

Haushaltssatzung

Aufgrund von § 58 Abs. 2 SächsKomZG i. V. m. § 16 Abs. 1 SächsEigBVO und § 74 SächsGemO in der jeweils geltenden Fassung hat die Zweckverbandsversammlung am 27. November 2025 folgende Haushaltssatzung für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt mit

1.	den Erträgen von	5.211 T€
	den Aufwendungen von	4.993 T€
	dem Jahresgewinn von	218 T€
	aus dem Erfolgsplan	
2.	dem Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	909 T€
	dem Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.116 T€
	dem Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	0 T€
	dem Mittelzufluss aus Investitionstätigkeit	0 T€
	dem Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	1.596 T€
	dem Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	0 T€
	dem Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	87 T€
	aus dem Liquiditätsplan	

§ 2

dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung)	0 T€
--	------

§ 3

dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0 T€
---	------

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite ist festgesetzt auf	102 T€
--	--------

§ 5

Sonstige Festlegungen:

Eine Betriebskostenumlage wird nicht festgesetzt.

Eine Investitionsumlage wird nicht festgesetzt.

Bautzen,

Vogt
Verbandsvorsitzender

5.2.2 Erfolgsplan 2026/Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

GuV in Euro (BAB Kurzform)	Ist 2024	Plan 2025	Trend 2025	Plan 2026
<i>Umsatzerlöse</i>	3.794.203	3.869.748	3.755.458	4.462.080
Erlöse aus Wasserabgabe	3.766.482	3.849.348	3.726.144	4.441.680
Sonstige Erlöse	27.722	20.400	29.314	20.400
Sonstige betriebliche Erträge	300.480	654.200	658.715	748.540
Gesamtleistung	4.094.683	4.523.948	4.414.172	5.210.620
<i>Materialaufwand</i>	-1.788.294	-2.457.798	-2.358.294	-2.733.198
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-280.705	-307.458	-323.020	-319.708
Sonstige bezogene Leistungen	-1.507.587	-2.150.340	-2.035.275	-2.413.490
Deckungsbeitrag I	2.306.390	2.066.150	2.055.878	2.477.422
Personalaufwand	-826.567	-904.684	-869.700	-952.527
Abschreibungen	-930.966	-958.600	-914.000	-902.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-204.440	-269.620	-252.895	-280.250
Zinsen und ähnliche Erträge	16.785	0	11.000	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-12.740	-9.800	-9.800	-6.925
Deckungsbeitrag II	348.462	-76.554	20.483	335.620
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-47.959	-80.960	-112.852	-95.500
Ergebnis nach Steuern	300.503	-157.514	-92.369	240.120
Sonstige Steuern	31.002	-22.000	34.023	-22.000
Jahresergebnis	331.506	-179.514	-58.345	218.120

5.2.3 Liquiditätsplan 2026

ZV Fernwasserversorgung Sdier Plan gesamt 2026 Liquiditätsplan nach DRS 21		Ist 2024 TEuro	Trend 2025 TEuro	Plan 2026 TEuro
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	332	-58	218
2. +/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	931	914	902
3. +/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-3	0	0
4. -	Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0
5. -	Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-11	-11	-11
6. +/-	Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanztätigkeit zuzuordnen sind	216	0	0
7. +/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-110	0	0
8. +/-	Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
9. +/-	Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen	-4	-1	7
10. -	sonst. Beteiligungserträge	0	0	0
11. -	Erträge aus außerordentlichen Posten	0	0	0
12. +	Ertragssteueraufwand	0	0	0
13. +/-	erhaltene/gezahlte Zinsen	0	0	0
14. +/-	Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0
15. -	Ertragssteuerzahlungen	0	0	0
16.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.351	844	1.116
17. +	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens (immateriell, Sachanlage)	0	0	0
18. -	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (immateriell, Sachanlage)	-630	-1.684	-1.596
19. +	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzierungsvermögens	0	0	0
20. -	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
21. +/-	Einzahlungen aus Abgängen/Auszahlungen für Zugänge aus dem Konsolidierungskreis	0	0	0
22. +/-	Einzahlungen/Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0
23. +/-	Einzahlungen/Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0
24. +	Erhaltene Zinsen	0	0	0
25. +	Erhaltene Dividenden	0	0	0
26.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-630	-1.684	-1.596
27. +	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0
28. -	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzung	0	0	0
29. +	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0
30. -	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-80	-80	-80
31. +	Einzahlung aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0
32. +/-	Erhaltene/Gezahlte Zinsen	4	1	-7
33.	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-76	-79	-87
34.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus 10, 21, 26)	645	-919	-567
35. +	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.183	1.828	909
36. +/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	0	0	0
37.	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.828	909	342

5.2.4 Stellenübersicht 2026

	Entgeltgruppe/ Art der Vergütung	Zahl der Stellen			Vermerke 2026
		Plan 2026	nachrichtlich		
			Plan 2025	besetzte Stellen am 30.06.2025	
	Aufw.entsch.	(1)	(1)	(1)	nebenamtlich
	10	2,00	2,00	1,85	2 Personen
	8	1,00	1,00	1,00	1 Person
	7	1,00	1,00	1,00	1 Person
	6	2,00	1,00	1,00	2 Personen
	5	5,75	6,75	6,75	6 Personen
Zwischensumme:		11,75	11,75	11,60	12 Personen
Nachrichtlich Beschäftigte in Ausbildung	Ausbildungs- vergütung	0,95	0,95	0,00	1 Person
Zwischensumme:		0,95	0,95	0,00	1 Person
Beschäftigte insgesamt:		12,70	12,70	11,60	13 Personen