PETERSHAUSEN
EGP
Eigenbetrieb der Gemeinde

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs der Gemeinde Petershausen 2026

- Vorbericht -

Erfolgs- und Vermögensplan gemäß § 13 Eigenbetriebsverordnung (EBV)

Vorwort

Die Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung der Gemeinde Petershausen wird seit dem 1. Januar 2006 als organisatorisch, verwaltungsmäßig und finanzwirtschaftlich gesondertes Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit als Eigenbetrieb der Gemeinde geführt.

Die Gemeinde Petershausen tritt in Angelegenheiten des Eigenbetriebs im gesamten Geschäfts- und Rechtsverkehr unter der Bezeichnung „Eigenbetrieb der Gemeinde Petershausen“ auf. Aufgabe des Eigenbetriebs ist die Sicherstellung der Wasserversorgung sowie der Abwasserbeseitigung im Gemeindegebiet im Rahmen der geltenden bundes- und landesrechtlichen Bestimmungen sowie der gemeindlichen Wasserversorgungs- und Entwässerungssatzung.

Betriebliche Schwerpunkte sind insbesondere:

- die Sicherstellung einer zuverlässigen Ver- und Entsorgung durch den nachhaltigen Erhalt sowie die kontinuierliche Erneuerung der technischen Infrastruktur
- die Gewährleistung einer effizienten und nachhaltigen Ver- und Entsorgung

Zentrale Herausforderungen ergeben sich insbesondere aus:

- der teils stark alternden Infrastruktur (Wasserleitungsnetz teilweise Baujahr 1955, Kanalnetz teilweise Baujahr 1975)
- den Auswirkungen des Klimawandels
- zunehmenden und strengeren rechtlichen Anforderungen

Diese Rahmenbedingungen betreffen sämtliche Anlagen der Ver- und Entsorgungsinfrastruktur. Im Einzelnen umfasst die Infrastruktur derzeit:

Wasserversorgung:	Abwasserbeseitigung:
3 x Tiefbrunnen	1 x Kläranlage (12.400 EW)
1 x Aufbereitungsanlage	1 x Klärteich
2 x Hochbehälter	16 x Pumpwerk
5 x Drucksteigerung	16 x Sonderbauwerk
Ca. 54 km Wasserleitung	Ca. 60 km Kanalnetz
Ca. 1.700 Grundstücksanschlüsse	Ca. 2.000 Grundstücksanschlüsse

Die Finanzierung dieser anspruchsvollen und vielfältigen Aufgaben erfolgt überwiegend über Gebühren und Beiträge. Deren Höhe richtet sich nach dem Kostendeckungsgrundsatz. Eine Gewinnerzielung ist ausgeschlossen.

Im Wirtschaftsplan werden die im Jahr 2026 geplanten Erträge und Aufwendungen dargestellt. Abweichungen zu den Vorjahren werden begründet und erläutert.

Alexander Wiringer
Werkleiter EGP

Allgemeines

Der Entwurf des Wirtschaftsplans 2026 umfasst die Finanzplanungsjahre 2025 bis 2029. Die Finanzplanungsdaten des Erfolgs- und Vermögensplans erfassen alle derzeit in Vorbereitung befindlichen Projekte des Eigenbetriebs.

Der Wirtschaftsplan gibt zu jedem Konto die jeweiligen Ansätze – und dort wo notwendig – Erläuterungen wieder.

Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplans für das Wirtschaftsjahr 2026 und dem Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2029 wurden alle bereits begonnenen und beschlossenen Maßnahmen mitberücksichtigt.

Erläuterung:

Die in der Produktkontenübersicht verwendeten Konten sind wie folgt zu lesen:

Die Kontonummern beginnend mit der Ziffer „**4**“ stellen Erträge, vergleichbar mit Einnahmen des kommunalen Verwaltungshaushaltes dar.

Die Kontennummern beginnend mit der Ziffer „**5**“ stellen Aufwendungen, vergleichbar mit Ausgaben des kommunalen Verwaltungshaushaltes dar.

Die Kontennummern beginnend mit der Ziffer „**6**“ und „**7**“ sind Finanzrechnungskonten und spiegeln alle Einzahlungen und Auszahlungen.

Die Kontennummern beginnend mit der Ziffer „**2**“ stellen investive Einnahmen, vergleichbar mit den Einnahmen des kommunalen Vermögenshaushaltes dar.

Die Kontennummern beginnend mit der Ziffer „**0**“ stellen investive Ausgaben, vergleichbar mit den Ausgaben des kommunalen Vermögenshaushaltes dar.

Die Kontennummern beginnend mit der Ziffer „**3**“ stellen Kredittilgungen und Aufnahmen dar.

I. Wasserversorgung

I. 1 Erfolgsplan – Erträge

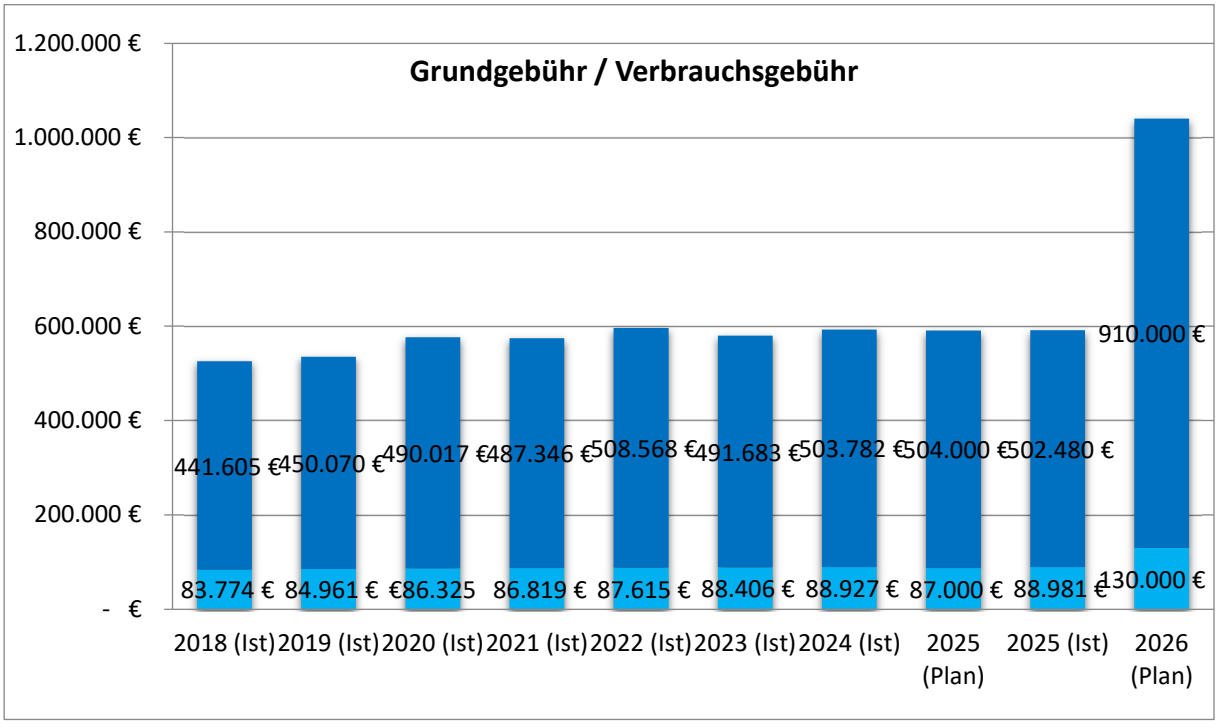
Der Hauptanteil der Erträge wird durch die Wasserabgabe (Umsatzerlöse - Konto 432100) und die Auflösung der Sonderposten für Beiträge (Konto 437100 und Konto 438100) erzielt, welche nachfolgend genauer erläutert werden:

I. 1.1 Öffentlich-rechtliche Entgelte – Wasserabgabe

Das Versorgungsgebiet umfasst den Hauptort Petershausen und alle Ortsteile (OT) der Gemeinde mit Ausnahme des Ortsteils Weißling und des Anwesens Speckhof. Auf Grundlage der Zweckvereinbarung vom 01.06.2016 versorgt die Gemeinde Petershausen das Anwesen Kreithof der Gemeinde Jetzendorf.

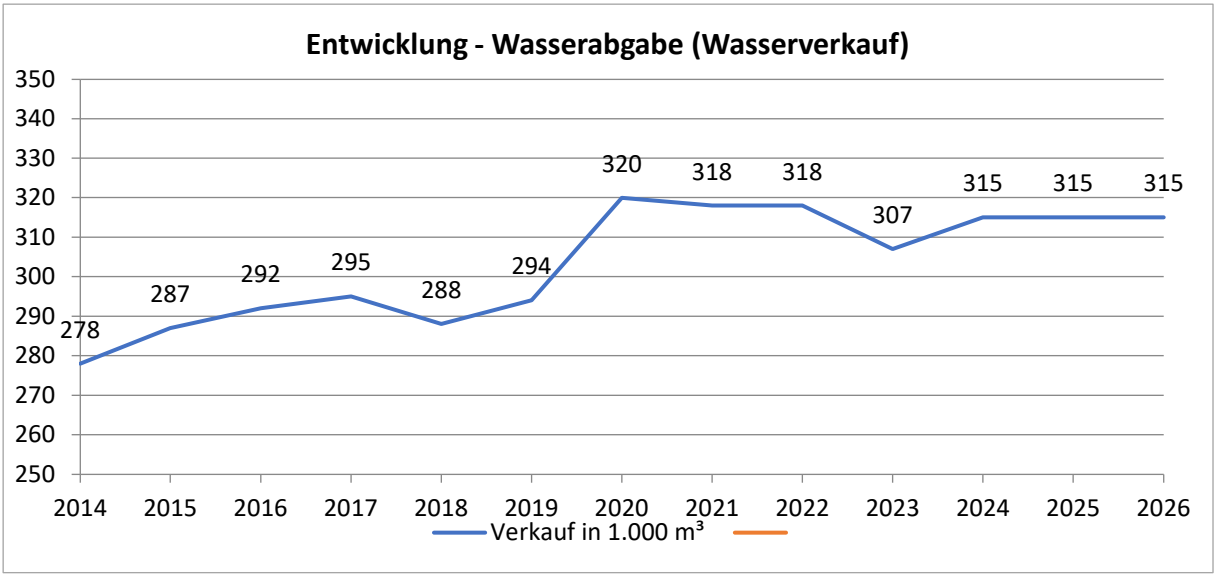
Ortsteil:	**Versorgt durch:**
Weißling	Wasserzweckverband Freising Süd (Zweckvereinbarung vom 18./25.04.1984)
Speckhof	Gemeinde Jetzendorf (Vertrag vom 04.05.1994)

Der Wirtschaftsplan sieht im Erfolgsplan Einnahmen mittels Wassergebühren (Konto 432100) in Höhe von 1.040.000 € vor (Verkauf von ca. 315.000 m³ Wasser). Die Wassergebühren für den Kalkulationszeitraum 2026 bis 2029 wurden vom Sachverständigenbüro Dagmar Suchowski kalkuliert. Der Preis pro Kubikmeter beträgt 2,89 € (netto), die Grundgebühr bei einem Wasserzähler Q3 bis 4 m³/h beträgt 72 €/a.



Grafik 1 – Übersicht Grund- und Verbrauchsgebühr

Die Wasserabgabemenge für das Geschäftsjahr 2026 wurde unter Berücksichtigung der Vorjahresverbräuche abgeschätzt.



Grafik 2 – Entwicklung der Wasserabgabe

Übersicht zu den Wasserverlusten - Versorgungsqualität

*Bei den Wasserverlustraten erreichte das Unternehmen in den vergangenen Jahren einen spezifischen Wasserverlust von < 0,05 m³/(km*h). Damit liegen die Verlustraten unter dem Mittelwert (Benchmarking 2009, 2012 und 2022) im Bezug zu vergleichbaren Unternehmen. Gemäß Kriterien des Deutschen Verein des Gas- und Wasserfaches (DVGW) werden im ländlichen Bereich spezifische Verluste < 0,05 als gering angesehen.*

Jahr	Abgabe ins Netz m³	Wasserabgabe m³	Verlust m³	Verlust %	Verlust m³/(km*h)
2010	280.329	274.534	5.795	2,07	**0,014**
2011	278.879	268.974	9.905	3,55	**0,024**
2012	285.212	270.179	15.033	4,86	**0,033**
2013	287.108	271.004	16.104	5,61	**0,038**
2014	288.386	278.842	9.544	3,31	**0,022**
2015	298.898	287.743	11.155	3,73	**0,025**
2016	305.828	295.877	9.601	3,14	**0,022**
2017	309.447	295.247	14.200	4,59	**0,028**
2018	303.420	288.631	14.789	4,87	**0,033**
2019	327.994	308.153	19.841	6,44	**0,045**
2020	350.226	339.445	10781	3,18	**0,025**
2021	341.989	329.102	12.887	3,92	**0,025**
2022	332.494	317.855	14.639	4,61	**0,033**
2023	323.930	307.924	16.606	5,20	**0,038**
2024	334.061	315.135	18.926	6,01	**0,041**

Tabelle 1 – Entwicklung der Wasserverluste

Anmerkungen:
In 2016 wurden 3.313 m³ an die Gemeinde Hohenkammer geliefert. An das EGP Versorgungsgebiet wurden 292.564 m³ verkauft. Bei „Abgabe ins Netz“ sowie bei der „Wasserabgabe“ ist die Lieferung von und zum WVV Freising Süd berücksichtigt.

I. 1.2 Auflösung der Sonderposten

Die Auflösung der erhaltenen Beiträge bleibt im Niveau des Vorjahres. In Summe werden für Konto 437100 und Konto 438100 ca. 110.000 € berücksichtigt.

I. 2 Erfolgsplan – Aufwendungen

I. 2.1 Personalaufwand

Der Aufwand für die Beschäftigten (Konto 501300) steigt von 191.000 € auf 220.000 €. Der Aufwand für Versorgungskasse und Sozialversicherung wird entsprechend erhöht. In Summe liegen die Personalaufwendungen bei ca. 285.200 €. Die Steigerung an Lohn- und Lohnnebenkosten sind vorwiegend tarifbedingt.

I. 2.2 Aufwendungen für Sach– und Dienstleistungen / Wasserbeschaffung

Bei den Sach- und Dienstleistungen bleibt der Ansatz mit 252.300 € auf dem Niveau des Vorjahres. Im Vergleich zum Vorjahr wurden folgende Änderungen berücksichtigt:

Konto: 521115 *Aufwendungen für Unterhalt Wassergewinnung, Aufbereitung, Hochbehälter und Brunnen*

Eingeplant ist die notwendige Regenerierung von Brunnen 2.

Konto: 521116 *Aufwendungen für Unterhalt Wasserleitungsnetz*

Gemäß Grundsatzbeschluss vom 05.12.2024 soll zur Vermeidung eines Investitionsstaus die sanierungsbedürftigen Wasserleitungen kontinuierlich erneuert werden. Folgende Maßnahmen sind berücksichtigt:

Ko. 521116 Unterhalt Wasserleitungsnetz	2025	2026	2027	2028	2029
sonstiges (u. a. Rohrbrüche und Reparaturen)	35	**35**	35	35	35
Sanierung WL Heimweg (300+60)	25	**25**	330	0	0
Sanierung Wasserleitung	0	**0**	0	0	340
Summe:	***60***	***60***	***365***	***35***	***375***

Tabelle 2 – Maßnahmenübersicht Konto 521116

Unter Berücksichtigung der geringen Anzahl an Rohrbrüchen, bleibt der Ansatz aus den dem Vorjahr unverändert.

Übersicht zu den Leitungsschäden - Versorgungsqualität

Die Anzahl der Leitungsschäden wird in der anliegenden Übersicht aufgeführt. Hierbei wird zwischen den Schäden an der Hauptleitung und den Schäden an den Hausanschlüssen (HA) unterschieden. Der Mittelwert bei versorgungsgleichen Wasserversorgern (Ergebnis Benchmarking 2022) betrug bei den Schäden an der Hauptleitung Anz. 10,6 / 100 km. Der Referenzwert bei den Schäden an den Hausanschlüssen betrug Anz. 4 / 1000 HA.
Gemäß DVGW Regelwerk W 400-3 ist eine Schadensrate von unter zehn Schäden pro 100 km Leitung als gering zu bezeichnen.

Jahr	Schäden	Referenz	Anz. / 100 Km
2008	9	9	18
2009	5	9	10
2010	6	9	12
2011	5	9	10
2012	17	9	34
2013	9	9	18
2014	5	9	10
2015	7	9	14
2016	4	9	8
2017	11	9	22
2018	12	9	24
2019	7	9	14
2020	6	9	12
2021	1	9	2
2022	6	10,6	12
2023	4	10,6	8
2024	1	10,6	2
2025	3	10,6	6

Tabelle 3 – Schäden an der Hauptleitung

Jahr	Schäden an HA	Referenz	Anz. / 1000 Arm.
2008	1	6	0,6
2009	3	6	1,8
2010	3	6	1,8
2011	2	6	1,3
2012	5	6	3,1
2013	4	6	2,5
2014	2	6	1,2
2015	0	6	0,0
2016	1	6	0,6
2017	2	6	1,2
2018	3	6	1,9
2019	4	6	2,5
2020	4	6	2,5
2021	2	6	1,2
2022	2	4	1,2
2023	4	4	2,4
2024*	10	4	6,2
2025	4	4	2,4

Tabelle 4 – Schäden an Hausanschlüssen

Die Schadensrate an den Hauptleitungen lag in den Jahren 2008 bis 2024 meist höher als der diesbezügliche Referenzwert. Trotz der manchmal überdurchschnittlichen Schadensrate an den Hauptleitungen ist der Wasserverlust als sehr gering einzustufen. Seit dem Jahr 2019 ist ein deutlicher Rückgang bei den Rohrbrüchen erkennbar.

**Im Jahr 2024 wurden zehn Schäden an Hausanschlussleitungen repariert. Vier Schäden traten im Bereich vor dem Gebäude auf, sechs Schäden im Gebäude vor der ersten Absperrvorrichtung.*

I. 2.3 Transferaufwendungen; Konzessionsabgabe

Gemäß § 4 der Konzessionsvereinbarung vom 28.04.2010 beträgt der Konzessionsabgabesatz (Konto 539105) 7 % des Wasserentgelts (ohne Grundgebühr). Dies führt unter Berücksichtigung der Gebührenanpassung zum 01.01.2026 zu einer Erhöhung von 39.000 € auf 63.700 €.

I. 2.4 Aufwendungen für sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen von 95.600 € auf 105.800 €.
Maßgebend für die Mehrausgaben ist vor allem die Einführung eines Wasserentnahmeentgelts „Wassercent“ zum 01.07.2026 auf Grundlage der Novellierung des Bayerischen Wassergesetzes (in Kraft getreten zum 01.01.2026). Das Wasserentnahmeentgelt berücksichtigt die entnommene Grundwassermenge, abzüglich eines Freibetrags von 5.000 m³/Jahr.
Im Jahr 2026 wird für die Übergangszeit (1. Juli 2026 – 31. Dezember 2026) eine Ausgabe von 17.700 € veranschlagt. In den Folgejahren wird eine Verdopplung des Entgelts berücksichtigt.

I. 2.5 Aufwendungen für Zinsen und Finanzaufwendungen

Die geplante Zinsaufwendung beträgt 115.000 €.

I. 2.6 Aufwendungen für Abschreibungen
Aufgrund der kontinuierlichen Investitionen steigt die bilanzielle Abschreibung in den kommenden Jahren weiter an. Für das Jahr 2026 sind Aufwendungen von 234.300 € berücksichtigt.

I. 3 Ergebnishaushalt 2026

I. 3.1 Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2025
Der Wirtschaftsplan 2025 hat ein geplantes Ergebnis von minus 293.200 €.
Mehrausgaben sind aktuell nicht erkennbar, genauere Angaben zum Ergebnis werden im 2. Zwischenbericht vorgestellt, aktuell wird ein geringerer Verlust erwartet.

I. 3.2 Voraussichtliches Ergebnis 2026
Der Erfolgsplan 2026 sieht eine Überdeckung von 110.000 € vor.

I. 4 Vermögensplan - Einnahmen

I. 4.1 Einnahmen durch Sonderposten
Berücksichtigt werden Fördergelder, Beitragseinnahmen und Kostenerstattung für Hausanschlüsse i. H. v. ca. 90.000 €.

I. 5 Vermögensplan - Ausgaben

Folgende Ausgaben sind in der Vermögensplanung eingeplant:

I. 5.1 Immaterielle Vermögensgegenstände:
Bei *Konto 012100* werden Investitionen für ein Geoinformationssystem mit Wasserleitungsdatenbank sowie IT Optimierungen berücksichtigt. Der Ansatz für *Konto 012105* Wasserleitungskataster bleibt weiter auf 15.000 €, u. a. soll „Zug um Zug“ der Wasserleitungsbestand in das neue Geoinformationssystem eingepflegt werden. Weiter werden Aufwendungen für Wasserrechte (ca. 40.000 €) berücksichtigt.

I. 5.2 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
Bei *Konto 025900* wird weiter ein Ansatz von 15.000 € berücksichtigt. U. a ist die grundbuchrechtliche Sicherung bereits verlegter Wasserleitungen beabsichtigt.

I. 5.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
Bei *Konto 037139* wird der gleiche Ansatz wie im Vorjahr i. H. v. 10.000 € berücksichtigt.

I. 5.4 Infrastrukturvermögen
Die Ausgaben für aktuell laufende Leitungsnetzbaumaßnahmen werden vom Vorjahresansatz 480.000 € auf 115.000 € gesenkt. Berücksichtigt sind:

Konto: 045321 Hausanschlüsse
Ansatz wird von 50.0000 € auf je 30.000 € reduziert.

Konto: 045322 Leitungsnetz
Der Ansatz wird von 430.000 € auf 115.000 € reduziert. Alle Projekte sind in der Maßnahmenübersicht aufgeführt:

Konto 045322 Leitungsnetz	2025	2026	2027	2028	2029
WL Flüchtlingsunterkunft (50+10)	60	**0**	0	0	0
Dr. Hörmann Straße (160+30) Verbesserung	20	**0**	0	2	0
Anbindung Münchner Str.(75+20) Verbesserung	20	**0**	0	2	0
Bgm.- Rädler- Str. (90+20) Neubau	30	**0**	0	2	0
Brunnen / Rohwasserleitung /Kabel (400+60) Rest.	280	**40**	0	2	0
Bebauungsplan "Kollbach-West"; Planung in 2026		**25**	0	0	0
Neubau allgemein	20	**20**	20	20	20
Summe:	**430**	***85***	***20***	***28***	***20***

Tabelle 5 – Maßnahmenübersicht Konto 045322

Übersicht zur Sanierungs- und Erneuerungsrate - Nachhaltigkeit

Einer Schätzung des Bundesministeriums der Finanzen zufolge variiert die durchschnittliche Nutzungsdauer von Wasserleitungen zwischen 30 bis 50 Jahren. Tatsächlich werden insbesondere im Bereich des Verteilernetzes einzelne Anlagenbestandteile oft viel länger genutzt. Dies bringt die Gefahr von Investitionsstaus und Preissprüngen infolge unvorhergesehener Instandhaltungsmaßnahmen. Gerade in diesem Zusammenhang muss eine vorausschauende und nachhaltige Instandhaltungsstrategie als essenziell angesehen werden.

Die Netzerneuerungsrate stellt eine wesentliche Kennzahl der technischen Nachhaltigkeit dar. Die folgende Übersicht vergleicht die Erneuerungsrate des EGP mit Vergleichsunternehmen im Zuge des Benchmarking 2009. Weiter wurden die aktuellen EGP Werte mit den Zahlen des Benchmarking 2022 verglichen.

Jahr	Netz gesamt km	erneuert km	Erneuerungsrate %	Maßnahmen	Referenz **
2009	47,20	**0,2**	0,4		1,5 -2,0
2010	47,50	**0**	0,0		
2011	47,50	**0**	0,0		
2012	47,50	**0**	0,0		
2013	47,90	**0,7**	1,5		1,5 -2,0
2014	47,90	**0,0**	0,0		1,5 -2,0
2015	48,30	**0,4**	1,0		1,5 -2,0
2016	48,60	**0,3**	0,6		1,5 -2,0
2017	48,60	**0,3**	0,6		1,5 -2,0
2018	48,60	**1,6**	3,3		1,5 -2,0
2019	48,60	**0,3**	0,6		1,5 -2,0
2020	48,60	**0,36**	0,7	Mitterfeldstr. Teilbereich 240 m Vierkirchner Str. Teilbereich 120 m	1,5-2,0
2021	50,20	**1,48**	2,94	WL Westring – Ziegelberg 1.000 m Asbach – PW Wasenhof 480m	1,5-2,0
2022	50,20	**0,35**	0,7	Flurstr. 230 m Schulstr. Teilbereich 120 m	1,5-2,0
2023	50,50	**0,48**	0,9	Kirchstr. Teil 1 380 m Dr. Hörmann Str. 170 m	1,5-2,0
2024	50,50	**0,365**	0,7	Kirchstr. Teil 2 280 m Teilbereich Münchner Str. 85 m	1,5-2,0
2025	50,50	**0**	0		1,5-2,0

Tabelle 6 – Übersicht Erneuerungsraten

Der EGP lag beim Benchmarking 2009 mit 0,4 % Netzerneuerungsrate unter dem Mittelwert der Vergleichsunternehmen (1,1 %). Der in der Praxis weit verbreitet kommunizierte Referenzwert beträgt etwa 1,5 % bis 2 % des Leitungsnetzes.

	Bereich	Erneuerungsrate %	Mittelwert % *	Referenz **
	1980 - 1989			1,5 -2,0
	1990 - 1999			1,5 -2,0
Stand 2009	2000 - 2009	**0,1**	0,89	1,5 -2,0
Stand 2024	2014 - 2024	**1,1**	0,86	1,5 -2,0

Tabelle 7 – Übersicht Netzerneuerungsrate (10 Jahresmittel)

Aussagekräftiger als die jährliche Netzerneuerungsrate ist aber die Netzerneuerungsrate im 10- Jahresmittel. Bei der Netzerneuerungsrate im 10 – Jahresmittel erreichte der EGP im Jahr 2009 (2000 – 2009) noch den Wert von 0,1 %. Der Mittelwert hierbei war bei 0,89 %.
In den letzten Jahren wurden alte Wasserleitungen kontinuierlich erneuert, so dass im 10 – Jahresmittel (2014-2024) ein Wert von 1,1 % erreicht wurde. Im Benchmarking 2022 lag der Mittelwert bei 0,86.

I. 5.5 Maschinen und technische Anlagen
In Summe sind Aufwendungen i. H. v. 17.000 € berücksichtigt.

I. 5.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung
Keine Veränderungen zum Vorjahr, in Summe sind Aufwendungen i. H. v. 7.500 € berücksichtigt.

I. 5.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
Anlagen im Bau sind Gebäude, sonstige Bauten, Maschinen, Transportanlagen und andere Anlagegüter, deren Herstellung noch nicht beendet ist. U. a. befinden sich folgende Anlagen in der Bau- bzw. Planungsphase und werden unter Konto 096100 Anlage im Bau mit 775.000 € Euro berücksichtigt:

Konto 096100 Anlage im Bau, Wasser	2025	2026	2027	2028	2029
Brunnen 3 / 4 (900 +150)	50	**0**	0	0	2
Brunnen 3 / 4 Abschlussbauwerk (320 + 50)	170	**10**	0	0	2
Brunnen 3 / 4 Außenanlagen inkl. Wiederaufforstung	35	**35**	0	0	0
Brunnen 3 / 4 Maschinen und EMSR (40+190)	200	**120**	0	0	0
EMSR Wasserwerk (280 +40) inkl. Prozessleitsystem	320	**320**	0	0	
Aufbereitungsanlage - Optimierung	50	**50**	0	0	0
Drucksteigerung Kollbach (195 +35)	40	**20**	0	2	0
Erneuerung WL Kirchstraße Abschnitt 1 (250+50)	40	**0**	0	2	0
Erneuerung WL Kirchstraße Abschnitt 2 (150 + 30)	40	**0**	0	2	0
Intranet-Leitung (80 + 20)	15	**100**	0	0	0
PV Wasserwerk	120	**120**	0	0	0
Summe:	***1080***	***775***	***0***	***6***	***4***

Tabelle 8 – Maßnahmenübersicht Konto 096100

I. 6 Finanzplanung 2026 - 2029:

In der Finanzplanung sind alle Projekte und Maßnahmen berücksichtigt, welche zum aktuellen Zeitpunkt bekannt sind.

I. 7 Finanzierung:

I. 7.1 Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2025

Die Finanzierung der Investitionsmaßnahmen für das Jahr 2025 war durch die Aufnahme eines Kredits in Höhe von 1.797.400 € vorgesehen; hiervon wurden 1.260.000 € in Anspruch genommen.

I. 7.2 Voraussichtliche Finanzierung 2026

Im laufenden Wirtschaftsjahr 2026 sind Investitionen für die Wasserversorgung in Höhe von 999.500 € vorgesehen. Hierzu ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 687.300 € notwendig.
In den Folgejahren 2027-2029 sind weitere Investitionen in einer Höhe von ca. 481.800 € vorgesehen.

I. 8 Tilgungs-, Schulden- und Bilanzentwicklung im Vergleich zur Gebührenkalkulation

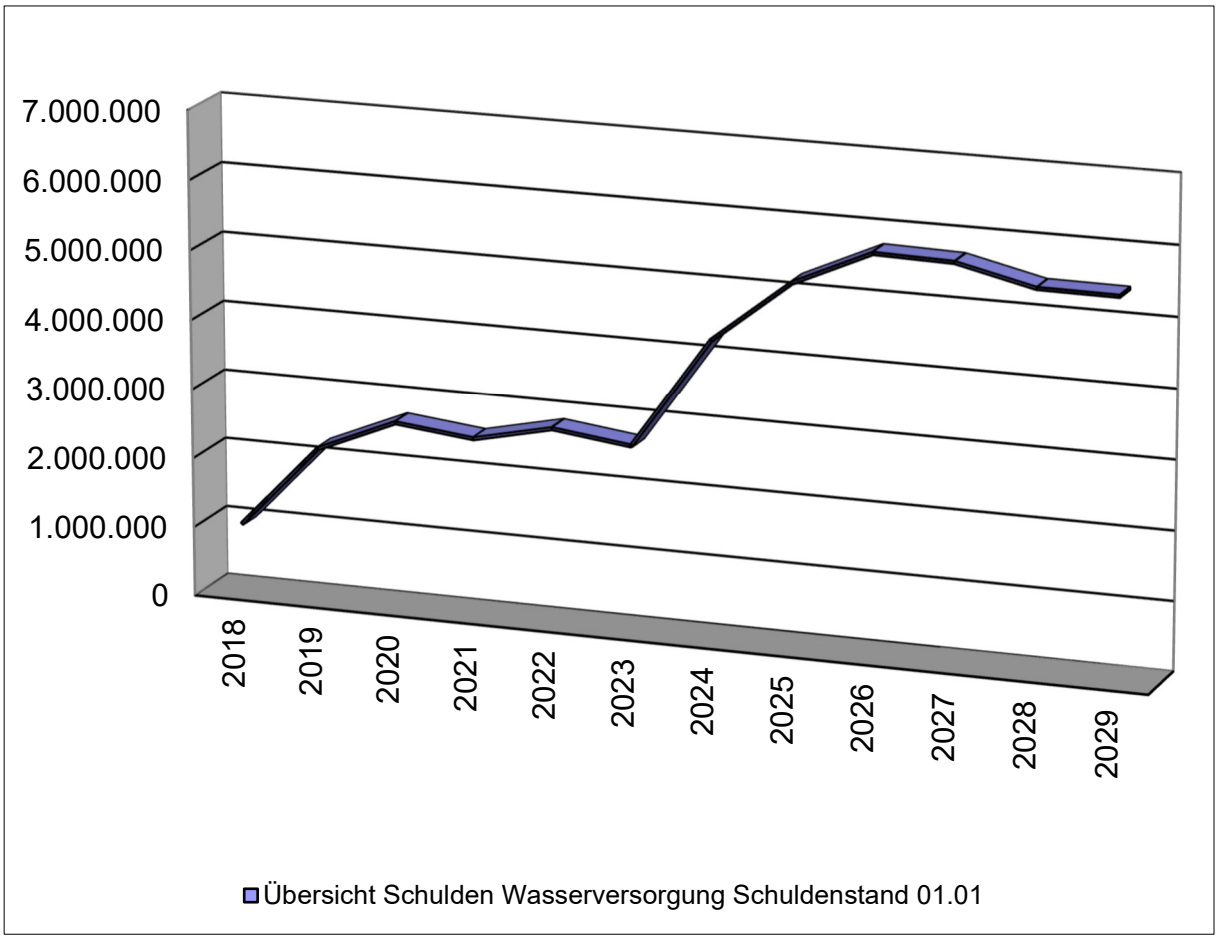
I. 8.1 Vergleich Gebührenkalkulation - Wirtschaftsplan

Grundlage für die Gebührenkalkulation 2026 - 2029 war der Wirtschaftsplan 2025. Mehraufwendungen für den neu eingeführten „Wassercent“ und eine höhere Konzessionsabgabe wurden bei der Kalkulation berücksichtigt, obwohl diese noch nicht im Wirtschaftsplan 2025 aufgeführt wurden.

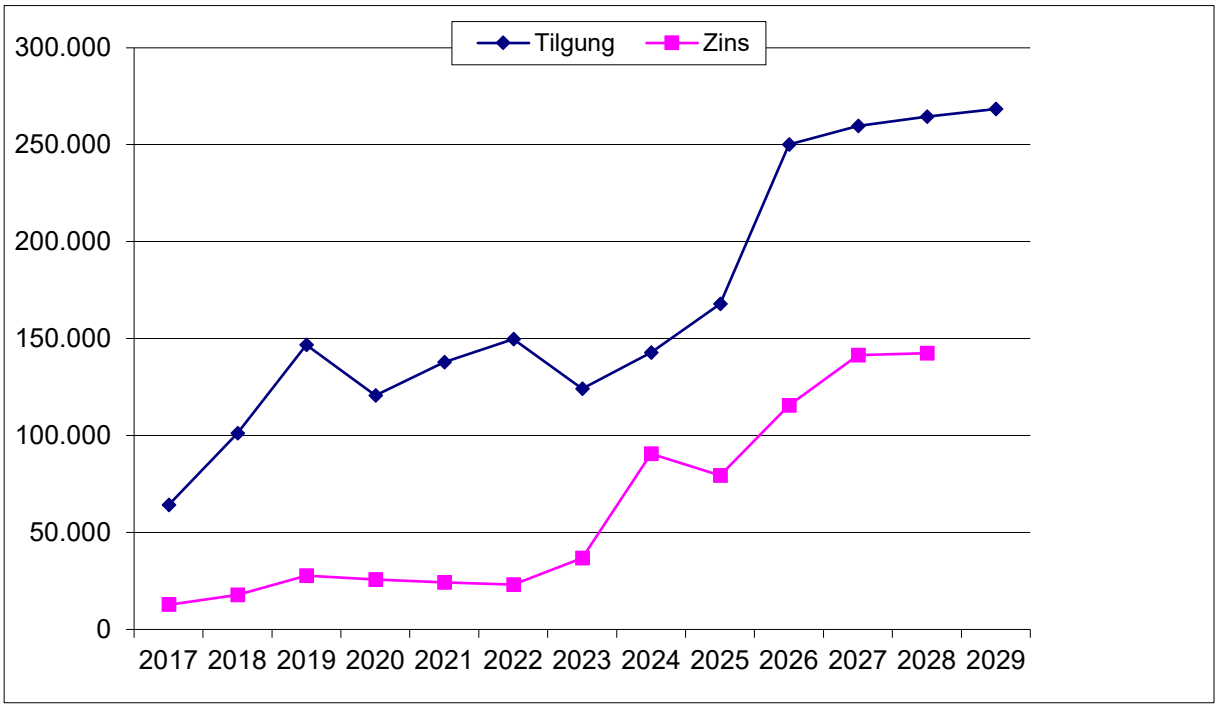
Aktuell sind keine Faktoren erkennbar, die kurz- oder mittelfristig Mehreinnahmen mittels höherem Wasserverkauf erkennen lassen. Seit 2020 stagniert der Wasserverkauf auf gleichbleibendem Niveau.

In der laufenden Kalkulationsperiode sind bis 2029 Mehreinnahmen von 69.142 € in Summe auszugleichen.

I. 8.2 Darstellung Schulden- und Bilanzübersicht

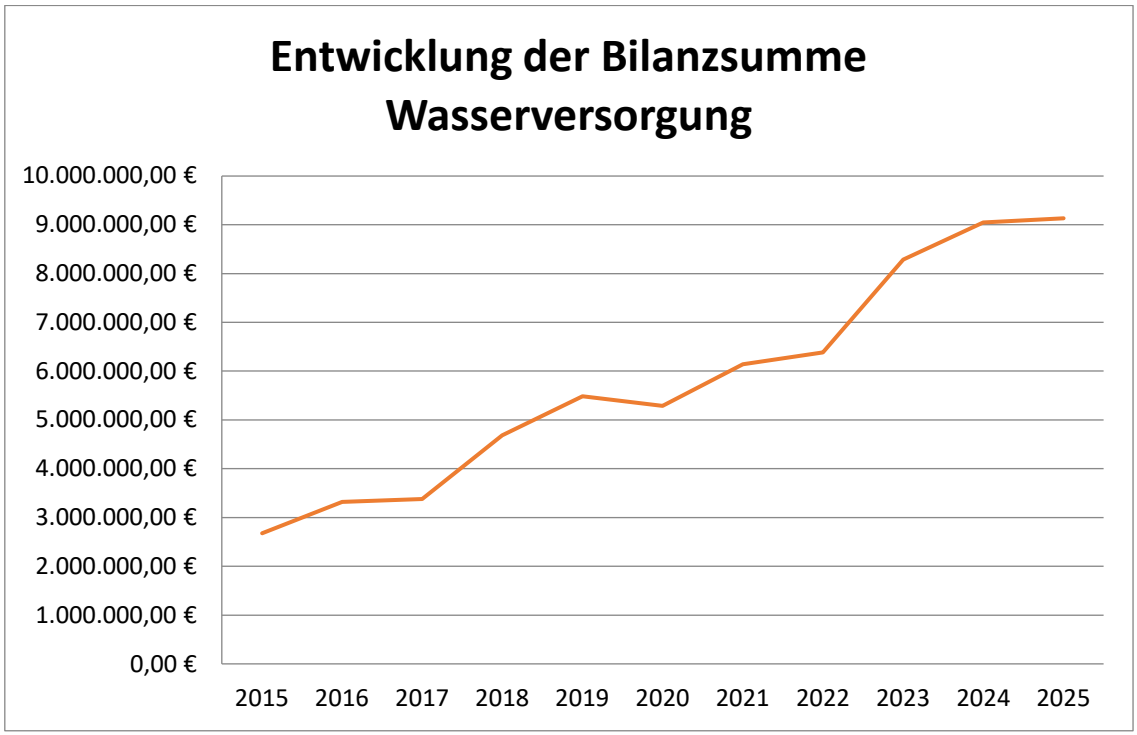


Grafik 3 – Entwicklung der Schulden



Grafik 4 – Entwicklung der Zinsen und Tilgung

Im Zeitraum der Kreditaufnahmen steigt die Bilanzsumme ebenfalls an.



Grafik 5 – Entwicklung Bilanzsumme

II. Abwasserbeseitigung

II. 1 Erfolgsplan – Erträge

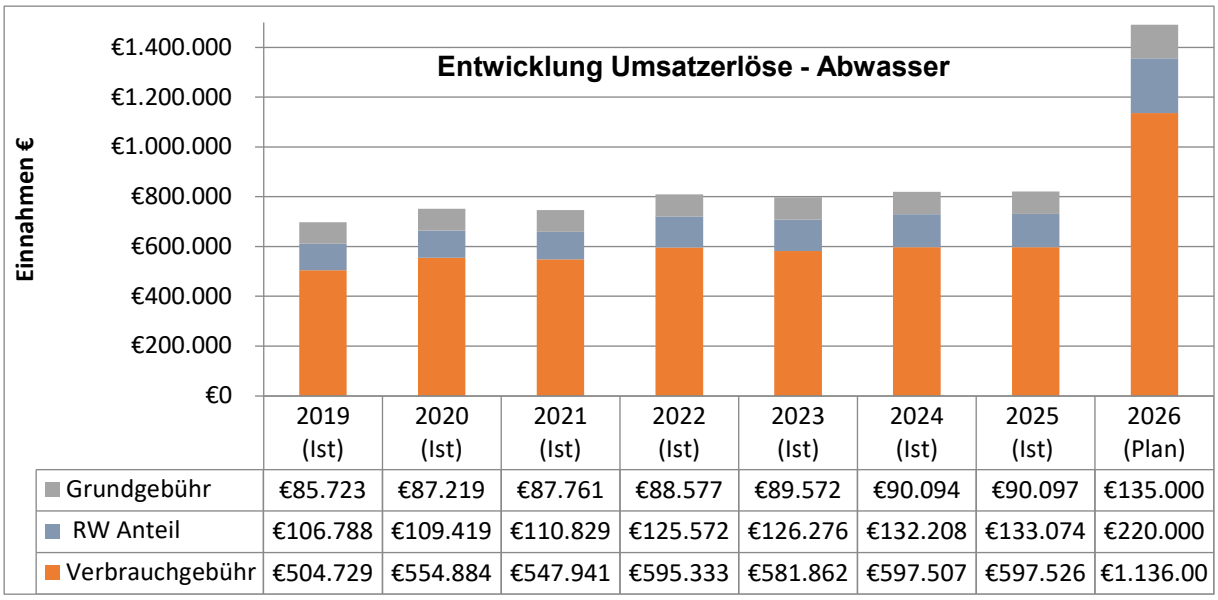
Die Erträge in der Abwasserbeseitigung werden vorwiegend über die Auflösung der Sonderposten und die Umsatzerlöse erwirtschaftet:

II. 1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Wirtschaftsplan sieht unter Konto 416100 (Erträge aus der Auflösung der Sonderposten Zuwendungen) eine Auflösung von 75.400 € vor.

II. 1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Das Entsorgungsgebiet umfasst den Hauptort Petershausen und alle OT der Gemeinde mit Ausnahme der OT Mühldorf, Oberhausen, Speckhof und Freymann, welche nicht an der Kanalisation angeschlossen sind. Zusätzlich entsorgt der EGP den OT Thann (Gemeinde Jetzendorf) gemäß Vertrag vom 19.04.2001 bzw. 08.05.2001.
Die Abwassergebühren für den Kalkulationszeitraum 2026 bis 2029 wurden vom Sachverständigenbüro Dagmar Suchowski kalkuliert. Die Schmutzwassergebühr beträgt 3,94 € /m³, die Niederschlagswassergebühr beträgt 0,60 € /m². Die Grundgebühr bei einem Wasserzähler Q3 bis 4 m³/h beträgt 72 €/a.



	2019 (Ist)	2020 (Ist)	2021 (Ist)	2022 (Ist)	2023 (Ist)	2024 (Ist)	2025 (Ist)	2026 (Plan)
Grundgebühr	€85.723	€87.219	€87.761	€88.577	€89.572	€90.094	€90.097	€135.000
RW Anteil	€106.788	€109.419	€110.829	€125.572	€126.276	€132.208	€133.074	€220.000
Verbrauchgebühr	€504.729	€554.884	€547.941	€595.333	€581.862	€597.507	€597.526	€1.136.00

Grafik 6 – Entwicklung der Umsatzerlöse

Der Wirtschaftsplan 2026 sieht im Erfolgsplan Einnahmen mittels Abwassergebühren (Konto 432100) in Höhe von 1.491.000 € vor. Ca. 15 % der Einnahmen (ca. 220.000 €) werden über Niederschlagswassergebühren und ca. 76% (ca. 1.136.000 €) über Verbrauchsgebühren gedeckt. Die Grundgebühr hat einen Anteil von 9% (135.000 €).

Die Erträge für die Auflösung der Beiträge (Konto 437100) betragen 268.200 €. Bei den Auflösungen der Sonderposten (Konto 438100 und Konto 437900) betragen die Erträge 105.500 € bzw. 82.100 €. Die „Benutzergebühr“ aus gemeindlicher Straßenentwässerung (Konto 432101) wurde angepasst.
Die weiteren Konten blieben im Vergleich zu den Ansätzen aus dem Vorjahr ohne nennenswerte Änderung.

II. 1.3 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter Konto 441100 sind Mieteinnahmen inkl. Nebenkosten für den gemeindlichen Bauhof i.H. v. 19.200 €. berücksichtigt.

II. 2 Erfolgsplan – Aufwendungen

II. 2.1 Personalaufwand

Der Aufwand für die Beschäftigten (Konto 501300) steigt von 268.700 € auf 295.500 €. Der Aufwand für Versorgungskasse und Sozialversicherung wird entsprechend erhöht. In Summe liegen die Personalaufwendungen bei ca. 383.600 €. Die Steigerung an Lohn- und Lohnnebenkosten sind vorwiegend tarifbedingt.

II. 2.2 Aufwendungen für Sach– und Dienstleistungen (technischer Er- und Unterhalt)

Der Gesamtaufwand erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr geringfügig von 505.600 € auf 521.800 €. Überwiegend wurden bei folgenden Konten die Ansätze geändert:

Konto: 521112 Unterhalt Kanalspülung

Der Ansatz wird von 25.000 € auf 45.000 € erhöht, da u. a. die Gewährleistung bei verschiedenen Neu- und Umbaumaßnahmen im Jahr 2026 endet. Vor Ende der Gewährleistung ist eine TV Sichtkontrolle erforderlich.

Konto: 521120 Sanierung Kanäle:

Im Zuge der notwendigen Erneuerung der wasserrechtlichen Erlaubnis für die Einleitung von Niederschlagswasser im OT Mittermarbach, soll 2026 der Regenwasserkanal (Alter ca. 40 Jahre) inspiziert und je nach Bedarf saniert werden. Die Ausgaben in 2026 und 2027 dienen der Sanierungsbefahrung und Sanierung. Mögliche Kanal-Renovierungen werden unter Ko. 47303 berücksichtigt.

II. 2.3 Aufwendungen für sonstige ordentliche Aufwendungen

In Summe reduzieren sich die Aufwendungen geringfügig von 103.300 € auf 92.600 €.

II. 2.4 Aufwendungen für Zinsen und Finanzaufwendungen

Die geplante Zinsaufwendung wird auf 75.300 € angepasst.

II. 2.5 Aufwendungen für Abschreibungen

Für bilanzielle Abschreibung werden 766.900 € berücksichtigt.

II. 3 Ergebnishaushalt 2026

II. 3.1 Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2025

Laut Wirtschaftsplan 2025 wird zum Jahresende mit einer Unterdeckung von 381.900 € kalkuliert.
Mehrausgaben sind aktuell nicht erkennbar, genauere Angaben zum Ergebnis werden im 2. Zwischenbericht vorgestellt, aktuell wird ein geringerer Verlust erwartet.
Weitere Details werden im zweiten Zwischenbericht zum Wirtschaftsjahr 2025 erläutert.

II. 3.2 Voraussichtliches Ergebnis 2026

Der Erfolgsplan 2026 schließt voraussichtlich mit einer Überdeckung von 250.700 € ab. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass in den Jahren 2026-2029 eine Gebührenunterdeckung aus den Vorjahren ausgeglichen werden muss.

II. 4 Vermögensplan - Einnahmen

II. 4.1 Sonderposten

Die Gesamteinnahmen durch Sonderposten belaufen sich im Wirtschaftsjahr auf 238.000 €. Folgende Sonderposten sind berücksichtigt:

Konto 233100 Geplante Einnahme mittels Herstellungsbeiträge 70.000 €

Konto 233101 Hausanschlusskostenersatz wird auf 20.000 € angesetzt.

Konto 239100 Sonstige Sonderposten Straßenentwässerung 148.000 €.

II. 4.2 Investitionskredite

Eine Kreditneuaufnahme von 1.043.000 € ist berücksichtigt.

II. 5 Vermögensplan - Ausgaben

Folgende Ausgaben sind in der Vermögensplanung eingeplant:

II. 5.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Der Ansatz bleibt wie im Vorjahr bei 34.000 €. Neben Investitionen für ein Geoinformationssystem mit Kanaldatenbank (*Konto 012100*) und der Fortschreibung des Kanalkatasters (*Konto 012110)* sind unter *Konto 018100* Ausgaben für wasserrechtliche Genehmigungen (inkl. Planungsleistung) berücksichtigt.

II. 5.2 Be- und Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Gesamtausgaben erhöhen sich in Summe von 155.000 € auf 160.000 €, u. a. sind berücksichtigt:

Konto 025900 Grundstücksgleiche Rechte

Der Ansatz für mögliche Dienstbarkeiten bleibt weiter bei 35.000 €. U. a. sollen neue bzw. auch alte bestehende Kanalleitungen mittels Grunddienstbarkeiten gesichert werden.

Konto 037239 Bauten von anderen sonstigen Betriebsgebäuden

Die Ausgaben bleiben mit 160.000 € auf dem Niveau des Vorjahres. Folgende Maßnahmen sind berücksichtigt:

Ko. 037239 Bauten von anderen Betriebsgebäude	2025	2026	2027	2028	2029
Unterstellmöglichkeit Notstrom 50 T	50	**20**	0	0	0
BA 1 Baumeisterarbeit Zulaufbauw./Rechengebäu.	70	**105**	0	0	0
Summe:	***120***	***125***	***0***	***0***	***0***

Tabelle 10 – Maßnahmenübersicht Konto 037239

II. 5.3 Infrastrukturvermögen

Der Ansatz bleibt mit 306.000 € auf dem Niveau des Vorjahres. Neben den „Standardpositionen“ sind u. a. folgende Maßnahmen berücksichtigt:

Konto: 047301 Abwassersammelanlage Schmutzwasser

Der Vorjahresansatz wird von 147.000 € auf 45.000 € gesenkt, u. a. ist folgendes berücksichtigt:

Ko. 47301 Abwassersammelanlagen Schmutzwasser	2025	2026	2027	2028	2029
B-Plan "Kollbach-West"; Planung in 2026/2027	0	**20**	20	0	0
SW GE Eheäcker, 2. Erweiterung (7+30)	37	**0**	0	0	0
Anschlussleitung Flüchtlingsunterkunft (10+55)	85	**0**	0	0	0
Sonstiges	25	**25**	25	25	25
Summe:	***147***	***45***	***45***	***25***	***25***

Tabelle 11 – Maßnahmenübersicht Konto 47301

Konto: 047302 Abwassersammelanlage Mischwasser

Der Vorjahresansatz wird weiter fortgeführt, u. a. ist folgendes berücksichtigt:

Ko. 47302 Abwassersammelanlagen Mischwasser	2025	2026	2027	2028	2029
Renovierung Hauptkanal (25+130)	0	**0**	0	50	150
sonstiges	25	**25**	25	25	25
Summe:	***25***	***25***	***25***	***75***	***175***

Tabelle 12 – Maßnahmenübersicht Konto 47302

Konto: 047303 Abwassersammelanlage Regenwasser

Der Vorjahresansatz von 65.000 € wird auf 95.000 € angepasst.

Ko. 47303 Abwassersammelanlagen Regenwasser	2025	2026	2027	2028	2029
B-Plan "Kollbach-West"; Planung in 2026/2027		**20**	20	0	0
Renovierung RW Mittermarbach		**50**	50	0	0
RW Kanal Kirchstr (40+390)	40	**0**	0	0	0
Sonstiges	25	**25**	25	25	25
Summe:	***65***	***95***	***95***	***25***	***25***

Tabelle 13 – Maßnahmenübersicht Konto 47303

Konto. 047500 Regenbauwerke

Der Vorjahresansatz wird von 15.000 € wird auf 56.000 € erhöht. Berücksichtigt sind hierbei u. a. Planungskosten für die Ertüchtigung der Sonderbauwerke, welche im Zuge der neuen wasserrechtlichen Erlaubnis technisch verbessert werden müssen. Der Umbau der Sonderbauwerke ist für 2027/2028 berücksichtigt.

Ko. 47500 Regenbauwerke (Mischwasserentlastung)	2025	2026	2027	2028	2029
RÜB Obermarbach / Zaun -Umbau - Wasserrecht	0	**30**	0	0	0
EMS-R Ertüchtigung u. a. f. Wasserrecht	0	**15**	5	170	0
SKZ Münchner Str. - Umbau - Wasserrecht (40+150)	0	**15**	5	170	0
RÜB Mooswiesen - Umbau - Wasserrecht (15+45)	0	**8**	5	48	0
SKU Gartenstr - Umbau - Wasserrecht (15+45)	0	**8**	5	47	0
SKU Gartenstr - Ableitung Glonn - Wasserrecht (45+230)	5	**0**	15	245	0
sonstiges	10	**10**	10	10	10
Summe:	***15***	***56***	***45***	***690***	***10***

Tabelle 14 – Maßnahmenübersicht Konto 47500

II. 5.4 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge

Der Ansatz wird von 851.000 € auf 963.000 € angepasst, u. a. ist folgendes berücksichtigt:

Konto. 071200 Maschinen und Betriebstechnik

Im Zuge der neuen wasserrechtlichen Erlaubnis für die Kläranlage vom 28.12.2023 ist es erforderlich Teile der Betriebstechnik zu erneuern bzw. zu verbessern. Die Ertüchtigung der Kläranlage wird in zwei Bauabschnitten durchgeführt. Die Maßnahmen des ersten Bauabschnitts (BA 1) waren bereits 2025 berücksichtigt. Da bei den Ausschreibungen keine wirtschaftlichen Angebote eingereicht wurden, werden die Maßnahmen 2026 erneut ausgeschrieben. Die jeweiligen Umbaumaßnahmen sind für 2026/2027 eingeplant.

Ko. 071200 Maschinen der Betriebstechnik	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
BA 1 Rechen- Sand- Fettfang; Ert. - Wasserrecht	500	**375**	375	0	0
BA 1 Ern. Zulaufpumpwerk KA - Wasserrecht	170	**300**	130	0	0
BA 1 EMS-R für Rechen/Sandfand und Zulaufpw.		**180**	180	0	0
Notstromversorgung (90 + 20), Restzahlung in 2026	110	**40**	0	0	0
Photovoltaik auf div. Gebäuden	10	**0**	0	0	0
sonstige Erneuerungen Maschinen u. E-Technik PW	25	**25**	25	25	25
Summe:	***815***	***920***	***710***	***25***	***25***

Tabelle 15 – Maßnahmenübersicht Konto 071200

Konto. 073110 PKW, Kombi

Erwerb eines Anhängers u. a. zum Transport für Notfallausrüstung (siehe Ko. 071201) und einem mobilen Notstromaggregats.

Die weiteren Konten bleiben im Vergleich zum Vorjahr ohne wesentliche Änderung.

II. 5.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung

In Summe wird der Ansatz von 18.000 € auf 10.000 € angepasst.

II. 5.6 Anlagen im Bau

Unter Konto 096100 sind Investitionen in Gegenstände des Sachanlagevermögens (wie z. B. Kanal, Pumpwerke und EMSR) aufgeführt, die sich im Wirtschaftsjahr in der Fertigstellungsphase befinden. Nach Fertigstellung erfolgt die Zuordnung zu den jeweiligen Konten im Zuge der Anlagenbuchhaltung.
Berücksichtigt sind u. a. weitere betriebstechnische Erneuerungen bzw. Verbesserungen zur Ertüchtigung der Kläranlage (BA 1 und BA 2), welche im Zuge der neuen wasserrechtlichen Genehmigung gefordert werden.

Der Ansatz vom Vorjahr von 340.000 € wird auf 490.000 € erhöht. U. a. sind berücksichtigt:

Konto 096100 Anlage im Bau, Abwasser	2025	2026	2027	2028	2029
BA 2 INDENSE Endmontage - Wasserrecht (60+370)	0	**10**	30	200	200
BA 2 Bauwerk für INDENSE - Wasserecht (65+270)	0	**10**	35	300	0
BA 1 Abkopl. Regenw. Str. Pfl. - Wasserrecht (15+155)	70	**170**	0	0	0
BA 1 Strom- Rohr-, Leitungsbau - Wasserrecht (20+280)	270	**300**	0	0	0
Intranet-Leitung Kostenbeteiligung 50 %	0	**0**	55	0	0
Stauraumkanal am PW_SW_Wasenhof	0	**0**	10	200	0
PW_SW_Sollern; Umbau	0	**0**	10	300	0
Summe:	***340***	***490***	***140***	***1000***	***200***

Tabelle 16 – Maßnahmenübersicht Konto 096100

II. 6 Finanzplanung 2027 - 2029

In der Finanzplanung sind alle Projekte und Maßnahmen berücksichtigt, welche zum aktuellen Zeitpunkt bekannt sind.

II. 7 Finanzierung:

II. 7.1 Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2025

Für das Jahr 2025 war eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.282.900 € geplant, hiervon wurden 0 € aufgenommen.

II. 7.2 Voraussichtliche Finanzierung 2026

Das Wirtschaftsjahr 2026 sieht Investitionen von rund 1.963.000 € vor. Der nicht durch Eigenmittel gedeckte Betrag von 1.043.100 € wird über einen Kredit finanziert. Auch in den Folgejahren sind Investitionen in größerem Umfang vorgesehen. Der Finanzplanungszeitraum sieht hier Ausgaben von ca. 440.100 € vor; welche nur mittels Fremdfinanzierung umsetzbar sind.

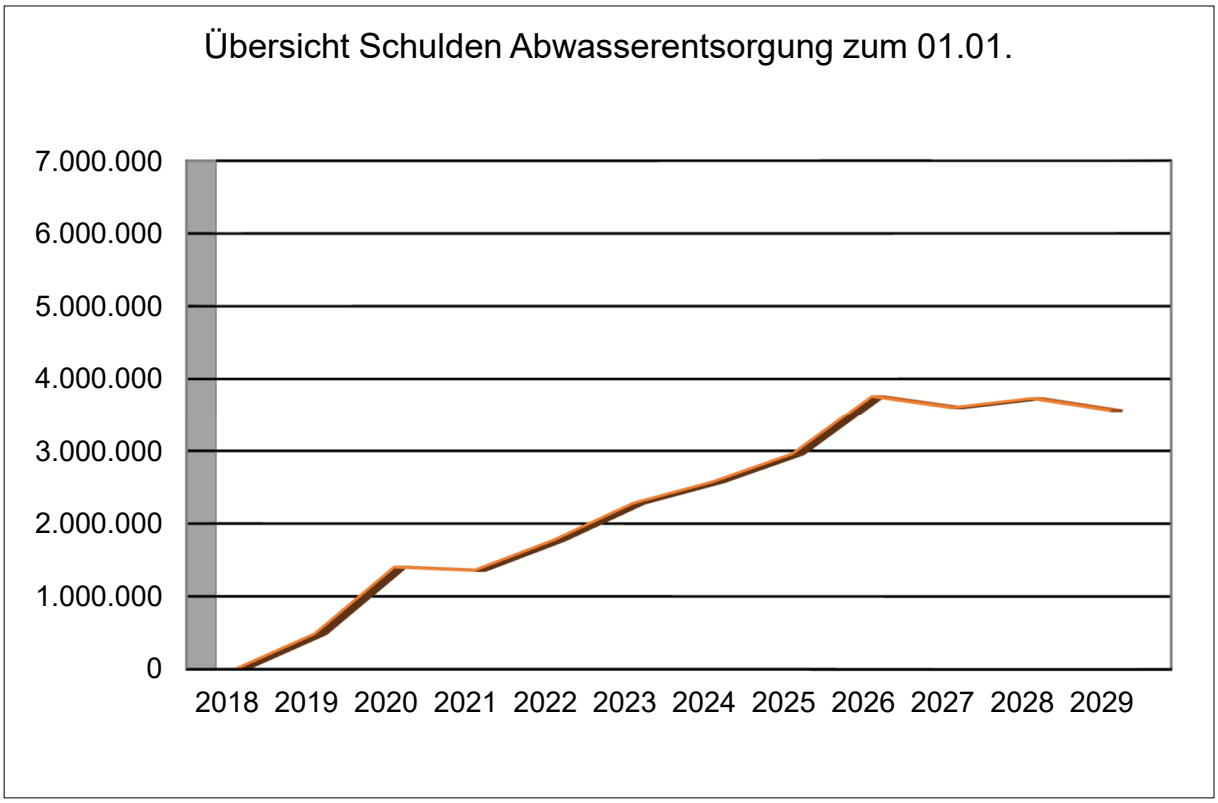
II. 8 Tilgungs-, Schulden- und Bilanzentwicklung im Vergleich zur Gebührenkalkulation

II. 8.1 Vergleich Gebührenkalkulation - Wirtschaftsplan

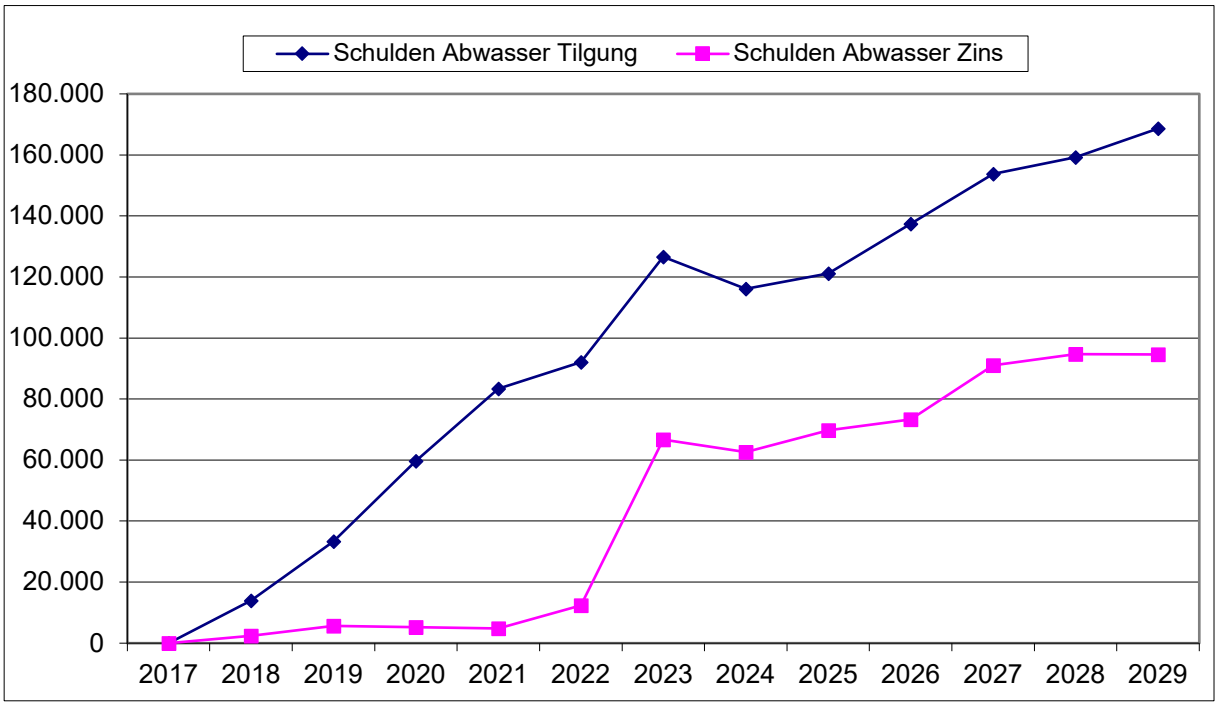
Grundlage für die Gebührenkalkulation 2026 - 2029 war der Wirtschaftsplan 2025. In der laufenden Kalkulationsperiode 2026-2029 ist eine Unterdeckung von 435.086 € aus dem Kalkulationszeitraum 2022-2025 auszugleichen.

Aktuell sind keine Faktoren erkennbar, die kurz- oder mittelfristig Mehreinnahmen mittels höheren Wasserverkauf erkennen lassen. Seit 2020 stagniert der Wasserverkauf auf gleichbleibendem Niveau.

II. 8.2 Darstellung Schulden- und Bilanzübersicht



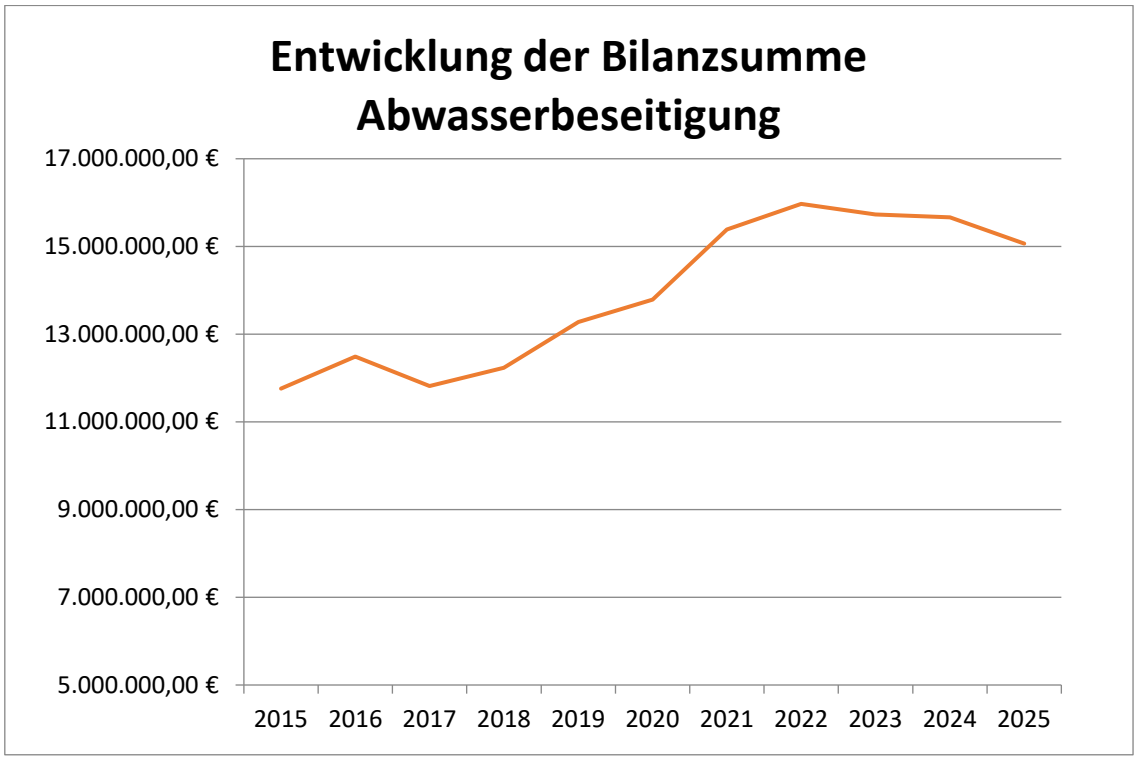
Grafik 7 – Entwicklung Schulden



neu

Grafik 8 – Entwicklung Zinsen und Tilgung

Die Bilanzsumme steigt in dem Zeitraum der Kreditaufnahmen ebenfalls an.



Grafik 9 – Entwicklung Bilanzsumme

Aufgestellt am 11.03.2026

Wiringer Alexander
Werkleiter

Daniel Stadelmann
Fachbereichsleiter Finanzen EGP

Inhaltsverzeichnis

Kapitel	Beschreibung	Seite
1	EGP - Auswertung Ergebnisplan	1
2	FPL - Auswertung Finanzplan	3
3	PKU - Auswertung Produktkontenübersicht	5
4	EX01 - Zins- und Tilgungsplan Wasserversorgung	15

© AKDB, NKFW - Stand 11.03.2026

Ergebnishaushalt 2026

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	674.037	676.500	**1.124.400**	1.124.400	1.124.400	1.124.400
5 +	Auflösung von Sonderposten	28.901	28.900	**28.900**	28.900	28.900	28.900
6 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.815	6.000	**11.800**	11.800	11.800	11.800
8 +	Sonstige ordentliche Erträge	561	400	**400**	400	400	400
9 +	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	**0**	0	0	0
10 +/-	Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
S1 =	Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	712.314	713.200	**1.166.900**	1.166.900	1.166.900	1.166.900
11 -	Personalaufwendungen	240.769	250.500	**285.200**	291.000	296.800	302.600
12 -	Versorgungsaufwendungen	536	900	**900**	900	900	900
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.115	253.900	**252.300**	456.400	126.500	466.500
14 -	Planmäßige Abschreibungen	219.470	235.100	**234.300**	239.100	239.100	239.100
15 -	Transferaufwendungen	35.265	39.000	**63.700**	63.700	63.700	63.700
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.306	95.600	**105.800**	125.700	126.500	126.700
S2 =	Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	699.461	875.000	**942.200**	1.176.800	853.500	1.199.500
S3 =	**Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	12.853	161.800-	**224.700**	9.900-	313.400	32.600-
17 +	Finanzerträge	4.337	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
18 -	Zinsen- und sonstige Finanzaufwendungen	90.647	132.400	**115.700**	141.600	142.700	144.700
S4 =	**Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)**	86.310-	131.400-	**114.700-**	140.600-	141.700-	143.700-
S5 =	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	73.457-	293.200-	**110.000**	150.500-	171.700	176.300-
19 +	Außerordentliche Erträge	40.104	0	**0**	0	0	0
20 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
S6 =	**Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)**	40.104	0	**0**	0	0	0
S7 =	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	33.353-	293.200-	**110.000**	150.500-	171.700	176.300-

Finanzhaushalt 2026

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	**0**	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	572.028	676.500	**1.124.400**	0	1.124.400	1.124.400	1.124.400
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	315	1.400	**1.400**	0	1.400	1.400	1.400
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.808	6.000	**11.800**	0	11.800	11.800	11.800
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	336.791	400	**400**	0	400	400	400
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.337	1.000	**1.000**	0	1.000	1.000	1.000
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)	928.279	685.300	**1.139.000**	0	1.139.000	1.139.000	1.139.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9 - Personalauszahlungen	172.562	250.500	**285.200**	0	291.000	296.800	302.600
10 - Versorgungsauszahlungen	616	1.000	**1.000**	0	1.000	1.000	1.000
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.058	253.900	**244.300**	0	456.400	126.500	466.500
12 - Transferauszahlungen	34.418	39.000	**63.700**	0	63.700	63.700	63.700
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.441	95.600	**105.800**	0	125.700	126.500	126.700
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	93.161	132.400	**115.700**	0	141.600	142.700	144.700
S2 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 bis 14)	709.256	772.400	**815.700**	0	1.079.400	757.200	1.105.200
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	219.023	87.100-	**323.300**	0	59.600	381.800	33.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	6.000	**10.000**	0	24.000	0	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	127.779	105.000	**80.000**	0	80.000	80.000	80.000
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeile 15 bis 19)	127.779	111.000	**90.000**	0	104.000	80.000	80.000

Finanzhaushalt 2026

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
20 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.841	25.000	**25.000**	0	25.000	25.000	25.000
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.122	480.000	**115.000**	0	50.000	58.000	50.000
22 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.137	104.500	**84.500**	0	38.500	38.500	38.500
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	902.707	1.080.000	**775.000**	0	15.000	61.000	4.000
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeile 20 bis 25)	984.807	1.689.500	**999.500**	0	128.500	182.500	117.500
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	857.028-	1.578.500-	**909.500-**	0	24.500-	102.500-	37.500-
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	638.005-	1.665.600-	**586.200-**	0	35.100	279.300	3.700-
26a + Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0	1.797.400	**687.300**	0	224.600	0	257.200
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vörgängen und inneren Darlehen	0	0	**0**	0	0	0	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0	1.797.400	**687.300**	0	224.600	0	257.200
27a - Auszahlungen für Tilgung von Krediten	139.850	216.500	**250.000**	0	259.700	264.400	268.400
27b - Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditauf. wirtsch. vergleichbaren Vorgängen und Tilg. innere Darlehen	0	0	**0**	0	0	0	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	139.850	216.500	**250.000**	0	259.700	264.400	268.400
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	139.850-	1.580.900	**437.300**	0	35.100-	264.400-	11.200-
S11 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	777.855-	84.700-	**148.900-**	0	0	14.900	14.900-
28 + voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmittel	0	0	**148.900**	0	0	0	14.900
S12 = voraussichtlicher Bestand an Finanzmittel am Ende des Haushaltsjahres	777.855-	84.700-	**0**	0	0	14.900	0
29 + voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0	0	**0**	0	0	0	0
S13 = voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (=S12 und Z. 29)	777.855-	84.700-	**0**	0	0	14.900	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
431100 Nebenforderungen	0	500	**500**	500	500	500
431101 pr. pauschale Mahnauslagen (211)	0	0	**0**	0	0	0
431105 ör. Mahngebühren (311)	369	0	**0**	0	0	0
432100 Umsatzerlöse Wasserversorgung	591.540	591.000	**1.040.400**	1.040.400	1.040.400	1.040.400
Erläuterung : ab 2026 mit neuem Wasserpreis netto Grundgebühr bei 6 € mtl. = 130.000 € Wasserverkauf 315.000 qm = 2,89€/m³ = 910.350 €						
432110 Umsatzerlöse Bauwasser	746	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
432120 Umsatzerlöse Bauwasseranschlüsse	0	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	28.901	28.900	**28.900**	28.900	28.900	28.900
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	81.382	82.000	**80.500**	80.500	80.500	80.500
43 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	702.938	705.400	**1.153.300**	1.153.300	1.153.300	1.153.300
441100 Mieten, Pachten und Erbbauzins	0	1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
446100 Sonstige Einnahmen	0	100	**100**	100	100	100
448500 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Untern. Beteilig. u. Sondervermögen	7.165	0	**5.800**	5.800	5.800	5.800
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.649	6.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
Info : Abrechnung Bauhof Abrechnung Bereitstellung Ablesedaten Abrechnung EDV						
44 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen	8.814	7.400	**13.200**	13.200	13.200	13.200
452100 Erträge aus erhaltener Umsatzsteuer	0	0	**0**	0	0	0
452300 Erträge aus Erstattung von sonstigen Steuern	0	0	**0**	0	0	0
456201 pr. Stundungszinsen (253)	0	0	**0**	0	0	0
456206 Säumniszuschläge (331)	561	400	**400**	400	400	400
456208 ör. Stundungszinsen (353)	0	0	**0**	0	0	0
456211 Aussetzungszinsen (356)	0	0	**0**	0	0	0
456212 sonstige Zinsen nach der AO (359)	0	0	**0**	0	0	0
459200 Erlöse aus Anlagenabgang (Verkaufserlöse)	0	0	**0**	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
45 Sonstige ordentliche Erträge	561	400	**400**	400	400	400
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	4.337	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
46 Finanzerträge	4.337	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
492100 Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
49 Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
Aufwendungen						
501100 Beamtenbesoldung	2.992	3.400	**3.400**	3.500	3.600	3.700
501300 Tariflich Beschäftigte	184.630	191.000	**220.000**	224.400	228.900	233.500
Info : Personalsteigerung 2026 + 2% 2027 + 2% 2028 + 2%						
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.498	1.800	**1.900**	2.000	2.000	2.000
502300 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.745	16.000	**16.300**	16.600	16.900	17.200
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	36.904	38.300	**43.600**	44.500	45.400	46.200
50 Personalaufwendungen	240.769	250.500	**285.200**	291.000	296.800	302.600
513900 Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung für Beschäftigte	376	800	**800**	800	800	800
514100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	160	100	**100**	100	100	100
51 Versorgungsaufwendungen	536	900	**900**	900	900	900
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	26.023	8.000	**13.000**	3.000	3.000	3.000
Info : Meldestelle						
521115 Aufwendungen für Unterhaltung der Wassergewinnung / Aufbereitung/ Hochbehälter	12.751	103.000	**95.000**	13.000	13.000	13.000
521116 Aufwendungen für Unterhaltung der Wassernetz	22.022	60.000	**60.000**	365.000	35.000	375.000
521117 Aufwendungen für Unterhaltung der Drucksteigerungen	1.867	10.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
521120 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	600	**600**	600	600	600

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
523111 Aufwendungen für Miete Gebäude	1.884	0	**1.800**	1.800	1.800	1.800
524320 Aufwendungen für Strom (Gewinnung/Netz/Drucksteigerung)	43.800	46.800	**46.800**	46.800	46.800	46.800
524330 Aufwendungen für Wasseruntersuchungen	7.236	8.000	**12.000**	10.000	10.000	10.000
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	6.341	5.500	**5.600**	5.700	5.800	5.800
526110 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	225	0	**500**	500	500	500
526120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.871	11.000	**10.000**	3.000	3.000	3.000
527190 Sonstige verschieden Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.096	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.116	253.900	**252.300**	456.400	126.500	466.500
539105 Konzessionsabgabe	35.265	39.000	**63.700**	63.700	63.700	63.700
53 Transferaufwendungen	35.265	39.000	**63.700**	63.700	63.700	63.700
541200 Aufwendungen für Reisekosten	195	500	**500**	500	500	500
542940 Entschäd. für ehrenamtl. Tätigk. nach den Kommunalverfassungsgesetzen sowie den örtlichen Satzungen	910	1.300	**1.300**	1.700	1.700	1.700
542980 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	726	0	**800**	800	800	800
542990 Kostenersatz für die Verwaltung	25.209	31.000	**31.500**	31.500	31.500	31.500
543110 Aufwendungen für Büromaterial	0	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
543120 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	95	600	**600**	600	600	600
543130 Aufwendungen für Porto und Versand	3.719	4.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
543140 Aufwendungen für EDV und Datenverarbeitung	17.293	19.000	**19.000**	20.000	20.000	20.000
543141 Aufwendungen für Telefon	1.023	1.100	**1.100**	1.200	1.200	1.200
543170 Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	1.177	2.300	**1.700**	1.700	1.700	1.700
543221 Aufwendungen für Rechts- und Steuerberatungskosten	7.298	7.500	**8.000**	8.300	8.600	8.600
543222 sonstige Beraterleistungen	2.243	20.000	**11.000**	11.000	11.000	11.000
544111 Aufwendungen für Gewerbesteuer	4.396	0				
544112 Aufwendungen für Körperschaftssteuer	5.238	0				
544119 Aufwendungen für sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	288	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
544122 Aufwendungen für Kfz-Steuer	172	200	**200**	200	200	200
544220 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	1.383	1.400	**1.500**	1.500	1.600	1.600
544230 Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	2.732	2.700	**2.800**	2.800	2.900	2.900
544240 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	1.355	1.500	**1.600**	1.600	1.700	1.700
544290 Beiträge für Versicherungen	1.521	1.500	**1.500**	1.600	1.600	1.600
Erläuterung : Kassen- und Rechtsschutzversicherung						
545101 Erstattungen an das Land Wassercent	0	0	**17.700**	35.700	35.900	36.100
545220 Erstattungen an den örtlichen Träger	0	0	**0**	0	0	0
54 Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.973	95.600	**105.800**	125.700	126.500	126.700
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Girozinsen)	0	200	**200**	200	200	200
551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Darlehenszinsen	90.613	132.200	**115.500**	141.400	142.500	144.500
55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	90.613	132.400	**115.700**	141.600	142.700	144.700
571120 Abschreibungen auf DV-Software	0	100	**100**	100	100	100
571223 Abschreibungen auf Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	5.180	5.200	**5.200**	5.200	5.200	5.200
571351 Abschreibungen auf Pumpstationen	175	0				
571410 Abschreibungen auf Maschinen	10.750	7.500	**9.000**	9.000	9.000	9.000
571420 Abschreibungen auf Sachanlagen	198.725	217.000	**218.000**	218.000	218.000	218.000
Erläuterung : Brunnenneubau ca. 1.700.000 € Afa 30 Jahre ab 07/2023						
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.282	3.300	**0**	4.800	4.800	4.800
571449 außerplanmäßige Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
571531 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	91	500	**500**	500	500	500
571532 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	434	700	**700**	700	700	700
571540 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	778	800	**800**	800	800	800
573210 Einzelwertberichtigung von Ford. wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	6	0	**0**	0	0	0
57 Bilanzielle Abschreibungen	219.421	235.100	**234.300**	239.100	239.100	239.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
591100 Außergewöhnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
59 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
Summe Erträge	716.650	714.200	**1.167.900**	1.167.900	1.167.900	1.167.900
Summe Aufwendungen	789.693	1.007.400	**1.057.900**	1.318.400	996.200	1.344.200
Abgleich Produkt 5.3.9.0.0.00	73.043-	293.200-	**110.000**	150.500-	171.700	176.300-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	0	10.000	**5.000**	2.000	2.000	2.000
012105 Wasserleitungskataster	0	15.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	0	50.000	**40.000**	0	0	0
01 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	75.000	**60.000**	17.000	17.000	17.000
025900 Sonstige Grundstücksgleiche Rechte auf unbebauten Grundstücken	3.028	15.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000
02 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.028	15.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000
037139 Grund und Boden von anderen sonstigen Betriebsgebäuden	0	10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
037290 Sonstige Bauten	0	0	**0**	0	0	0
03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
045210 Betriebseinrichtungen der Erzeugung	0	0	**0**	0	0	0
045220 Betriebseinrichtungen des Bezugs	0	0	**0**	0	0	0
045310 Speicherung, Verdichtung, Druckregelung	0	0	**0**	0	0	0
045321 Hausanschlüsse	77.512	50.000	**30.000**	30.000	30.000	30.000
045322 Leitungsnetz	0	430.000	**85.000**	20.000	28.000	20.000
045330 Messeinrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
04 Infrastrukturvermögen	77.512	480.000	**115.000**	50.000	58.000	50.000
071200 Maschinen der Betriebstechnik	0	10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
071201 bewegl. Anlagevermögen	11.142	6.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
072900 Geringwertige Wirtschaftsgüter - Technische Anlagen	0	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
073110 PKW, Kombi	0	0	**0**	0	0	0
073300 Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	0	0	**0**	0	0	0
07 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	11.142	17.000	**17.000**	17.000	17.000	17.000
082110 Werkstätteneinrichtung	1.561	1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
082221 EDV-Ausstattung (Hardware)	0	10.000	**5.000**	2.000	2.000	2.000
082700 Geringwertige Wirtschaftsgüter	434	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.995	12.500	**7.500**	4.500	4.500	4.500
096100 Anlagen im Bau	1.471.069	1.080.000	**775.000**	15.000	61.000	4.000
09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.471.069	1.080.000	**775.000**	15.000	61.000	4.000
Summe Vermögenszugänge	1.564.746	1.689.500	**999.500**	128.500	182.500	117.500
Summe Vermögensabgänge	0	0	**0**	0	0	0
Abgleich Produkt 5.3.9.0.0.00	1.564.746	1.689.500	**999.500**	128.500	182.500	117.500
Passiva						
Sonderposten u. Kreditaufnahmen						
231100 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0	6.000	**10.000**	24.000	0	0
Erläuterung : Förderung Trinkbrunnen						
233100 Beiträge Wasserversorgung	70.394	70.000	**55.000**	55.000	55.000	55.000
233101 Kostenersatz Hausanschlüsse	54.745	35.000	**25.000**	25.000	25.000	25.000
23 Sonderposten	125.139	111.000	**90.000**	104.000	80.000	80.000
3217200 Investitionskredite von Kreditinstituten mit Laufzeit (1 - 5 Jahre) mit Euro-Währung (fester Zins) -	0	0	**0**	0	0	0
3217250 Investitionskredite von Kreditinstituten mit Laufzeit (1 - 5 Jahre) zur ordentlichen Tilgung - Kredi	0	1.797.400	**687.300**	224.600	0	257.200
32 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	1.797.400	**687.300**	224.600	0	257.200
Kredittilgungen für Investitionen u.ä.						
3217251 Investitionskredite von Kreditinstituten mit Laufzeit (1 - 5 Jahre) zur ordentlichen Tilgung - Tilgu	142.756	216.500	**250.000**	259.700	264.400	268.400
32 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	142.756	216.500	**250.000**	259.700	264.400	268.400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Summe Sonderposten	125.139	1.908.400	**777.300**	328.600	80.000	337.200
Summe Kreditaufnahmen für Investitionen	142.756	216.500	**250.000**	259.700	264.400	268.400
Abgleich Produkt 5.3.9.0.0.00	17.617-	1.691.900	**527.300**	68.900	184.400-	68.800
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0	6.000	**10.000**	24.000	0	0
683000 Einzahlungen Erlöse aus Anlagenabgang (AKDB)	0	0	**0**	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	127.779	105.000	**80.000**	80.000	80.000	80.000
68 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127.779	111.000	**90.000**	104.000	80.000	80.000
692700 Einzahlungen aus Kreditaufnahme für Investitionen von Kreditinstituten	0	1.797.400	**687.300**	224.600	0	257.200
69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	1.797.400	**687.300**	224.600	0	257.200
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
782100 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	2.841	15.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000
782200 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	0	10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
783100 Ausz. aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	12.703	103.500	**83.500**	37.500	37.500	37.500
783200 Ausz. aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlageverm. unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	434	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	66.122	480.000	**115.000**	50.000	58.000	50.000
789100 Anzahlungen	902.707	1.080.000	**775.000**	15.000	61.000	4.000
78 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	984.807	1.689.500	**999.500**	128.500	182.500	117.500
792700 Tilgung von Krediten für Investitionenan Kreditinstitute	139.850	216.500	**250.000**	259.700	264.400	268.400
79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	139.850	216.500	**250.000**	259.700	264.400	268.400
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	127.779	1.908.400	**777.300**	328.600	80.000	337.200
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.124.657	1.906.000	**1.249.500**	388.200	446.900	385.900
Abgleich Produkt 5.3.9.0.0.00	996.878-	2.400	**472.200-**	59.600-	366.900-	48.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	0	0				
61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
631100 Verwaltungsgebühren	433	500	**500**	500	500	500
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	571.595	676.000	**1.123.900**	1.123.900	1.123.900	1.123.900
63 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	572.028	676.500	**1.124.400**	1.124.400	1.124.400	1.124.400
641100 Mieten, Pachten und Erbbauzins	315	1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	**100**	100	100	100
648500 Einz. aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Untern. Beteilig. u. Sondervermögen	11.757	0	**5.800**	5.800	5.800	5.800
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.051	6.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
64 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen	15.123	7.400	**13.200**	13.200	13.200	13.200
652100 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	0	0	**0**	0	0	0
652300 Einzahlungen aus Erstattung von sonstigen Steuern	0	0	**0**	0	0	0
656200 Säumniszuschläge	890	400	**400**	400	400	400
656500 Weitere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0				
659900 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (AKDB)	7.859	0	**0**	0	0	0
65 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.750	400	**400**	400	400	400
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	4.337	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.337	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701100 Beamte	2.124	3.400	**3.400**	3.500	3.600	3.700
701200 Versorgungsrücklagen nach BBesG und BayVersRückIG	0	0				
701300 Tariflich Beschäftigte	131.761	191.000	**220.000**	224.400	228.900	233.500
702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.489	1.800	**1.900**	2.000	2.000	2.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.528	16.000	**16.300**	16.600	16.900	17.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	26.660	38.300	**43.600**	44.500	45.400	46.200
70 Personalauszahlungen	172.562	250.500	**285.200**	291.000	296.800	302.600
711200 Versorgungsrücklagen nach BBesG und BayVersRückIG	0	0				
713900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte - Versorgung	473	800	**800**	800	800	800
714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	143	200	**200**	200	200	200
71 Versorgungsauszahlungen	616	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	82.485	181.000	**174.000**	387.000	57.000	397.000
721120 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	334	600	**600**	600	600	600
723111 Auszahlungen für Miete Gebäude	1.884	0	**1.800**	1.800	1.800	1.800
724320 Auszahlungen für Strom	33.854	46.800	**46.800**	46.800	46.800	46.800
724330 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	5.135	8.000	**12.000**	10.000	10.000	10.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	2.523	5.500	**5.600**	5.700	5.800	5.800
726110 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	225	0	**500**	500	500	500
726120 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.523	11.000	**2.000**	3.000	3.000	3.000
727190 Sonstige besondere Verwaltungs- und BetriebsAuszahlungen	2.096	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.059	253.900	**244.300**	456.400	126.500	466.500
739100 Sonstige Transferauszahlungen	34.418	39.000	**63.700**	63.700	63.700	63.700
73 Transferauszahlungen	34.418	39.000	**63.700**	63.700	63.700	63.700
741200 Auszahlungen für übernommene Reisekosten	195	500	**500**	500	500	500
742940 Vermischte Auszahlungen	1.015	1.300	**1.300**	1.700	1.700	1.700
742980 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	678	0	**800**	800	800	800
742990 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	21.081	31.000	**31.500**	31.500	31.500	31.500
743110 Auszahlungen für Büromaterial	0	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
743120 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	95	600	**600**	600	600	600

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Wasserversorgung

Produkt	5.3.9.0	Wasserversorgung
Leistung	5.3.9.0.0	Wasserversorgung
Teilleistung	**5.3.9.0.0.00**	**Wasserversorgung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
743130 Auszahlungen für Porto und Versand	3.804	4.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
743140 Auszahlungen für EDV, Telefon und Datenübertragung	14.551	20.100	**20.100**	21.200	21.200	21.200
743170 Auszahlungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	1.177	2.300	**1.700**	1.700	1.700	1.700
743221 Auszahlungen für Steuerberatung	7.346	7.500	**8.000**	8.300	8.600	8.600
743222 Auszahlungen für sonstige Beratungsleistungen	2.000	20.000	**11.000**	11.000	11.000	11.000
744111 Auszahlungen für Gewerbesteuer	0	0				
744112 Auszahlungen für Körperschaftssteuer	5.238	0				
744119 Auszahlungen für sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	288	0				
744122 Auszahlungen für Kfz-Steuer	172	200	**200**	200	200	200
744220 Auszahlungen für Gebäudeversicherungen	1.383	1.400	**1.500**	1.500	1.600	1.600
744230 Auszahlungen für Haftpflichtversicherungen	2.615	2.700	**2.800**	2.800	2.900	2.900
744240 Auszahlungen für Kfz-Versicherungen	1.355	1.500	**1.600**	1.600	1.700	1.700
744290 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.514	1.500	**1.500**	1.600	1.600	1.600
745100 Erstattungen an das Land	0	0	**17.700**	35.700	35.900	36.100
745220 Erstattungen an den örtlichen Träger	0	0	**0**	0	0	0
745240 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0				
74 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.507	95.600	**105.800**	125.700	126.500	126.700
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	93.092	132.400	**115.700**	141.600	142.700	144.700
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	53	0	**0**	0	0	0
75 Zinsen und sonstige Auszahlungen	93.145	132.400	**115.700**	141.600	142.700	144.700
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	600.238	685.300	**1.139.000**	1.139.000	1.139.000	1.139.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	495.307	772.400	**815.700**	1.079.400	757.200	1.105.200
Abgleich Produkt 5.3.9.0.0.00	104.931	87.100-	**323.300**	59.600	381.800	33.800

Eigenbetrieb der Gemeinde Petershausen

Darlehenübersicht 2026 - 2029 Tilgung

Wasser

		Stand 01.01.2026	*Tilgung 2026*	*Tilgung 2027*	*Tilgung 2028*	*Tilgung 2029*
Lfa Förderbank zu 0,4 %	228517010	351.052,90	30.526,28	30.526,28	30.526,28	30.526,28
DZ Hyp zu 1,58 %	628992500	914.333,63	51.999,96	51.999,96	51.999,96	51.999,96
Lfa Förderbank zu 0 %	299114019	461.842,14	34.210,52	34.210,52	34.210,52	34.210,52
Sparkasse Dachau zu 3,55 %	6460476192	162.033,04	18.742,84	19.419,12	20.119,83	20.119,83
LFA Förderbank zu 2,87%	363923013	831.333,36	28.666,64	28.666,64	28.666,64	28.666,64
LFA Förderbank zu 3,15 %	1000394041	1.727.560,00	44.880,00	44.880,00	44.880,00	44.880,00
Lfa Förderbank zu 0,1%	331532018	174.147,08	11.235,29	11.235,29	11.235,28	11.235,28
Spk Dachau zu 4,65% bis 28.04.2026	6460512988	400.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Lfa Förderbank zu -0,11 %	333325010	185.294,15	11.764,68	11.764,68	11.764,68	11.764,68
Zwischensumme		**5.207.596,30**	**240.026,21**	**240.702,49**	**241.403,19**	**241.403,19**
Neuaufnahme Darlehen 2026		*687.300,00*	*10.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
Neuaufnahme Darlehen 2027		*224.600,00*		4.000,00	*8.000,00*	*8.000,00*
Neuaufnahme Darlehen 2028		*0,00*			*0,00*	*0,00*
Neuaufnahme Darlehen 2029		*257.200,00*				*4.000,00*
Summe Wasser			*250.026,21*	*259.702,49*	*264.403,19*	*268.403,19*

voraussichtlicher Darlehensstand zum

31.12.2026	***5.724.140,66***
31.12.2027	***5.698.714,45***
31.12.2028	***5.439.011,97***
31.12.2029	***5.431.808,78***

Eigenbetrieb der Gemeinde Petershausen

Zinsen

Wasser

		Stand 01.01.2026	*Zinsen 2026*	*Zinsen 2027*	*Zinsen 2028*	*Zinsen 2029*
Lfa Förderbank zu 0,4 %	228517010	351.052,90	1.358,42	938,69	*2.000,00*	*3.500,00*
DZ Hyp zu 1,58 %	628992500	914.333,00	14.069,90	13.248,30	12.803,27	11.981,67
Lfa Förderbank zu 0 %	299114019	461.842,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Sparkasse Dachau zu 3,55 %	6460476192	162.033,04	5.449,16	4.772,88	4.072,17	3.346,14
LFA Förderbank zu 2,87%	363923013	831.333,36	23.550,75	22.728,00	21.905,28	21.082,56
LFA Förderbank zu 3,15 %	1000394041	1.750.000,00	53.888,00	52.474,28	51.060,55	49.646,84
Lfa Förderbank zu 0,10%	331532018	174.147,08	169,93	158,70	147,46	136,23
Spk Dachau zu 4,65% bis 28.04.2026	6460512988	400.000,00	18.600,00	18.300,00	18.000,00	17.700,00
Lfa Förderbank zu -0,11 %	333325010	185.294,15				
Zwischensumme		**5.230.035,67**	**98.486,16**	**112.620,85**	**109.988,73**	**107.393,44**
Neuaufnahme Darlehen 2026		*657.700,00*	*17.000,00*	*23.800,00*	*23.500,00*	*23.200,00*
Neuaufnahme Darlehen 2027		*155.700,00*		5.000,00	*9.000,00*	*9.000,00*
Neuaufnahme Darlehen 2028		*0,00*			*0,00*	*0,00*
Neuaufnahme Darlehen 2029		*257.200,00*				*4.900,00*
Summe Wasser			***115.486,16***	***141.420,85***	**142.488,73**	**144.493,44**

Inhaltsverzeichnis

Kapitel	Beschreibung	Seite
1	EGP - Auswertung Ergebnisplan	1
2	FPL - Auswertung Finanzplan	3
3	PKU - Auswertung Produktkontenübersicht	5
4	EX01 - Zins-und Tilgungsplan Abwasser	17

© AKDB, NKFW - Stand 11.03.2026

Ergebnishaushalt 2026

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3 +	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	949.178	935.100	**1.647.100**	1.649.100	1.651.100	1.651.100
5 +	Auflösung von Sonderposten	433.318	416.500	**425.700**	426.700	425.700	425.700
6 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.604	19.200	**19.200**	19.200	19.200	19.200
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.219	0	**0**	0	0	0
8 +	Sonstige ordentliche Erträge	889	0	**0**	0	0	0
9 +	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	**0**	0	0	0
10 +/-	Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
S1 =	Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	1.430.208	1.370.800	**2.092.000**	2.095.000	2.096.000	2.096.000
11 -	Personalaufwendungen	338.373	351.600	**383.600**	409.300	417.500	425.200
12 -	Versorgungsaufwendungen	837	1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.648	505.600	**521.800**	492.900	503.100	493.100
14 -	Planmäßige Abschreibungen	735.130	715.100	**766.900**	778.000	779.000	780.000
15 -	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.088	103.300	**92.600**	95.000	97.200	114.200
S2 =	Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.803.076	1.676.900	**1.766.200**	1.776.500	1.798.100	1.813.800
S3 =	**Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	372.868-	306.100-	**325.800**	318.500	297.900	282.200
17 +	Finanzerträge	663	200	**200**	200	200	200
18 -	Zinsen- und sonstige Finanzaufwendungen	62.581	76.000	**75.300**	93.000	96.800	96.600
S4 =	**Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)**	61.918-	75.800-	**75.100-**	92.800-	96.600-	96.400-
S5 =	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	434.786-	381.900-	**250.700**	225.700	201.300	185.800
19 +	Außerordentliche Erträge	1.223	0	**0**	0	0	0
20 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
S6 =	**Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)**	1.223	0	**0**	0	0	0
S7 =	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	433.563-	381.900-	**250.700**	225.700	201.300	185.800

Finanzhaushalt 2026

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	**0**	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	829.664	935.100	**1.647.100**	0	1.649.100	1.651.100	1.651.100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.520	19.200	**19.200**	0	19.200	19.200	19.200
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.832	0	**0**	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.336	0	**0**	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	663	200	**200**	0	200	200	200
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)	867.015	954.500	**1.666.500**	0	1.668.500	1.670.500	1.670.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9 - Personalauszahlungen	243.048	351.600	**383.600**	0	409.300	417.500	425.200
10 - Versorgungsauszahlungen	1.314	1.300	**1.300**	0	1.300	1.300	1.300
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	414.261	505.600	**521.800**	0	492.900	493.100	493.100
12 - Transferauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.221	103.300	**92.600**	0	95.000	97.200	114.200
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	73.913	76.000	**75.300**	0	93.000	96.800	96.600
S2 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 bis 14)	816.757	1.037.800	**1.074.600**	0	1.091.500	1.105.900	1.130.400
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	50.258	83.300-	**591.900**	0	577.000	564.600	540.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	636.389	182.000	**238.000**	0	145.000	282.000	130.000
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeile 15 bis 19)	636.389	182.000	**238.000**	0	145.000	282.000	130.000

Finanzhaushalt 2026

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
20 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	35.000	**35.000**	0	35.000	35.000	35.000
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	214.551	427.000	**431.000**	0	225.000	845.000	165.000
22 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	68.888	903.000	**1.007.000**	0	76.000	76.000	76.000
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.293	0	**0**	0	0	0	0
24 - Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	347.472	340.000	**490.000**	0	140.000	110.000	200.000
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeile 20 bis 25)	632.204	1.705.000	**1.963.000**	0	476.000	1.066.000	476.000
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	4.185	1.523.000-	**1.725.000-**	0	331.000-	784.000-	346.000-
S7 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	54.443	1.606.300-	**1.133.100-**	0	246.000	219.400-	194.100
26a + Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	500.000	1.282.900	**1.043.000**	0	0	286.500	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vörgängen und inneren Darlehen	0	0	**0**	0	0	0	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	500.000	1.282.900	**1.043.000**	0	0	286.500	0
27a - Auszahlungen für Tilgung von Krediten	119.078	139.100	**137.500**	0	153.800	159.300	168.800
27b - Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditauf. wirtsch. vergleichbaren Vorgängen und Tilg. innere Darlehen	0	0	**0**	0	0	0	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	119.078	139.100	**137.500**	0	153.800	159.300	168.800
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	380.922	1.143.800	**905.500**	0	153.800-	127.200	168.800-
S11 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	435.365	462.500-	**227.600-**	0	92.200	92.200-	25.300
28 + voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmittel	0	0	**227.600**	0	0	92.200	0
S12 = voraussichtlicher Bestand an Finanzmittel am Ende des Haushaltsjahres	435.365	462.500-	**0**	0	92.200	0	25.300
29 + voraussichtlicher Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0	0	**0**	0	0	0	0
S13 = voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven (=S12 und Z. 29)	435.365	462.500-	**0**	0	92.200	0	25.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	74.527	74.400	**75.400**	75.400	75.400	75.400
41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.527	74.400	**75.400**	75.400	75.400	75.400
431100 Nebenforderungen	120	100	**100**	100	100	100
431101 pr. pauschale Mahnauslagen (211)	0	0	**0**	0	0	0
431105 ör. Mahngebühren (311)	416	300	**300**	300	300	300
432100 Umsatzerlöse	818.486	801.800	**1.491.000**	1.493.000	1.495.000	1.495.000
Kommentar :						
Abwassergebühren 3,94 €/m³ * 288.400 m³ = 1.136.296 €						
Grundgebühr 6 € pro Monat 135.000 €						
Niederschlagswassergebühr 220.000 €						
432101 Benutzungsgebühr gemeindliche Straßenentwässerung	27.000	33.000	**50.000**	50.000	50.000	50.000
432102 Benutzungsgebühr Fäkalschlamm	0	200	**200**	200	200	200
432103 Umlegung Abwasserabgabe Kleineinleiter	0	0	**0**	0	0	0
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	277.203	261.100	**268.200**	269.200	268.200	268.200
437900 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Straßenentwässerung	81.587	81.000	**82.100**	82.100	82.100	82.100
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	103.156	99.700	**105.500**	105.500	105.500	105.500
43 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.307.968	1.277.200	**1.997.400**	2.000.400	2.001.400	2.001.400
441100 Mieten, Pachten und Erbbauzins	18.504	19.000	**19.000**	19.000	19.000	19.000
446100 Gebühr Kostenverzeichnis	1.100	200	**200**	200	200	200
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	27.219	0	**0**	0	0	0
44 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen	46.823	19.200	**19.200**	19.200	19.200	19.200
456501 Steurnachforderungszinsen (351)	0	0	**0**	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0	0	**0**	0	0	0
459200 Erlöse aus Anlagenabgang (Verkaufserlöse)	0	0	**0**	0	0	0
459900 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
45 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	663	200	**200**	200	200	200
46 Finanzerträge	663	200	**200**	200	200	200
492100 Sonstige außerordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
49 Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
Aufwendungen						
501100 Beamte	4.488	5.000	**5.100**	5.200	5.300	5.300
501300 Tariflich Beschäftigte	259.241	268.700	**295.500**	315.500	321.800	328.300
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.498	2.000	**2.100**	2.200	2.200	2.200
502300 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	20.089	20.500	**20.900**	23.400	23.900	23.900
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	53.057	55.400	**60.000**	63.000	64.300	65.500
507200 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Altersteilzeit u. dergl. tarifl. Beschäftigter	0	0	**0**	0	0	0
50 Personalaufwendungen	338.373	351.600	**383.600**	409.300	417.500	425.200
513900 Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung für Beschäftigte	677	1.100	**1.100**	1.100	1.100	1.100
514100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	160	200	**200**	200	200	200
51 Versorgungsaufwendungen	837	1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
521110 Unterhalt Klärwerke	105.164	100.000	**110.000**	80.000	80.000	80.000
Erläuterung : Reparaturen Klärwerke, Unterhalt Grundstücke und Gebäude						
521111 Klärschlammbehandlung, Rechengut	57.314	75.000	**75.000**	75.000	75.000	75.000
521112 Aufwendungen für Kanalspülung	78.038	25.000	**45.000**	25.000	35.000	25.000
521113 Aufwendungen für Pumpwerke	21.282	20.000	**20.000**	20.000	20.000	20.000
521114 Aufwendungen für Betriebsmittel Kläranlage	23.688	40.000	**40.000**	40.000	40.000	40.000
521115 Aufwendungen für Sonderbauwerke	15.226	80.000	**20.000**	40.000	40.000	40.000
521120 Sanierung Kanäle	151.033	0	**50.000**	50.000	50.000	50.000
521125 Aufwendungen für Unterhalt Kanäle	42.871	20.000	**20.000**	20.000	20.000	20.000
524320 Aufwendungen für Strom Pumpwerke	32.613	45.000	**45.000**	46.000	46.000	46.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
524321 Aufwendungen für Strom Klärwerke	79.861	70.000	**70.000**	70.000	70.000	70.000
524330 Aufwendungen für Abwasserabgabe Niederschlagswasser	0	0	**0**	0	0	0
524331 Aufwendungen für Abwasserabgabe Klärwerke etc.	12.491	14.000	**14.000**	14.000	14.000	14.000
524332 Aufwendungen für Abwasserabgabe Kleineinleiter	0	0	**0**	0	0	0
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen Erläuterung : Treibstoff, Reparaturen etc.	6.499	5.200	**5.300**	5.400	5.500	5.500
526110 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	1.222	1.900	**2.000**	2.000	2.100	2.100
526120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.314	8.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
527190 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.032	1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.648	505.600	**521.800**	492.900	503.100	493.100
541200 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	432	500	**500**	500	500	500
542940 Entschäd. für ehrenamtl. Tätigk. nach den Kommunalverfassungsgesetzen sowie den örtlichen Satzungen	0	800	**800**	800	800	800
542980 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	570	600	**600**	600	600	600
542990 Kostenersatz Gemeinde	30.681	34.000	**36.000**	38.000	40.000	42.000
542995 Kostenersatz für Bereitstellung Ablesedaten	8.527	8.500	**8.600**	8.600	8.700	8.700
543110 Aufwendungen für Büromaterial	0	700	**700**	700	700	700
543120 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	113	500	**500**	500	500	500
543130 Aufwendungen für Porto und Versand	2.450	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
543140 Aufwendungen für EDV und Datenverarbeitung	14.666	14.000	**16.000**	16.000	16.000	16.000
543141 Aufwendungen für Telefon	1.769	1.800	**1.800**	1.900	1.900	1.900
543150 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	0	0	**0**	0	0	0
543170 Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	1.227	1.200	**1.200**	1.200	1.200	1.200
543221 Aufwendungen für Steuerberatung	2.599	5.800	**5.800**	5.800	5.800	5.800
543222 Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen Erläuterung : Rechtsberatung, Gebührenkalkulation	10.186	20.000	**5.000**	5.000	5.000	20.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
543300 Aufwendungen für Sachverständige	0	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
544122 Aufwendungen für Kfz-Steuer	282	300	**300**	300	300	300
544220 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	2.507	2.600	**2.600**	2.700	2.700	2.700
544230 Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	2.732	2.700	**2.800**	2.900	2.900	2.900
544240 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	2.427	2.700	**2.800**	2.800	2.900	2.900
544290 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.629	1.600	**1.600**	1.700	1.700	1.700
545220 Erstattungen an den örtlichen Träger	0	0	**0**	0	0	0
549400 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0	0	**0**	0	0	0
54 Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.797	103.300	**92.600**	95.000	97.200	114.200
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Girozins	0	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Darlehenszins	62.581	74.000	**73.300**	91.000	94.800	94.600
55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	62.581	76.000	**75.300**	93.000	96.800	96.600
571223 Abschreibungen auf Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	37.775	37.700	**37.700**	37.700	37.700	37.700
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.369	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
571351 Abschreibungen auf Pumpstationen	77.271	77.300	**74.000**	75.000	76.000	77.000
571410 Abschreibungen auf Maschinen	81.150	75.000	**110.000**	120.000	120.000	120.000
571420 Abschreibungen auf Sachanlagen	514.798	505.000	**525.000**	525.000	525.000	525.000
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	6.969	7.000	**7.000**	7.000	7.000	7.000
571449 außerplanmäßige Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
571532 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	181	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
571540 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	3.312	4.000	**4.100**	4.100	4.100	4.100
579190 übrige sonstige Abschreibungen	6.742	6.700	**6.700**	6.800	6.800	6.800
57 Bilanzielle Abschreibungen	729.567	715.100	**766.900**	778.000	779.000	780.000
591100 Außergewöhnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
59 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Summe Erträge	1.429.981	1.371.000	**2.092.200**	2.095.200	2.096.200	2.096.200
Summe Aufwendungen	1.858.803	1.752.900	**1.841.500**	1.869.500	1.894.900	1.910.400
Abgleich Produkt 5.3.8.0.0.00	428.822-	381.900-	**250.700**	225.700	201.300	185.800
Aktiva						
Vermögenszugänge						
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	0	9.000	**9.000**	3.000	3.000	3.000
012110 Kanalkataster	12.120	15.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000
Erläuterung : Kanalkataster						
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	5.343	10.000	**10.000**	10.000	5.000	5.000
01 Immaterielle Vermögensgegenstände	17.463	34.000	**34.000**	28.000	23.000	23.000
025900 Sonstige Grundstücksgleiche Rechte auf unbebauten Grundstücken	0	35.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000
02 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	35.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000
037139 Grund und Boden von anderen sonstigen Betriebsgebäuden	0	0	**0**	0	0	0
037239 Bauten von anderen sonstigen Betriebsgebäuden	8.567	120.000	**125.000**	0	0	0
03 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.567	120.000	**125.000**	0	0	0
045320 Kanalbau Bahn Leitungsnetz	0	0	**0**	0	0	0
045321 Hausanschlüsse	26.385	30.000	**30.000**	30.000	30.000	30.000
047100 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen	0	0	**0**	0	0	0
047200 Abwasserreinigungsanlagen	0	25.000	**25.000**	25.000	0	0
Erläuterung : Hochwasserschutzkonzept Planung						
047300 Abwassersammelanlagen	0	0	**0**	0	0	0
047301 Abwassersammelanlagen Schmutzwasser	0	147.000	**45.000**	45.000	25.000	25.000
047302 Abwassersammelanlagen Mischwasser	49.659	25.000	**25.000**	25.000	75.000	75.000
047303 Abwassersammelanlagen Regenwasser	0	65.000	**95.000**	95.000	25.000	25.000
047400 Haupt- und Verbindungssammler	0	0	**0**	0	0	0
047500 Regenbauwerke	0	15.000	**86.000**	45.000	690.000	10.000
047600 Pumpwerke	0	0	**0**	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
047700 Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse	0	0	**0**	0	0	0
047702 Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse Mischwasser	0	0	**0**	0	0	0
047703 Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse Regenwasser	0	0	**0**	0	0	0
048350 Rad- und Wirtschaftswege	0	0	**0**	0	0	0
04 Infrastrukturvermögen	76.044	307.000	**306.000**	265.000	845.000	165.000
071200 Maschinen der Betriebstechnik	20.506	815.000	**920.000**	710.000	25.000	25.000
071201 bewegliches Anlagevermögen	16.887	3.000	**15.000**	3.000	3.000	3.000
071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	0	15.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000
072200 EDV Hardware	0	8.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
073110 PKW, Kombi Erläuterung : Anhänger	0	10.000	**10.000**	0	0	0
07 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	37.393	851.000	**963.000**	731.000	46.000	46.000
082210 Büromöbel	0	4.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
082221 EDV-Ausstattung (Hardware)	190	10.000	**5.000**	2.000	2.000	2.000
082230 Organisations- u. Arbeitsmittel	0	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
082700 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	**0**	0	0	0
08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	190	18.000	**10.000**	7.000	7.000	7.000
096100 Anlagen im Bau	205.598	340.000	**490.000**	140.000	110.000	200.000
09 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	205.598	340.000	**490.000**	140.000	110.000	200.000
131221 Ausleihungen an Gemeinden (GV), Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre, Gewährung	0	0	**0**	0	0	0
13 Ausleihungen	0	0	**0**	0	0	0
Vermögensabgänge						
131220 Ausleihungen an Gemeinden (GV), Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre, Rückfluss	0	0	**0**	0	0	0
13 Ausleihungen	0	0	**0**	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Summe Vermögenszugänge	345.255	1.705.000	**1.963.000**	1.206.000	1.066.000	476.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	**0**	0	0	0
Abgleich Produkt 5.3.8.0.0.00	345.255	1.705.000	**1.963.000**	1.206.000	1.066.000	476.000
Passiva						
Sonderposten u. Kreditaufnahmen						
231100 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0	0	**0**	0	0	0
231200 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	**0**	0	0	0
232200 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgleten	0	0	**0**	0	0	0
233100 Beiträge (Sonderposten nach Art 8 KAG)	143.302	120.000	**70.000**	75.000	75.000	75.000
233101 Hausanschlusskostenersätze	60.512	20.000	**20.000**	20.000	20.000	20.000
233102 Rückzahlung Beiträge	0	0	**0**	0	0	0
239100 Sonstige Sonderposten Straßenentwässerung	30.275	42.000	**148.000**	50.000	187.000	55.000
23 Sonderposten	234.089	182.000	**238.000**	145.000	282.000	150.000
3217200 Investitionskredite von Kreditinstituten mit Laufzeit (1 - 5 Jahre) mit Euro-Währung (fester Zins) -	500.000	0	**0**	0	0	0
3217250 Investitionskredite von Kreditinstituten mit Laufzeit (1 - 5 Jahre) zur ordentlichen Tilgung - Kredi	0	1.282.900	**1.043.000**	0	286.500	0
32 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	500.000	1.282.900	**1.043.000**	0	286.500	0
Kredittilgungen für Investitionen u.ä.						
3217251 Investitionskredite von Kreditinstituten mit Laufzeit (1 - 5 Jahre) zur ordentlichen Tilgung - Tilgu	116.132	139.100	**137.500**	153.800	159.300	168.800
32 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	116.132	139.100	**137.500**	153.800	159.300	168.800
Summe Sonderposten	734.089	1.464.900	**1.281.000**	145.000	568.500	150.000
Summe Kreditaufnahmen für Investitionen	116.132	139.100	**137.500**	153.800	159.300	168.800
Abgleich Produkt 5.3.8.0.0.00	617.957	1.325.800	**1.143.500**	8.800-	409.200	18.800-
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0	0	**0**	0	0	0
681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0	0	**0**	0	0	0
683000 Einzahlungen Erlöse aus Anlagenabgang (AKDB)	0	0	**0**	0	0	0
686200 Rückflüsse von Ausleihungen von Gemeinden (GV)	0	0	**0**	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	636.389	182.000	**238.000**	145.000	282.000	130.000
68 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	636.389	182.000	**238.000**	145.000	282.000	130.000
692200 Einzahlungen aus Kreditaufnahme für Investitionen von Gemeinden (GV)	0	0				
692700 Einzahlungen aus Kreditaufnahme für Investitionen von Kreditinstituten	500.000	1.282.900	**1.043.000**	0	286.500	0
69 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	500.000	1.282.900	**1.043.000**	0	286.500	0
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
782100 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	0	35.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000
782200 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	0	0	**0**	0	0	0
783100 Ausz. aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	68.888	901.000	**1.005.000**	74.000	74.000	74.000
783200 Ausz. aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlageverm. unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	8.567	120.000	**125.000**	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	205.984	307.000	**306.000**	225.000	845.000	165.000
786200 Gewährung von Ausleihungen an Gemeinden (GV)	0	0	**0**	0	0	0
789100 Anzahlungen	347.472	340.000	**490.000**	140.000	110.000	200.000
78 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	630.911	1.705.000	**1.963.000**	476.000	1.066.000	476.000
792700 Tilgung von Krediten für Investitionenan Kreditinstitute	119.078	139.100	**137.500**	153.800	159.300	168.800
79 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	119.078	139.100	**137.500**	153.800	159.300	168.800
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.136.389	1.464.900	**1.281.000**	145.000	568.500	130.000
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	749.989	1.844.100	**2.100.500**	629.800	1.225.300	644.800
Abgleich Produkt 5.3.8.0.0.00	386.400	379.200-	**819.500-**	484.800-	656.800-	514.800-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
631100 Verwaltungsgebühren	599	400	**400**	400	400	400
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	829.065	934.700	**1.646.700**	1.648.700	1.650.700	1.650.700
63 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	829.664	935.100	**1.647.100**	1.649.100	1.651.100	1.651.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
641100 Mieten, Pachten und Erbbauzins	14.420	19.000	**19.000**	19.000	19.000	19.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100	200	**200**	200	200	200
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	18.832	0	**0**	0	0	0
64 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen	34.352	19.200	**19.200**	19.200	19.200	19.200
656200 Säumniszuschläge	1.113	0				
656500 Weitere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0
659900 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (AKDB)	0	0	**0**	0	0	0
65 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.113	0	**0**	0	0	0
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	663	200	**200**	200	200	200
66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	663	200	**200**	200	200	200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701100 Beamte	3.186	5.000	**5.100**	5.200	5.300	5.300
701200 Versorgungsrücklagen nach BBesG und BayVersRückIG	0	0				
701300 Tariflich Beschäftigte	186.131	268.700	**295.500**	315.500	321.800	328.300
702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.489	2.000	**2.100**	2.200	2.200	2.200
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.431	20.500	**20.900**	23.400	23.900	23.900
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	37.811	55.400	**60.000**	63.000	64.300	65.500
70 Personalauszahlungen	243.048	351.600	**383.600**	409.300	417.500	425.200
711200 Versorgungsrücklagen nach BBesG und BayVersRückIG	0	0				
713900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte - Versorgung	1.181	1.100	**1.100**	1.100	1.100	1.100
714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	133	200	**200**	200	200	200
71 Versorgungsauszahlungen	1.314	1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	283.156	340.000	**310.000**	280.000	280.000	280.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721120 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.038	20.000	**70.000**	70.000	70.000	70.000
724320 Auszahlungen für Strom	70.192	115.000	**115.000**	116.000	116.000	116.000
724330 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	12.491	14.000	**14.000**	14.000	14.000	14.000
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	6.546	5.200	**5.300**	5.400	5.500	5.500
726110 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.222	1.900	**2.000**	2.000	2.100	2.100
726120 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	12.144	8.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
727190 Sonstige besondere Verwaltungs- und BetriebsAuszahlungen	5.473	1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	414.263	505.600	**521.800**	492.900	493.100	493.100
741200 Auszahlungen für übernommene Reisekosten	432	500	**500**	500	500	500
742940 Vermischte Auszahlungen	0	800	**800**	800	800	800
742980 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	570	600	**600**	600	600	600
742990 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	41.874	42.500	**44.600**	46.600	48.700	50.700
743110 Auszahlungen für Büromaterial	0	700	**700**	700	700	700
743120 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	113	500	**500**	500	500	500
743130 Auszahlungen für Porto und Versand	2.517	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
743140 Auszahlungen für EDV, Telefon und Datenübertragung	13.437	15.800	**17.800**	17.900	17.900	17.900
743150 Auszahlungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	0	0	**0**	0	0	0
743170 Auszahlungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	1.227	1.200	**1.200**	1.200	1.200	1.200
743221 Auszahlungen für Steuerberatung	2.599	5.800	**5.800**	5.800	5.800	5.800
743222 Auszahlungen für sonstige Beratungsleistungen	12.000	20.000	**5.000**	5.000	5.000	20.000
743300 Auszahlungen für Sachverständige	0	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
744122 Auszahlungen für Kfz-Steuer	282	300	**300**	300	300	300
744220 Auszahlungen für Gebäudeversicherungen	2.507	2.600	**2.600**	2.700	2.700	2.700
744230 Auszahlungen für Haftpflichtversicherungen	2.615	2.700	**2.800**	2.900	2.900	2.900
744240 Auszahlungen für Kfz-Versicherungen	2.427	2.700	**2.800**	2.800	2.900	2.900
744290 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.621	1.600	**1.600**	1.700	1.700	1.700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

EGP - Abwasserbeseitigung

Produkt	5.3.8.0	Abwasserbeseitigung
Leistung	5.3.8.0.0	Abwasserbeseitigung
Teilleistung	**5.3.8.0.0.00**	**Abwasserbeseitigung**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
745220 Erstattungen an den örtlichen Träger	0	0	**0**	0	0	0
74 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.221	103.300	**92.600**	95.000	97.200	114.200
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	73.913	76.000	**75.300**	93.000	96.800	96.600
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0
75 Zinsen und sonstige Auszahlungen	73.913	76.000	**75.300**	93.000	96.800	96.600
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	865.792	954.500	**1.666.500**	1.668.500	1.670.500	1.670.500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	816.759	1.037.800	**1.074.600**	1.091.500	1.105.900	1.130.400
Abgleich Produkt 5.3.8.0.0.00	49.033	83.300-	**591.900**	577.000	564.600	540.100

Eigenbetrieb der Gemeinde Petershausen

Darlehenübersicht 2026 - 2029 Tilgung

Abwasser

		Stand 01.01.2026	2026	2027	2028	2029
WL Bank	628992500	252.778,47	33.333,24	33.333,24	33.333,24	33.333,24
Lfa Förderbank	298512015	355.263,32	26.315,76	26.315,76	26.315,76	26.315,76
Lfa Förderbank	302224010	331.579,00	23.684,20	23.684,20	23.684,20	23.684,20
Lfa Förderbank	353847017	400.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Spk	6460487033	477.073,13	13.996,28	14.479,64	14.979,69	15.528,92
Spk	6460464438	1.021.061,23	25.089,77	25.975,51	26.900,80	27.854,75
Zwischensumme		**2.837.755,15**	**122.419,25**	**123.788,35**	**125.213,69**	**130.716,87**
Neuaufnahme Darlehen 2026		*1.043.000,00*	*15.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
Neuaufnahme Darlehen 2027		*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Neuaufnahme Darlehen 2028		*286.500,00*			*4.000,00*	*8.000,00*
Neuaufnahme Darlehen 2029		*0,00*				*0,00*
Gesammtsumme			*137.419,25*	*153.788,35*	159.213,69	168.716,87

voraussichtlicher Darlehensstand zum

31.12.2026	*3.758.335,90*
31.12.2027	*3.604.547,55*
31.12.2028	*3.731.833,86*
31.12.2029	*3.563.116,99*

Eigenbetrieb der Gemeinde Petershausen

Zinsen

Abwasser			*Stand 01.01.2026*	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
WL Bank	628992500	1,19%	252.778,47	3.225,93	2.826,26	2.429,59	
Lfa Förderbank	298512018	0%	355.263,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Lfa Förderbank	302224010	0%	331.579,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lfa Förderbank	353847017	3,44%	400.000,00	13.760,00	13.760,00	13.760,00	13.760,00
Spk	6460464438	0,40%	1.021.061,23	36.269,49	35.410,23	34.520,49	33.599,20
Zwischensumme			**2.360.682,02**	**53.255,42**	**51.996,49**	**50.710,08**	**47.359,20**
Neuaufnahme Darlehen 2026			*1.043.000,00*	*20.000,00*	*39.000,00*	*38.000,00*	*37.000,00*
Neuaufnahme Darlehen 2027			*0,00*				
Neuaufnahme Darlehen 2028			*286.500,00*			*6.000,00*	10.200,00
Neuaufnahme Darlehen 2029			*0,00*				
Summe Abwasser				***73.255,42***	***90.996,49***	**94.710,08**	**94.559,20**

Erfolgsplan (Ergebnisplan) der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung 2026

Bezeichnung	Ansatz 2025	vorl. Ist 2025	Ansatz 2026
Erträge			
Umsatzerlöse	1.422.000	1.401.692	2.534.400
sonstige Umsatzerlöse	60.100	204.345	83.900
Zinserträge	1.000	3.709	1.200
Auflösung aus Ertragzuschüssen	627.100	646.016	640.600
Zwischensumme Erträge	2.110.200	2.255.761	3.260.100
Aufwand			
Personalaufwand	590.100	575.540	671.000
Abschreibungen	939.700	930.311	1.001.200
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	944.700	754.379	1.036.200
Steuern		0	
Zinsaufwand	198.100	177.057	191.000
Zwischensumme Aufwand	2.672.600	2.437.286	2.899.400
Jahresergebnis	**-562.400**	**-181.526**	**360.700**

Vermögensplan (Finanzplan) der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung 2026

Bezeichnung	Ansatz 2025	vorl. Ist 2025	Ansatz 2026
Einnahmen			
Abschreibungen	939.700	930.311	1.001.200
Beiträge / Hausanschlüsse	505.000	287.000	318.000
Zuschüsse	0	6.000	0
Kreditaufnahme	3.123.400	3.080.300	1.730.300
Zwischensumme Einnahmen	4.568.100	4.303.611	3.049.500
Ausgaben			
Investitionen	3.387.500	3.394.500	2.962.500
Sonderposten Ertragszuschüsse	627.100	646.016	640.600
Tilgung	342.500	355.600	387.500
Zwischensumme Ausgaben	4.357.100	4.396.116	3.990.600
Jahresergebnis	**211.000**	-92.505	**-941.100**

Einzelberechnungen (Produktkontenübersicht) 2026

Bezeichnung	Ansatz 2026 Wasser	Abwasser	Gesamt
Erträge			
Umsatzerlöse	1.043.400	1.491.000	**2.534.400**
sonstige Umsatzerlöse	14.100	69.800	**83.900**
Zinserträge	1.000	200	**1.200**
Auflösung aus Ertragzuschüssen	109.400	531.200	**640.600**
Zwischensumme Erträge	**1.167.900**	**2.092.200**	**3.260.100**
Aufwand			
Personalaufwand	286.100	384.900	**671.000**
Abschreibungen	234.300	766.900	**1.001.200**
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	421.800	614.400	**1.036.200**
Zinsaufwand	115.700	75.300	**191.000**
Zwischensumme Aufwand	**1.057.900**	**1.841.500**	**2.899.400**
Jahresergebnis	**110.000**	**250.700**	**360.700**

Einzelberechnungen (Finanzhaushalt) 2026

Bezeichnung	Ansatz 2026 Wasser	Abwasser	Gesamt
Einnahmen			
Abschreibungen	234.300	766.900	**1.001.200**
Beiträge / Hausanschlüsse/Straßenentw. Anteil	80.000	238.000	**318.000**
Zuschüsse	10.000	0	**0**
Kreditaufnahme	687.300	1.043.000	**1.730.300**
Zwischensumme Einnahmen	**1.011.600**	**2.047.900**	**3.059.500**
Ausgaben			
Investitionen	999.500	1.963.000	**2.962.500**
Sonderposten Ertragszuschüsse	109.400	531.200	**640.600**
Tilgung	250.000	137.500	**387.500**
Zwischensumme Ausgaben	**1.358.900**	**2.631.700**	**3.990.600**
Jahresergebnis	**-347.300**	**-583.800**	**-931.100**
Bankguthaben aus 2024	104.117	88.100	**192.217**