0	0	0
	Auflösung/Zuführung von Wertberichtigungen	-2.300	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Erträge/Aufwendungen aus Ausbuchungen/Forderungsverluste	-923	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	-316.080						
	davon							
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-88.107						
	Forderungen ggü. Verbandsmitgliedern	41.159						
	sonstige Vermögensgegenstände	-259.351						
	Rechnungsabgrenzungsposten	-13.004						
	abzgl. Auflösung/Zuführung von Wertberichtigungen	-2.300						
	abzgl. Erträge/Aufwendungen aus Ausbuchungen/Forderungsverluste	-923						
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	16.751	-258.714	-234.174	-231.945	-251.727	-321.228	-271.598
	davon							
	sonstige Rückstellungen	-478.011	-258.714	-234.174	-231.945	-251.727	-321.228	-271.598
	abzgl. Auflösung von Rückstellungen	-494.762	0	0	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	2.129.716	-1.417.977	482.647	-1.498.677	-2.041.865	-1.621.409	-945.267
	davon							
	Erhaltene Anzahlungen	13.419						
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	705.386						
	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Zweckverbänden	-50.418						
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (ohne Darlehen)	-109.910						
	Übrige Verbindlichkeiten	1.571.239	-1.417.977	482.647	-1.498.677	-2.041.865	-1.621.409	-945.267
9	Zinsaufwendungen (-)/Zinserträge(+)	358.224	874.030	640.030	861.610	1.133.225	1.273.498	1.417.291
10	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
11	Ertragsteueraufwand (-) / -ertrag (+)	-367.611	425.556	378.187	447.986	427.379	437.842	417.412
12	Ertragsteuerzahlungen	-91.958	-425.556	-378.187	-447.986	-427.379	-437.842	-417.412
13	Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	6.053.060	4.069.619	5.428.682	4.085.481	4.371.691	5.165.186	6.138.102
14	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
15	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-6.022.282	-17.157.192	-9.668.358	-18.476.911	-7.153.453	-9.280.000	-9.020.000
	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen gemäß Haushaltsplan 2026				-8.310.000	-6.450.000	-9.280.000	-9.020.000
	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen gemäß Haushaltsplan 2025		-11.250.000	-3.779.101				
	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen aus Haushaltspänen für Jahre bis 2024		-5.907.192	-5.889.257				
	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen aus Haushaltspänen für Jahre bis 2025				-10.166.911	-703.453	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	156.203	300.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	davon							
	Ertragszuschüsse	156.203	300.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
21	(+) Zugänge Sonderposten zum Anlagevermögen	63.175	390.000	234.000	250.000	786.000	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	423.057	100.000	150.000	100.000	80.000	60.000	40.000
25	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5.379.847	-16.367.192	-9.034.358	-17.876.911	-6.037.453	-8.820.000	-8.580.000
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		14.200.000	0	14.300.000	1.900.000	5.200.000	4.900.000
	genehmigte Aufnahme von Investitionskrediten für das Jahr 2023							
	genehmigte Aufnahme von Investitionskrediten für das Jahr 2024		5.600.000					
	genehmigte Aufnahme von Investitionskrediten für das Jahr 2025		8.600.000		8.600.000			
	Aufnahme von Investitionskrediten in den Jahren 2026-2029				5.700.000	1.900.000	5.200.000	4.900.000
28a	(+) Einzahlungen aus Umschuldungen	0	0	0	0	1.824.055	974.730	1.509.900
29	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-1.637.231	-1.778.250	-1.639.605	-1.788.385	-1.992.524	-2.103.532	-2.212.430
29a	(-) Auszahlungen aus Umschuldungen	0	0	0	0	-1.824.055	-974.730	-1.509.900
30	Gezahlte Zinsen	-781.282	-974.030	-790.030	-961.610	-1.213.225	-1.333.498	-1.457.291
31	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-2.418.513	11.447.720	-2.429.635	11.550.005	-1.305.749	1.762.970	1.230.279
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus den Nr. 11, 22, 28)	-1.745.300	-849.854	-6.035.311	-2.241.426	-2.971.510	-1.891.844	-1.211.619
	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0	0	0	0	0
34	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	17.973.646	7.587.432	16.228.347	10.193.036	7.951.610	4.980.100	3.088.256
35	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	16.228.347	6.737.578	10.193.036	7.951.610	4.980.100	3.088.256	1.876.637

Stellenplan 2026

Beschäftigte Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsentschädigungen)
		insgesamt	darunter		nachträglich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2025	davon Kernverwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	C	2			2	2		
	D	14			11	14		
	E	33			33	29		
	F	19			20	14		
	G	4			2	1		
	H	4			4	3		
	I	1			1	1		
	J	5			5	2		
	K	8			7	6		
	L	0			0	0		
	AT	4			4	4		
Insgesamt:		94			89	76		

Bank	Vertragskonto NR.	Fibu Konto	Ursprungs- darlehens- betrag	Zinssatz (nominal)	Ende Zinsbindung	Restbetrag Ende Zinsbindung	Stand: 01.01.2024	Umschuldung	Zugang 2024	Tilgung 2024	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
			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	31110	55.731	0,80	15.08.2025	0	3.343,69	0,00	0,00	2.229,24	1.114,45			1.114,45	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
SAB	3000228324	31200	260.000	1,46	30.11.2035	0	111.428,48	0,00	0,00	9.285,72	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
SAB	3000227376	31190	123.963	1,46	30.11.2035	0	53.126,90	0,00	0,00	4.427,24	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
OSD	6190430013	31210	2.965.000	1,26	30.09.2035	0	1.489.782,50	0,00	0,00	126.790,00	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
OSD	6751543806	31470	817.980	0,90	30.06.2031	204.495	511.237,50	0,00	0,00	40.899,00	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
OSD	6190470015	31230	1.490.000	0,78	30.07.2031	0	769.833,43	0,00	0,00	99.333,32	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
OSD	6751644173	31480	213.217	1,04	30.04.2032	53.257	141.235,28	0,00	0,00	10.664,00	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
DKB	6707290174	31250	1.000.000	4,96	30.06.2027	627.218	718.242,16	0,00	0,00	24.424,83	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
OSD	6751679228	31500	468.804	1,11	30.06.2032	0	265.655,55	0,00	0,00	31.253,60	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
OSD	6751679171	31490	116.876	1,28	30.07.2032	29.219	78.890,90	0,00	0,00	5.843,80	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
OSD	6751602241	31420	1.471.432	1,28	30.11.2031	420.232	980.872,44	0,00	0,00	70.080,00	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
DKB	6700012773	31255	487.394	4,73	28.02.2028	329.775	374.467,89	0,00	0,00	10.397,94	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
SAB neu	3000708738	31270	583.608	1,32	31.03.2033	142.300	419.052,88	0,00	0,00	29.919,20	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
DKB	6700025668	31290	983.000	5,00	30.06.2028	648.124	754.615,30	0,00	0,00	21.650,99	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
OSD	6751602292	31310	398.219	1,18	31.12.2031	0	234.138,52	0,00	0,00	23.440,00	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
OSD	6191500015	31320	2.037.555	4,97	30.09.2023	1.598.128,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
SAB			283.051	4,29	01.12.2028	194.828	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
SAB neu	3000716407	31340	285.087	1,35	30.11.2038	0	398.315,09	0,00	0,00	26.554,36	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
SAB	3000463808		1.207.834	4,12	16.04.2019	1.063.402	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
SAB neu	3000463808	31700	1.063.402	1,39	31.10.2038	380.368	899.128,44	0,00	0,00	34.584,00	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
SAB	3000232097	31430	320.500	1,50	01.11.2019	228.928	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
SAB	3000618133	31440	1.550.000	1,50	31.07.2035	516.666	1.123.749,89	0,00	0,00	51.666,68	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
SAB	3000465778	31450	1.075.000	1,49	29.02.2036	25.000	637.500,00	0,00	0,00	50.000,00	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
WL-Bank	500196900	31460	350.000	3,77	31.12.2020	307.728	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
CB	588544728	31360	920.000	2,69	30.09.2021	814.840	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
CB neu		31365	920.000	0,19	30.09.2031	0,00	632.848,51	0,00	0,00	81.135,33	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
DKB	6700184002	31370	1.460.000	2,51	30.06.2027	1.196.836	1.267.676,30	0,00	0,00	19.610,96	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			10.503,73	0,00
OSD	6751172190	31375	2.440.000	EURIBOR	30.03.2013	2.257.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
SAB	3000614521	31451	2.257.000	1,56	30.06.2035	752.200	1.617.460,00	0,00	0,00	75.240,00	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
OSD	6751205749	31180	2.230.000	1,60	30.09.2035	724.749	1.598.166,44	0,00	0,00	74.333,36	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
DKB	6700745232	31380	229.698	1,60	30.12.2035	0	137.826,00	0,00	0,00	11.484,00	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
DKB	6700250340	31390	2.157.000	2,47	30.03.2029	1.509.900	1.736.385,00	0,00	0,00	43.140,00	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
SAB	3000594019	31400	1.950.000	1,72	30.09.2034	390.000	1.228.500,00	0,00	0,00	78.000,00	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
SAB	3000628434	31100	1.300.000	1,51	31.10.2035	557.120	1.002.848,00	0,00	0,00	37.144,00	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
SAB	3000628433	31330	1.323.000	1,51	15.12.2035	567.000	1.020.600,00	0,00	0,00	37.800,00	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
DKB	6701434919	31510	500.000	1,41	30.12.2032	285.714	414.285,68	0,00	0,00	14.285,72	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
OSD	6751725246	31520	1.400.000	1,20	30.01.2033	800.000	1.170.000,00	0,00	0,00	40.000,00	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
DKB	6702424448	31530	1.900.000	1,75	30.10.2048	486.875	1.674.375,00	0,00	0,00	47.500,00	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
DKB	6705361506	31540	5.100.000	0,56	30.10.2051		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	31550	3.500.000	3,36	28.02.2053		3.434.375,00			87.500,00	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
OSD	6753712699	31560	7.500.000	3,01	30.04.2038		7.359.375,00			187.500,00	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
Umschuldung 2027																					1.824.054,85		22.800,69	1.801.254,1			

Vorhabensbezeichnung	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2025 aktuell	PLAN 2026
	EURO	EURO	EURO	EURO
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2024	362,69			
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2025		10.000,00	10.000,00	
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2026				10.000,00
Grundbuchbereinigung 2025		10.000,00	10.000,00	
Grundbuchbereinigung 2026				10.000,00
Software 2021	58.192,85			
Software 2022	14.022,66			
Software 2023	53.348,50			
Navision 365	80.361,28			
Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsü.	89.561,56			
Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung		800.000,00	800.000,00	500.000,00
Prozessleitsystem (vorher Hardware/Software Produktions IT)		200.000,00	30.000,00	150.000,00
GIS-Lovion-LAI	167.965,00	100.000,00	100.000,00	
GIS-Lovion 2026				200.000,00
Leitungsrechte und Software	463.814,54	1.120.000,00	950.000,00	870.000,00
Technischer Standort linkselbisch Grundstück	55.219,48			
Grundstücke 2024	2.334,70			
Grundstücke 2025		10.000,00	10.000,00	
Grundstücke 2026				10.000,00
Technische Standorte	946,68			
Technischer Standort linkselbisch Gebäude	543.099,18	3.500.000,00	3.500.000,00	
Herstellung Serverräume	29.135,74			
Büroneubau Sebnitz	7.693,34			
WW Ottendorf Sanitäranlagen	21.889,79			
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Betriebs- und andere Bauten	660.318,91	3.510.000,00	3.510.000,00	10.000,00
WW Bad Gottleuba, Migration	221.450,62	400.000,00	400.000,00	400.000,00
WW Gottleuba, Chloridtank	30.656,55			
Investitionsmaßnahmenkonzeption WW Gottleuba		100.000,00		100.000,00
Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	252.107,17	500.000,00	400.000,00	500.000,00
Hochbehälter Weißig	4.380,95	350.000,00	350.000,00	
Hochbehälter Oelsen	2.079,90	150.000,00		150.000,00
Hochbehälter Buchberg	101.603,74	350.000,00	350.000,00	
Hochbehälter Struppen Siedlung		50.000,00		
Hochbehälter Niederrathen	48.053,68			400.000,00
Hochbehälter Heidenau Hoch	399.714,23		100.000,00	
Hochbehälter Heide, Rosenthal	26.365,92	340.000,00	340.000,00	
Hochbehälter Schanze Liebstadt	22.559,44	1.150.000,00	1.150.000,00	
Hochbehälter Naundorf	33.835,80			
Trinkwasserversorgung Naundorf				100.000,00
Hochbehälter Börnersdorf	365.772,64			300.000,00
Hochbehälter Lilienstein		50.000,00		50.000,00
Hochbehälter Struppen Siedlung	904,55			
Hochbehälter Grauberg	12.919,89	460.000,00	460.000,00	200.000,00
Hochbehälter Borna				800.000,00
Speicheranlagen	1.018.190,74	2.900.000,00	2.750.000,00	2.000.000,00
Giesenstein, AS Giesenstein		50.000,00	50.000,00	250.000,00
Trinkwasserfernleitungen IVO 5000 KKS	1.031.885,07			
Investition KKS 2026				100.000,00
Fernleitungen	1.031.885,07	50.000,00	50.000,00	350.000,00
Trinkwasserfernleitungen IVO KKS 2021	25.320,97			
Erweiterung KKS	3.749,89			
Goes, Trinkwasserleitung Dorfstraße	74,43			
Sebnitz, PW Goethepark	153,93			
Abgabeschacht Bad Gottleuba Untere Zone		50.000,00	50.000,00	250.000,00
Altendorf, Trinkwasserleitung Untere Dorfstraße	207.207,19			
Sebnitz, Trinkwasserleitung Am Horn	135.784,13			
Ulbersdorf, Trinkwasserleitung Am Dreieck	387,66	190.000,00	190.000,00	
Hertigswalde, Trinkwasserleitung/Gas	433.977,20		200.000,00	300.000,00
PW Meusegast	11.561,37			
Heidenau, Weststraße	-8.675,00			
Nentmannsdorf, TWL ÜPW bis Liebstadt IVO 5014	149.297,02			
Lohsdorf, Umverlegung Schwarzbachbahn	2.978,51			
Heidenau TWL Dresdner Straße	161.480,16			
Sebnitz, PW Goethepark	40.272,27			
Digitalisierung Trinkwassernetz	49.320,87	100.000,00		
Weißig, TWL nach Strand	355,36			50.000,00
Sebnitz TWL Ottendorfer Weg	3.659,67			
Erschließung Gewerbegebiet Leupo 2	516,88			150.000,00
Köttewitz, Trinkwasserleitung Hauptstraße				150.000,00
Wünschendorf, Erschließung Doberbergstraße	1.737,38			
Dohna, Trinkwasserleitung Krebs	-208,24			
Erschließung Ostrauer Ring	439,92			
TWL Sürßen Rundling	104.225,04			120.000,00
Erschließung Dohna, Müglitztalstraße	64,61	40.000,00	40.000,00	30.000,00
TWL Hohburkersdorf	8.850,46			
Erschließung Wohngebiet Leupoldishain	613,80			150.000,00
Bad Gottleuba Bahnhofstraße	3.350,58			
Erschließung Am Ziegenrücken	8.370,78			
TWL Ostrau Zahnsgrund			80.000,00	
TWL Hohnsteiner Bach			20.000,00	

Vorhabensbezeichnung	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2025 aktuell	PLAN 2026
	EURO	EURO	EURO	EURO
TWL Heidenau K-Kollwitz-Straße			50.000,00	
Erschließung Gewerbegebiet "Am Karrenberg"			40.000,00	
Erschließung Wohngebiet 56/30 Gorknitz			21.000,00	
Erschließung Wohngebiet 172 Sürßen			73.000,00	
Heidenau, TWL Hauptstraße Esso bis Mozartstraße		250.000,00		250.000,00
Porsdorf, Trinkwasserleitung Ringweg		20.000,00		20.000,00
Heidenau Waldstraße TWL		240.000,00		250.000,00
Maxen, Trinkwasserleitung Maxener Straße Planung		100.000,00		
DMS Niederseidewitz		60.000,00		
Langenhennersdorf, TWL HB Harthe nach HB Bahra (mit FMK)		50.000,00		
Meusegast, TWL UPW Nach Burkhardswalde (mit FMK)		50.000,00		
Digitalisierung Trinkwassernetz 2026				100.000,00
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2025		300.000,00	20.000,00	
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2026				500.000,00
Planungspauschale 2025		100.000,00	60.000,00	
Planungspauschale 2026				100.000,00
WW Gottleuba Erstfiltratsleitung	31.732,37			
WW Gottleuba Entleerungsleitung	95.576,26			
Ausbau Ortsdurchfahrt Struppen, 1.BA + 2.BA	193,83	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Hohnstein TWL Brandstraße	206.135,23			
TWL-Ostrau Dorfstraße/Alter Schulweg	74.816,05			
TWL An den Scheunen	18.924,68			
Erschließung Struppen Lilienring	6.616,14			
Erschließung Hermann-Löns-Straße	64,61		80.000,00	
Erschließungsvorhaben 2025		100.000,00	6.000,00	
Erschließungsvorhaben 2026				150.000,00
Einzelhausanschlüsse 2022	36.385,42			
Einzelhausanschlüsse 2023	149.247,74			
Einzelhausanschlüsse 2024	175.360,18			
Einzelhausanschlüsse 2025		300.000,00	300.000,00	
Einzelhausanschlüsse 2026				300.000,00
Wasserzähler 2023	11.358,57			
Wasserzähler 2024	19.217,44			
Wasserzähler 2025		100.000,00	100.000,00	
Wasserzähler 2026				400.000,00
Leitungsnetz, Hausanschlüsse, Messeinrichtungen	2.170.495,36	2.250.000,00	1.530.000,00	3.470.000,00
Hartmannsbach, Pumpwerk Hartmannsbach				100.000,00
Prozessleitsystem/IT-Sicherheit	21.449,52			
Frequenzumrichter	55.401,52			
Maschinen und Anlagen	17.702,20			
Krananlage Felsenmühle	58.111,74			
Pumpstation Börnersdorf	59.411,89			
Maschinen und Anlagen 2024	52.070,42			
Maschinen und Anlagen 2025		200.000,00	200.000,00	
Maschinen und Anlagen 2026				200.000,00
Erneuerung Brunnen Neumannmühle	5.292,84			100.000,00
Notstromaggregate 2023	6.371,31			
Notstromaggregate 2025		10.000,00	50.000,00	
Notstromaggregate 2026				50.000,00
Migration Knoten Gottleuba/Wählanlagen	41.719,50			
Kabel 2024	2.977,04			
Kabel 2025		20.000,00	20.000,00	
Kabel 2026				20.000,00
Fernmelde-Anlagen 2025		20.000,00	20.000,00	
Fernmelde-Anlagen 2026				20.000,00
Elektrotechnik 2023	3.245,55			
Elektrotechnik 2024	12.120,82			
Elektrotechnik 2025		20.000,00	20.000,00	
Elektrotechnik 2026				20.000,00
Maschinen und maschinelle Anlagen	335.874,35	270.000,00	310.000,00	510.000,00
Fahrzeuge 2024	2.596,00			
Fahrzeuge 2025		100.000,00	100.000,00	
Fahrzeuge 2026				400.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2023	35.018,83			
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2024	51.980,80			
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2025		100.000,00	100.000,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2026				200.000,00
Hardwareersatz Server/Clients		450.000,00	450.000,00	
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	89.595,63	650.000,00	650.000,00	600.000,00
Summe Investitionen	6.022.281,77	11.250.000,00	10.150.000,00	8.310.000,00
Summe Zuschüsse		905.000,00	484.000,00	500.000,00
Summe Eigenmittel	6.022.281,77	10.345.000,00	9.666.000,00	7.810.000,00

Vorhabensbezeichnung	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029
	EURO	EURO	EURO
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2027	10.000,00		
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2028		10.000,00	
Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2029			10.000,00
Grundbuchbereinigung 2027	10.000,00		
Grundbuchbereinigung 2028		10.000,00	
Grundbuchbereinigung 2029			10.000,00
Prozessleitsystem (vorher Hardware/Software Produktions IT)	150.000,00	30.000,00	
GIS-Lovion 2027	50.000,00		
GIS-Lovion 2028		50.000,00	
GIS-Lovion 2029			50.000,00
Leitungsrechte und Software	220.000,00	100.000,00	70.000,00
Grundstücke 2027	10.000,00		
Grundstücke 2028		10.000,00	
Grundstücke 2029			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		
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	200.000,00
Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	200.000,00	1.100.000,00	700.000,00
Hochbehälter Bergwerk Maxen	100.000,00	700.000,00	
Hochbehälter Struppen Siedlung	100.000,00	100.000,00	3.000.000,00
Trinkwasserversorgung Naundorf	500.000,00	500.000,00	
HB Heidenau Tief			200.000,00
Hochbehälter Lilienstein	500.000,00		
Speicheranlagen	1.200.000,00	1.300.000,00	3.200.000,00
TWL IVO 5005, Bauabschnitt 3 Tal Richtung Friedrichswalde Kirche		30.000,00	230.000,00
Trinkwasserleitung IVO 5001, Bauabschnitt 2.2 Richtung Hartmannsbach		50.000,00	200.000,00
Trinkwasserleitung IVO 5001, Bauabschnitt 3 Richtung Hartmannsbach		50.000,00	250.000,00
Investition Fernleitungen 2027	200.000,00		
Investition KKS 2027	100.000,00		
Fernleitungen	300.000,00	130.000,00	680.000,00
Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg 1. und 2. BA	115.000,00		
Weißig, TWL nach Strand	350.000,00		
Erschließung Gewerbegebiet Leupo 2	350.000,00		
Porschdorf, Trinkwasserleitung Ringweg	130.000,00		
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)	50.000,00	650.000,00	
Meusegast, TWL UPW 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
Digitalisierung Trinkwassernetz 2027	100.000,00		
Digitalisierung Trinkwassernetz 2028		100.000,00	
Digitalisierung Trinkwassernetz 2029			100.000,00
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2027	500.000,00		
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2028		500.000,00	
Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2029			500.000,00
Planungspauschale 2027	100.000,00		
Planungspauschale 2028		100.000,00	
Planungspauschale 2029			100.000,00
Investpauschale 2028		2.000.000,00	
Investpauschale 2029			2.000.000,00
Erschließungsvorhaben 2027	150.000,00		
Erschließungsvorhaben 2028		150.000,00	
Erschließungsvorhaben 2029			150.000,00
Investition Rohrnetz 2027	500.000,00		
Einzelhausanschlüsse 2027	300.000,00		
Einzelhausanschlüsse 2028		300.000,00	
Einzelhausanschlüsse 2029			300.000,00
Wasserzähler 2027	50.000,00		
Wasserzähler 2028		250.000,00	
Wasserzähler 2029			50.000,00
Leitungsnetz, Hausanschlüsse, Messeinrichtungen	3.610.000,00	5.780.000,00	3.500.000,00
Maschinen und Anlagen 2027	200.000,00		
Maschinen und Anlagen 2028		200.000,00	
Maschinen und Anlagen 2029			200.000,00
Notstromaggregate 2027	100.000,00		
Notstromaggregate 2028		50.000,00	

Vorhabensbezeichnung	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029
	EURO	EURO	EURO
Notstromaggregate 2029			50.000,00
Kabel 2027	20.000,00		
Kabel 2028		20.000,00	
Kabel 2029			20.000,00
Fernmelde-Anlagen 2027	20.000,00		
Fernmelde-Anlagen 2028		20.000,00	
Fernmelde-Anlagen 2029			20.000,00
Elektrotechnik 2027	20.000,00		
Elektrotechnik 2028		20.000,00	
Elektrotechnik 2029			20.000,00
Maschinen und maschinelle Anlagen	360.000,00	310.000,00	310.000,00
Fahrzeuge 2027	200.000,00		
Fahrzeuge 2028		200.000,00	
Fahrzeuge 2029			200.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2027	100.000,00		
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2028		100.000,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung 2029			100.000,00
Informationstechnik 2027	250.000,00		
Informationstechnik 2028		250.000,00	
Informationstechnik 2029			250.000,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	550.000,00	550.000,00	550.000,00
Summe Investitionen	6.450.000,00	9.280.000,00	9.020.000,00
Summe Zuschüsse	1.036.000,00	400.000,00	400.000,00
Summe Eigenmittel	5.414.000,00	8.880.000,00	8.620.000,00

Haushalte			offene Haushalt-Budgets													
	Investitionmaßnahmen	Konto	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2017-2025	Anlagen im Bau 31.12.2024	bereits aktiviert zum 31.12.2024	Mittel-abflüsse 2025	Mittel-abflüsse ab 1.1.2026
1	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2025	1000									10,0	10,0			10,0	
2	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2026	1000														
3	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2027	1000														
4	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2028	1000														
5	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2029	1000														
7	Grundbuchbereinigung 2025	1000									10,0	10,0			10,0	
8	Grundbuchbereinigung 2026	1000														
9	Grundbuchbereinigung 2027	1000														
10	Grundbuchbereinigung 2028	1000														
11	Grundbuchbereinigung 2029	1000														
13	Prozessleitsystem (vorher Hardware/Software Produktions IT)	1001								20,0	30,0	50,0			50,0	
14	GIS-Lovion-LAI	1001								180,0	100,0	280,0		168,0	112,0	
15	Netzwerktechnik	1001								300,0		300,0			300,0	
16	Tisoware	1001								20,0		20,0			20,0	
17	GIS-Lovion 2026	1001														
18	GIS-Lovion 2027	1001														
19	GIS-Lovion 2028	1001														
20	GIS-Lovion 2029	1001														
21	Grundstücke 2025	2000									10,0	10,0			10,0	
22	Grundstücke 2026	2000														
23	Grundstücke 2027	2000														
24	Grundstücke 2028	2000														
25	Grundstücke 2029	2000														
27	Technischer Standort linkselbisch Gebäude	2100			1.000,0		700,0	200,0		600,0	3.500,0	6.000,0		782,6	1.500,0	3.717,4
28	Herstellung Serverräume	2100				65,0	50,0			115,0		230,0		81,8	148,2	
29	Technischer Standort linkselbisch Grundstück	2100					200,0					200,0		55,2	144,8	
30	WW Bad Gottleuba, Migration	3800		100,0	100,0				50,0	250,0	400,0	900,0		528,2	300,0	71,8
31	WW Ottendorf, bautechnische Erneuerung	3800														
32	WW Natriumchlorit-Tank	3800								200,0		200,0			50,0	150,0
33	Investitionsmaßnahmenkonzeption WW Gottleuba	3800														
34	WW Bad Gottleuba, Reinwasserbehälter	3900														
35	WW Ottendorf, Reinwasserbehälter	3900														
36	Erneuerung Gebäude PW Felsenmühle (Dach)	3900														
37	Rohwasserbehälter Felsenmühle	3900														
38	Hochbehälter Weißig	4000	23,0	50,0	350,0				300,0	127,0	350,0	1.200,0	66,0		50,0	1.084,0
39	Hochbehälter Bergwerk Maxen	4000														
40	Hochbehälter Oelsen	4000								50,0		50,0	2,1		47,9	
41	Hochbehälter Buchberg	4001	50,0			450,0				250,0	350,0	1.100,0	158,7		941,3	
42	Hochbehälter Struppen Siedlung	4001														
43	Hochbehälter Niederrathen	4001				100,0		500,0	100,0	100,0		800,0	138,6		50,0	611,4
44	Hochbehälter Heidenau Hoch	4001				535,0	1.600,0		600,0	265,0	100,0	3.100,0		2.585,7	514,3	
45	Hochbehälter Heide, Rosenthal	4001					50,0	400,0	250,0	160,0	340,0	1.200,0	127,9		40,0	1.032,1
46	Hochbehälter Schanze Liebstadt	4001						50,0		50,0	1.150,0	1.250,0	48,1		100,0	1.101,9
47	Trinkwasserversorgung Naundorf	4001							100,0			100,0	6,7		34,8	58,5
48	HB Heidenau Tief	4001														
49	Hochbehälter Börmersdorf	4001							450,0	50,0		500,0		385,7	114,3	
50	Hochbehälter Lilienstein	4001														
51	Hochbehälter Grauberg	4001								40,0	460,0	500,0	12,9		50,0	437,1
52	Hochbehälter Borna	4001														
53	Giesenstein, AS Giesenstein	4100	10,0								50,0	60,0	4,3		50,0	5,7
54	Trinkwasserfernleitungen IVO 5000 KKS	4100							500,0	1.500,0		2.000,0		1.231,1	768,9	
55	TWL IVO 5005, Bauabschnitt 3 Tal Richtung Friedrichswalde Kirche	4100														
56	Trinkwasserleitung IVO 5001, Bauabschnitt 2.2 Richtung Hartmannsbach	4100														
57	Trinkwasserleitung IVO 5001, Bauabschnitt 3 Richtung Hartmannsbach	4100														
58	Investition Fernleitungen 2027	4100														
59	Investition KKS 2026	4100														
60	Investition KKS 2027	4100														
61	Bahra, Am Teich	4200														
62	Abgabeschacht Bad Gottleuba Untere Zone	4200	12,0								50,0	62,0	10,5		50,0	1,5
63	Rosenthal, Ortsnetzkonzept	4200														
64	Maxen, Trinkwasserleitung Maxener Straße Planung	4200														
65	Trinkwasserfernleitungen IVO KKS 2021	4200					100,0					100,0	16,1	83,9		
66	Trinkwasserfernleitungen IVO KKS 2024	4200								200,0		200,0			50,0	150,0
67	Erweiterung KKS	4200								100,0		100,0			50,0	50,0
68	Ulbersdorf, Trinkwasserleitung Am Dreieck	4200			55,0						190,0	245,0	13,1		20,0	211,9
69	Hertigswalde, Trinkwasserleitung/Gas	4200			70,0			600,0	430,0		200,0	1.300,0		802,1	497,9	
70	Erschließung Dohna, Müglitztalstraße	4200						30,0			40,0	70,0	4,7		20,0	45,3
71	PW Meusegast	4200			24,0	250,0	100,0			200,0		574,0	46,5		60,0	467,5
72	MRS Ehrenberg	4200				60,0						60,0	6,7			53,3
73	Heidenau, TWL Hauptstraße Esso bis Mozartstraße	4200														
74	Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg 1. und 2. BA	4200					15,0	120,0				135,0	4,3		15,7	115,0
75	Lohsdorf, Umverlegung Schwarzbachbahn	4200					25,0	25,0		200,0		250,0	3,0		247,0	
76	Heidenau TWL Dresdner Straße	4200					45,0	400,0				445,0		430,2	14,8	
77	Digitalisierung Trinkwassernetz	4200						50,0		100,0		150,0		49,3	100,7	
78	Digitalisierung Trinkwassernetz 2026	4200														
79	Digitalisierung Trinkwassernetz 2027	4200														
80	Digitalisierung Trinkwassernetz 2028	4200														
81	Digitalisierung Trinkwassernetz 2029	4200														
83	Weißig, TWL nach Strand	4200						10,0				10,0	0,4			9,6
84	Erschließung Gewerbegebiet Leupo 2	4200						50,0				50,0	9,2		40,8	0,0
85	Erschließung Wohngebiet Leupoldishain	4200								10,0		10,0	0,6			9,4

Haushalte			offene Haushalt-Budgets													
	Investitionmaßnahmen	Konto	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2017-2025	Anlagen im Bau 31.12.2024	bereits aktiviert zum 31.12.2024	Mittel- abflüsse 2025	Mittel- abflüsse ab 1.1.2026
86	Hinterhermsdorf, Trinkwasserleitung Beize	4200														
87	Köttewitz, Trinkwasserleitung Hauptstraße	4200						20,0				20,0				20,0
88	Heidenau, Erschließung Sporbitzer Straße	4200						35,0				35,0	12,1		22,9	
89	Hohburkersdorf, Trinkwasserleitung Hochbehälter bis Brückenstraße	4200														
90	Königstein, Trinkwasserleitung Goethestraße	4200														
91	Mühlbach, Trinkwasserleitung nach Netzkonzept	4200														
92	Porschdorf, Trinkwasserleitung Ringweg	4200														
93	DMS Niederseidewitz	4200														
94	Langenhennersdorf, TWL HB Harthe nach HB Bahra (mit FMK)	4200														
95	Meusegast, TWL UPW Nach Burkhardswalde (mit FMK)	4200														
96	Heidenau Waldstraße TWL	4200														
97	DMS Neudohma Goes	4200														
98	Bosewitz, Trinkwasserleitung Ortsnetz	4200														
99	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2025	4200									20,0	20,0			20,0	
100	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2026	4200														
101	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2027	4200														
102	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2028	4200														
103	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2029	4200														
105	Planungspauschale 2025	4200									60,0	60,0			60,0	
106	Planungspauschale 2026	4200														
107	Planungspauschale 2027	4200														
108	Planungspauschale 2028	4200														
109	Planungspauschale 2029	4200														
111	TWL Sürßen Rundling	4200						120,0	80,0	250,0		450,0		118,1	150,0	181,9
112	WW Gottleuba Erstfiltratsleitung	4200							50,0			50,0	31,7		18,3	
113	WW Gottleuba Entleerungsleitung	4200							110,0	75,0		185,0		96,0	89,0	
114	Ausbau Ortsdurchfahrt Struppen, 1.BA + 2.BA	4200								50,0	200,0	250,0	0,2		249,8	0,0
115	Hohnstein TWL Brandstraße	4200							185,0	50,0		235,0		206,3	28,7	
116	TWL-Ostrau Dorfstraße/Alter Schulweg	4200							230,0			230,0		75,1	154,9	
117	TWL An den Scheunen	4200								30,0		30,0		18,9	11,1	
118	Erschließung Struppen Lilienring	4200								30,0		30,0	6,6		23,4	
119	Erschließung Hermann-Löns-Straße	4200								20,0	80,0	100,0	0,1		99,9	
120	Investpauschale 2028	4200														
121	Investpauschale 2029	4200														
122	Erschließungsvorhaben 2025	4200									6,0	6,0			6,0	
123	Erschließungsvorhaben 2026	4200														
124	Erschließungsvorhaben 2027	4200														
125	Erschließungsvorhaben 2028	4200														
126	Erschließungsvorhaben 2029	4200														
128	Investition Rohrnetz 2027	4200														
129	TWL Ostrau Zahnsgrund	4200									80,0	80,0			80,0	
130	TWL Hohnsteiner Bach	4200									20,0	20,0			20,0	
131	TWL Heidenau K-Kollwitz-Straße	4200									50,0	50,0			50,0	
132	Erschließung Gewerbegebiet "Am Karrenberg"	4200									40,0	40,0			40,0	
133	Erschließung Wohngebiet 56/30 Gorknitz	4200									21,0	21,0			21,0	
134	Erschließung Wohngebiet 172 Sürßen	4200									73,0	73,0			73,0	
135	Einzelhausanschlüsse 2022	4300						10,0				10,0	7,2	2,8		
136	Einzelhausanschlüsse 2023	4300							150,0			150,0	21,0	89,0	40,0	
137	Einzelhausanschlüsse 2024	4300								200,0		200,0	102,7	97,3		
138	Einzelhausanschlüsse 2025	4300									300,0	300,0			300,0	
139	Einzelhausanschlüsse 2026	4300														
140	Einzelhausanschlüsse 2027	4300														
141	Einzelhausanschlüsse 2028	4300														
142	Einzelhausanschlüsse 2029	4300														
144	Wasserzähler 2023	4402							100,0			100,0	6,7	9,7	83,6	
145	Wasserzähler 2024	4402								100,0		100,0		19,2	40,0	40,8
146	Wasserzähler 2025	4402									100,0	100,0			50,0	50,0
147	Wasserzähler 2026	4402														
148	Wasserzähler 2027	4402														
149	Wasserzähler 2028	4402														
150	Wasserzähler 2029	4402														
151	Hartmannsbach, Pumpwerk Hartmannsbach	4500			6,0	10,0						16,0	3,2			12,8
152	Maschinen und Anlagen 2024	4500								80,0		80,0		52,0	28,0	
153	Maschinen und Anlagen 2025	4500									200,0	200,0			200,0	
154	Maschinen und Anlagen 2026	4500														
155	Maschinen und Anlagen 2027	4500														
156	Maschinen und Anlagen 2028	4500														
157	Maschinen und Anlagen 2029	4500														
159	Frequenzumrichter	4500								80,0		80,0	55,4		24,6	
160	Pumpstation Börnersdorf	4500							70,0			70,0	59,4		10,6	
161	Erneuerung Brunnen Neumannmühle	4500								100,0		100,0	5,3		94,7	
162	Notstromaggregate 2023	4500							15,0			15,0		10,0	5,0	
163	Notstromaggregate 2025	4500									50,0	50,0			10,0	40,0
164	Notstromaggregate 2026	4500														
165	Notstromaggregate 2027	4500														
166	Notstromaggregate 2028	4500														
167	Notstromaggregate 2029	4500														
169	Migration Knoten Gottleuba/Wählanlagen	4700					120,0					120,0			120,0	
170	Kabel 2023	4700								100,0		100,0			100,0	
171	Kabel 2024	4700								10,0		10,0	3,0		7,0	
172	Kabel 2025	4700									20,0	20,0			20,0	

Haushalte			offene Haushalt-Budgets													
	Investitionmaßnahmen	Konto	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2017-2025	Anlagen im Bau 31.12.2024	bereits aktiviert zum 31.12.2024	Mittel- abflüsse 2025	Mittel- abflüsse ab 1.1.2026
173	Kabel 2026	4700														
174	Kabel 2027	4700														
175	Kabel 2028	4700														
176	Kabel 2029	4700														
178	Fernmelde-Anlagen 2025	4700									20,0	20,0			20,0	
179	Fernmelde-Anlagen 2026	4700														
180	Fernmelde-Anlagen 2027	4700														
181	Fernmelde-Anlagen 2028	4700														
182	Fernmelde-Anlagen 2029	4700														
184	Elektrotechnik 2023	4700							2,0			2,0	1,5		0,5	
185	Elektrotechnik 2025	4700									20,0	20,0			20,0	
186	Elektrotechnik 2026	4700														
187	Elektrotechnik 2027	4700														
188	Elektrotechnik 2028	4700														
189	Elektrotechnik 2029	4700														
191	Fahrzeuge 2025	7200									100,0	100,0			100,0	
192	Fahrzeuge 2026	7200														
193	Fahrzeuge 2027	7200														
194	Fahrzeuge 2028	7200														
195	Fahrzeuge 2029	7200														
197	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2025	7900									100,0	100,0			100,0	
198	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2026	7900														
199	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2027	7900														
200	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2028	7900														
201	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2029	7900														
203	Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung	7900					50,0		100,0	600,0	800,0	1.550,0	91,0	274,5	43,0	1.141,5
204	Informationstechnik 2027	7900														
205	Informationstechnik 2028	7900														
206	Informationstechnik 2029	7900														
208	Hardwareersatz Server/Clients	7900									450,0	450,0			450,0	
209	Summe Investitionen		95,0	150,0	1.605,0	1.470,0	3.055,0	2.620,0	3.972,0	6.762,0	10.150,0	29.879,0	1.140,5	8.252,8	9.668,4	10.870,4

Haushalte		Haushalt-Budget					Gesamt Plan 2017-2029
	Investitionmaßnahmen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Gesamt Plan 2026-2029	
1	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2025						10,0
2	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2026	10,0				10,0	10,0
3	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2027		10,0			10,0	10,0
4	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2028			10,0		10,0	10,0
5	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2029				10,0	10,0	10,0
7	Grundbuchbereinigung 2025						10,0
8	Grundbuchbereinigung 2026	10,0				10,0	10,0
9	Grundbuchbereinigung 2027		10,0			10,0	10,0
10	Grundbuchbereinigung 2028			10,0		10,0	10,0
11	Grundbuchbereinigung 2029				10,0	10,0	10,0
13	Prozessleitsystem (vorher Hardware/Software Produktions IT)	150,0	150,0	30,0		330,0	380,0
14	GIS-Lovion-LAI						280,0
15	Netzwerktechnik						300,0
16	Tisoware						20,0
17	GIS-Lovion 2026	200,0				200,0	200,0
18	GIS-Lovion 2027		50,0			50,0	50,0
19	GIS-Lovion 2028			50,0		50,0	50,0
20	GIS-Lovion 2029				50,0	50,0	50,0
21	Grundstücke 2025						10,0
22	Grundstücke 2026	10,0				10,0	10,0
23	Grundstücke 2027		10,0			10,0	10,0
24	Grundstücke 2028			10,0		10,0	10,0
25	Grundstücke 2029				10,0	10,0	10,0
27	Technischer Standort linkselbisch Gebäude						6.000,0
28	Herstellung Serverräume						230,0
29	Technischer Standort linkselbisch Grundstück						200,0
30	WW Bad Gottleuba, Migration	400,0				400,0	1.300,0
31	WW Ottendorf, bautechnische Erneuerung		100,0			100,0	100,0
32	WW Natriumchlorit-Tank						200,0
33	Investitionsmaßnahmenkonzeption WW Gottleuba	100,0				100,0	100,0
34	WW Bad Gottleuba, Reinwasserbehälter		100,0	1.000,0		1.100,0	1.100,0
35	WW Ottendorf, Reinwasserbehälter			50,0	450,0	500,0	500,0
36	Erneuerung Gebäude PW Felsenmühle (Dach)				50,0	50,0	50,0
37	Rohwasserbehälter Felsenmühle			50,0	200,0	250,0	250,0
38	Hochbehälter Weißig						1.200,0
39	Hochbehälter Bergwerk Maxen		100,0	700,0		800,0	800,0
40	Hochbehälter Oelsen	150,0				150,0	200,0
41	Hochbehälter Buchberg						1.100,0
42	Hochbehälter Struppen Siedlung		100,0	100,0	3.000,0	3.200,0	3.200,0
43	Hochbehälter Niederrathen	400,0				400,0	1.200,0
44	Hochbehälter Heidenau Hoch						3.100,0
45	Hochbehälter Heide, Rosenthal						1.200,0
46	Hochbehälter Schanze Liebstadt						1.250,0
47	Trinkwasserversorgung Naundorf	100,0	500,0	500,0		1.100,0	1.200,0
48	HB Heidenau Tief				200,0	200,0	200,0
49	Hochbehälter Börmersdorf	300,0				300,0	800,0
50	Hochbehälter Lilienstein	50,0	500,0			550,0	550,0
51	Hochbehälter Grauberg	200,0				200,0	700,0
52	Hochbehälter Borna	800,0				800,0	800,0
53	Giesenstein, AS Giesenstein	250,0				250,0	310,0
54	Trinkwasserfernleitungen IVO 5000 KKS						2.000,0
55	TWL IVO 5005, Bauabschnitt 3 Tal Richtung Friedrichswalde Kirche			30,0	230,0	260,0	260,0
56	Trinkwasserleitung IVO 5001, Bauabschnitt 2.2 Richtung Hartmannsbach			50,0	200,0	250,0	250,0
57	Trinkwasserleitung IVO 5001, Bauabschnitt 3 Richtung Hartmannsbach			50,0	250,0	300,0	300,0
58	Investition Fernleitungen 2027		200,0			200,0	200,0
59	Investition KKS 2026	100,0				100,0	100,0
60	Investition KKS 2027		100,0			100,0	100,0
61	Bahra, Am Teich			380,0		380,0	380,0
62	Abgabeschacht Bad Gottleuba Untere Zone	250,0				250,0	312,0
63	Rosenthal, Ortsnetzkonzept		300,0	300,0	200,0	800,0	800,0
64	Maxen, Trinkwasserleitung Maxener Straße Planung		100,0			100,0	100,0
65	Trinkwasserfernleitungen IVO KKS 2021						100,0
66	Trinkwasserfernleitungen IVO KKS 2024						200,0
67	Erweiterung KKS						100,0
68	Ulbersdorf, Trinkwasserleitung Am Dreieck						245,0
69	Hertigswalde, Trinkwasserleitung/Gas	300,0				300,0	1.600,0
70	Erschließung Dohna, Müglitztalstraße	30,0				30,0	100,0
71	PW Meusegast						574,0
72	MRS Ehrenberg						60,0
73	Heidenau, TWL Hauptstraße Esso bis Mozartstraße	250,0				250,0	250,0
74	Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg 1. und 2. BA		115,0			115,0	250,0
75	Lohsdorf, Umverlegung Schwarzbachbahn						250,0
76	Heidenau TWL Dresdner Straße						445,0
77	Digitalisierung Trinkwassernetz						150,0
78	Digitalisierung Trinkwassernetz 2026	100,0				100,0	100,0
79	Digitalisierung Trinkwassernetz 2027		100,0			100,0	100,0
80	Digitalisierung Trinkwassernetz 2028			100,0		100,0	100,0
81	Digitalisierung Trinkwassernetz 2029				100,0	100,0	100,0
83	Weißig, TWL nach Strand	50,0	350,0			400,0	410,0
84	Erschließung Gewerbegebiet Leupo 2	150,0	350,0			500,0	550,0
85	Erschließung Wohngebiet Leupoldishain	150,0				150,0	160,0

Haushalte		Haushalt-Budget					Gesamt Plan 2017-2029
	Investitionmaßnahmen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Gesamt Plan 2026-2029	Gesamt Plan 2017-2029
86	Hinterhermsdorf, Trinkwasserleitung Beize		150,0			150,0	150,0
87	Köttewitz, Trinkwasserleitung Hauptstraße	150,0				150,0	170,0
88	Heidenau, Erschließung Sporbitzer Straße						35,0
89	Hohburkersdorf, Trinkwasserleitung Hochbehälter bis Brückenstraße		25,0	200,0		225,0	225,0
90	Königstein, Trinkwasserleitung Goethestraße		30,0	300,0		330,0	330,0
91	Mühlbach, Trinkwasserleitung nach Netzkonzzept				100,0	100,0	100,0
92	Porschdorf, Trinkwasserleitung Ringweg	20,0	130,0			150,0	150,0
93	DMS Niederseidewitz		60,0			60,0	60,0
94	Langenhennersdorf, TWL HB Harthe nach HB Bahra (mit FMK)		50,0	650,0		700,0	700,0
95	Meusegast, TWL UPW Nach Burkhardswalde (mit FMK)		50,0	350,0		400,0	400,0
96	Heidenau Waldstraße TWL	250,0				250,0	250,0
97	DMS Neudohma Goes		150,0			150,0	150,0
98	Bosewitz, Trinkwasserleitung Ortsnetz		50,0	200,0		250,0	250,0
99	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2025						20,0
100	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2026	500,0				500,0	500,0
101	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2027		500,0			500,0	500,0
102	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2028			500,0		500,0	500,0
103	Gemeinschaftsbaumaßnahmen 2029				500,0	500,0	500,0
105	Planungspauschale 2025						60,0
106	Planungspauschale 2026	100,0				100,0	100,0
107	Planungspauschale 2027		100,0			100,0	100,0
108	Planungspauschale 2028			100,0		100,0	100,0
109	Planungspauschale 2029				100,0	100,0	100,0
111	TWL Sürßen Rundling	120,0				120,0	570,0
112	WW Gottleuba Erstfiltratsleitung						50,0
113	WW Gottleuba Entleerungsleitung						185,0
114	Ausbau Ortsdurchfahrt Struppen, 1.BA + 2.BA	200,0				200,0	450,0
115	Hohnstein TWL Brandstraße						235,0
116	TWL-Ostrau Dorfstraße/Alter Schulweg						230,0
117	TWL An den Scheunen						30,0
118	Erschließung Struppen Lilienring						30,0
119	Erschließung Hermann-Löns-Straße						100,0
120	Investpauschale 2028			2.000,0		2.000,0	2.000,0
121	Investpauschale 2029				2.000,0	2.000,0	2.000,0
122	Erschließungsvorhaben 2025						6,0
123	Erschließungsvorhaben 2026	150,0				150,0	150,0
124	Erschließungsvorhaben 2027		150,0			150,0	150,0
125	Erschließungsvorhaben 2028			150,0		150,0	150,0
126	Erschließungsvorhaben 2029				150,0	150,0	150,0
128	Investition Rohrnetz 2027		500,0			500,0	500,0
129	TWL Ostrau Zahnsgrund						80,0
130	TWL Hohnsteiner Bach						20,0
131	TWL Heidenau K-Kollwitz-Straße						50,0
132	Erschließung Gewerbegebiet "Am Karrenberg"						40,0
133	Erschließung Wohngebiet 56/30 Gorknitz						21,0
134	Erschließung Wohngebiet 172 Sürßen						73,0
135	Einzelhausanschlüsse 2022						10,0
136	Einzelhausanschlüsse 2023						150,0
137	Einzelhausanschlüsse 2024						200,0
138	Einzelhausanschlüsse 2025						300,0
139	Einzelhausanschlüsse 2026	300,0				300,0	300,0
140	Einzelhausanschlüsse 2027		300,0			300,0	300,0
141	Einzelhausanschlüsse 2028			300,0		300,0	300,0
142	Einzelhausanschlüsse 2029				300,0	300,0	300,0
144	Wasserzähler 2023						100,0
145	Wasserzähler 2024						100,0
146	Wasserzähler 2025						100,0
147	Wasserzähler 2026	400,0				400,0	400,0
148	Wasserzähler 2027		50,0			50,0	50,0
149	Wasserzähler 2028			250,0		250,0	250,0
150	Wasserzähler 2029				50,0	50,0	50,0
151	Hartmannsbach, Pumpwerk Hartmannsbach	100,0				100,0	116,0
152	Maschinen und Anlagen 2024						80,0
153	Maschinen und Anlagen 2025						200,0
154	Maschinen und Anlagen 2026	200,0				200,0	200,0
155	Maschinen und Anlagen 2027		200,0			200,0	200,0
156	Maschinen und Anlagen 2028			200,0		200,0	200,0
157	Maschinen und Anlagen 2029				200,0	200,0	200,0
159	Frequenzumrichter						80,0
160	Pumpstation Börmersdorf						70,0
161	Erneuerung Brunnen Neumannmühle	100,0				100,0	200,0
162	Notstromaggregate 2023						15,0
163	Notstromaggregate 2025						50,0
164	Notstromaggregate 2026	50,0				50,0	50,0
165	Notstromaggregate 2027		100,0			100,0	100,0
166	Notstromaggregate 2028			50,0		50,0	50,0
167	Notstromaggregate 2029				50,0	50,0	50,0
169	Migration Knoten Gottleuba/Wählanlagen						120,0
170	Kabel 2023						100,0
171	Kabel 2024						10,0
172	Kabel 2025						20,0

Haushalte		Haushalt-Budget					Gesamt Plan 2017-2029
	Investitionmaßnahmen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Gesamt Plan 2026-2029	
173	Kabel 2026	20,0				20,0	20,0
174	Kabel 2027		20,0			20,0	20,0
175	Kabel 2028			20,0		20,0	20,0
176	Kabel 2029				20,0	20,0	20,0
178	Fernmelde-Anlagen 2025						20,0
179	Fernmelde-Anlagen 2026	20,0				20,0	20,0
180	Fernmelde-Anlagen 2027		20,0			20,0	20,0
181	Fernmelde-Anlagen 2028			20,0		20,0	20,0
182	Fernmelde-Anlagen 2029				20,0	20,0	20,0
184	Elektrotechnik 2023						2,0
185	Elektrotechnik 2025						20,0
186	Elektrotechnik 2026	20,0				20,0	20,0
187	Elektrotechnik 2027		20,0			20,0	20,0
188	Elektrotechnik 2028			20,0		20,0	20,0
189	Elektrotechnik 2029				20,0	20,0	20,0
191	Fahrzeuge 2025						100,0
192	Fahrzeuge 2026	400,0				400,0	400,0
193	Fahrzeuge 2027		200,0			200,0	200,0
194	Fahrzeuge 2028			200,0		200,0	200,0
195	Fahrzeuge 2029				200,0	200,0	200,0
197	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2025						100,0
198	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2026	200,0				200,0	200,0
199	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2027		100,0			100,0	100,0
200	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2028			100,0		100,0	100,0
201	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2029				100,0	100,0	100,0
203	Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung	500,0				500,0	2.050,0
204	Informationstechnik 2027		250,0			250,0	250,0
205	Informationstechnik 2028			250,0		250,0	250,0
206	Informationstechnik 2029				250,0	250,0	250,0
208	Hardwareersatz Server/Clients						450,0
209	Summe Investitionen	8.310,0	6.450,0	9.280,0	9.020,0	33.060,0	62.939,0

Haushalte		Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2025				
	Investitionmaßnahmen	Mittel-abflüsse 2026	Mittel-abflüsse 2027	Mittel-abflüsse 2028	Mittel-abflüsse 2029	Gesamt
1	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2025					
2	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2026					
3	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2027					
4	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2028					
5	Grunddienstbarkeiten/Entschädigungszahlungen 2029					
7	Grundbuchbereinigung 2025					
8	Grundbuchbereinigung 2026					
9	Grundbuchbereinigung 2027					
10	Grundbuchbereinigung 2028					
11	Grundbuchbereinigung 2029					
13	Prozessleitsystem (vorher Hardware/Software Produktions IT)					
14	GIS-Lovion-LAI					
15	Netzwerktechnik					
16	Tisoware					
17	GIS-Lovion 2026					
18	GIS-Lovion 2027					
19	GIS-Lovion 2028					
20	GIS-Lovion 2029					
21	Grundstücke 2025					
22	Grundstücke 2026					
23	Grundstücke 2027					
24	Grundstücke 2028					
25	Grundstücke 2029					
27	Technischer Standort linkselbisch Gebäude	3.717,4				3.717,4
28	Herstellung Serverräume					
29	Technischer Standort linkselbisch Grundstück					
30	WW Bad Gottleuba, Migration	71,8				71,8
31	WW Ottendorf, bautechnische Erneuerung					
32	WW Natriumchlorit-Tank	150,0				150,0
33	Investitionsmaßnahmenkonzeption WW Gottleuba					
34	WW Bad Gottleuba, Reinwasserbehälter					
35	WW Ottendorf, Reinwasserbehälter					
36	Erneuerung Gebäude PW Felsenmühle (Dach)					
37	Rohwasserbehälter Felsenmühle					
38	Hochbehälter Weißig	1.084,0				1.084,0
39	Hochbehälter Bergwerk Maxen					
40	Hochbehälter Oelsen					
41	Hochbehälter Buchberg					
42	Hochbehälter Struppen Siedlung					
43	Hochbehälter Niederrathen	100,0	511,4			611,4
44	Hochbehälter Heidenau Hoch					
45	Hochbehälter Heide, Rosenthal	1.032,1				1.032,1
46	Hochbehälter Schanze Liebstadt	1.101,9				1.101,9
47	Trinkwasserversorgung Naundorf	58,5				58,5
48	HB Heidenau Tief					
49	Hochbehälter Bömersdorf					
50	Hochbehälter Lilienstein					
51	Hochbehälter Grauberg	350,0	87,1			437,1
52	Hochbehälter Borna					
53	Giesenstein, AS Giesenstein	5,7				5,7
54	Trinkwasserfernleitungen IVO 5000 KKS					
55	TWL IVO 5005, Bauabschnitt 3 Tal Richtung Friedrichswalde Kirche					
56	Trinkwasserleitung IVO 5001, Bauabschnitt 2.2 Richtung Hartmannsbach					
57	Trinkwasserleitung IVO 5001, Bauabschnitt 3 Richtung Hartmannsbach					
58	Investition Fernleitungen 2027					
59	Investition KKS 2026					
60	Investition KKS 2027					
61	Bahra, Am Teich					
62	Abgabeschacht Bad Gottleuba Untere Zone	1,5				1,5
63	Rosenthal, Ortsnetzkonzept					
64	Maxen, Trinkwasserleitung Maxener Straße Planung					
65	Trinkwasserfernleitungen IVO KKS 2021					
66	Trinkwasserfernleitungen IVO KKS 2024	150,0				150,0
67	Erweiterung KKS	50,0				50,0
68	Ulbersdorf, Trinkwasserleitung Am Dreieck	211,9				211,9
69	Hertigswalde, Trinkwasserleitung/Gas					
70	Erschließung Dohna, Müglitztalstraße	45,3				45,3
71	PW Meusegast	467,5				467,5
72	MRS Ehrenberg	53,3				53,3
73	Heidenau, TWL Hauptstraße Esso bis Mozartstraße					
74	Bad Schandau, TWL Ostrauer Berg 1. und 2. BA	10,0	105,0			115,0
75	Lohsdorf, Umverlegung Schwarzbachbahn					
76	Heidenau TWL Dresdner Straße					
77	Digitalisierung Trinkwassernetz					
78	Digitalisierung Trinkwassernetz 2026					
79	Digitalisierung Trinkwassernetz 2027					
80	Digitalisierung Trinkwassernetz 2028					
81	Digitalisierung Trinkwassernetz 2029					
83	Weißig, TWL nach Strand	9,6				9,6
84	Erschließung Gewerbegebiet Leupo 2	0,0				0,0
85	Erschließung Wohngebiet Leupoldishain	9,4				9,4

Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2029					
Mittel-abflüsse 2026	Mittel-abflüsse 2027	Mittel-abflüsse 2028	Mittel-abflüsse 2029	Mittel-abflüsse 2030	Gesamt
10,0					10,0
	10,0				10,0
		10,0			10,0
			10,0		10,0
10,0					10,0
	10,0				10,0
		10,0			10,0
			10,0		10,0
150,0	150,0	30,0			330,0
200,0					200,0
	50,0				50,0
		50,0			50,0
			50,0		50,0
10,0					10,0
	10,0				10,0
		10,0			10,0
			10,0		10,0
3.717,4					3.717,4
471,8					471,8
	100,0				100,0
150,0					150,0
100,0					100,0
	100,0	1.000,0			1.100,0
		50,0	450,0		500,0
		50,0			50,0
	50,0	200,0			250,0
1.084,0					1.084,0
	100,0	700,0			800,0
150,0					150,0
	100,0	100,0	1.000,0	2.000,0	3.200,0
100,0	911,4				1.011,4
1.032,1					1.032,1
1.101,9					1.101,9
130,0	1.028,5				1.158,5
			200,0		200,0
100,0	200,0				300,0
50,0	500,0				550,0
350,0	287,1				637,1
100,0	700,0				800,0
255,7					255,7
		30,0	230,0		260,0
		50,0	200,0		250,0
		50,0	250,0		300,0
	200,0				200,0
100,0					100,0
	100,0				100,0
		380,0			380,0
251,5					251,5
	300,0	300,0	200,0		800,0
	100,0				100,0
150,0					150,0
50,0					50,0
211,9					211,9
300,0					300,0
75,3					75,3
467,5					467,5
53,3					53,3
250,0					250,0
10,0	220,0				230,0
100,0					100,0
	100,0				100,0
		100,0			100,0
			100,0		100,0
50,0	359,6				409,6
150,0	350,0				500,0
50,0	109,4				159,4

Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2029

Seite 8 von 9

Haushalte		Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2025				
	Investitionmaßnahmen	Mittel- abflüsse 2026	Mittel- abflüsse 2027	Mittel- abflüsse 2028	Mittel- abflüsse 2029	Gesamt
173	Kabel 2026					
174	Kabel 2027					
175	Kabel 2028					
176	Kabel 2029					
178	Fernmelde-Anlagen 2025					
179	Fernmelde-Anlagen 2026					
180	Fernmelde-Anlagen 2027					
181	Fernmelde-Anlagen 2028					
182	Fernmelde-Anlagen 2029					
184	Elektrotechnik 2023					
185	Elektrotechnik 2025					
186	Elektrotechnik 2026					
187	Elektrotechnik 2027					
188	Elektrotechnik 2028					
189	Elektrotechnik 2029					
191	Fahrzeuge 2025					
192	Fahrzeuge 2026					
193	Fahrzeuge 2027					
194	Fahrzeuge 2028					
195	Fahrzeuge 2029					
197	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2025					
198	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2026					
199	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2027					
200	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2028					
201	Betriebs- und Geschäftsausstattung 2029					
203	Software/Hardware/IT-Netzwerkstruktur/Zugriffsüberwachung	1.141,5				1.141,5
204	Informationstechnik 2027					
205	Informationstechnik 2028					
206	Informationstechnik 2029					
208	Hardwareersatz Server/Clients					
209	Summe Investitionen	10.166,9	703,5			10.870,4

Mittelabflüsse der Haushalte 2017-2029					
Mittel- abflüsse 2026	Mittel- abflüsse 2027	Mittel- abflüsse 2028	Mittel- abflüsse 2029	Mittel- abflüsse 2030	Gesamt
20,0					20,0
	20,0				20,0
		20,0			20,0
			20,0		20,0
20,0					20,0
	20,0				20,0
		20,0			20,0
			20,0		20,0
20,0					20,0
	20,0				20,0
		20,0			20,0
			20,0		20,0
400,0					400,0
	200,0				200,0
		200,0			200,0
			200,0		200,0
200,0					200,0
	100,0				100,0
		100,0			100,0
			100,0		100,0
1.641,5					1.641,5
	250,0				250,0
		250,0			250,0
			250,0		250,0
16.429,4	9.551,0	8.980,0	6.870,0	2.100,0	43.930,4