

Anlage 1: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenstelle	Kostenart	Vorkalkulation		
				2027	2028	Gesamt
1	1 Bauwasserzins	Trinkwasserversorgung	Umsatzerlöse	500,00 €	500,00 €	1.000,00 €
2	42120000 Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermög	Trinkwasserversorgung	Materialaufwendungen	-10.000,00 €	-10.300,00 €	-20.300,00 €
3	42210000 Geräte, Ausstattung, Einrichtung beweglichen Vermögens	Trinkwasserversorgung	Materialaufwendungen	-1.000,00 €	-1.030,00 €	-2.030,00 €
4	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	Trinkwasserversorgung	Materialaufwendungen	-1.000,00 €	-1.030,00 €	-2.030,00 €
5	42410020 Strom	Trinkwasserversorgung	Materialaufwendungen	-500,00 €	-515,00 €	-1.015,00 €
6	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	Trinkwasserversorgung	Materialaufwendungen	-104.000,00 €	-107.120,00 €	-211.120,00 €
7	42710100 Aufwendungen für EDV	Trinkwasserversorgung	Materialaufwendungen	-3.000,00 €	-3.090,00 €	-6.090,00 €
8	42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Vorräten	Trinkwasserversorgung	Materialaufwendungen	-4.000,00 €	-3.000,00 €	-7.000,00 €
9	44310400 Sachverständigen-,Gerichts-,u.ä.k	Trinkwasserversorgung	Materialaufwendungen	-5.000,00 €	-5.150,00 €	-10.150,00 €
10	44310900 Geschäftsaufwendungen	Trinkwasserversorgung	Personalaufwendungen	-1.000,00 €	-1.030,00 €	-2.030,00 €
11	44410000 Steuern,Versicherungen, Schadensfälle	Trinkwasserversorgung	Materialaufwendungen	-40.000,00 €	-41.200,00 €	-81.200,00 €
12	92111200 ILV Umlage Organisation und EDV	Trinkwasserversorgung	Personalaufwendungen	-6.000,00 €	-6.180,00 €	-12.180,00 €
13	92211220 ILV Umlage Finanzen	Trinkwasserversorgung	Personalaufwendungen	-48.000,00 €	-49.440,00 €	-97.440,00 €
14	92311250 ILV Umlage Bauhof	Trinkwasserversorgung	Personalaufwendungen	-30.000,00 €	-30.900,00 €	-60.900,00 €
15	92411100 ILV Umlage Steuerung	Trinkwasserversorgung	Personalaufwendungen	-16.000,00 €	-16.480,00 €	-32.480,00 €
16	2 Lfd. Konzessionsabgabe	Trinkwasserversorgung	Konzessionsabgabe	-45.000,00 €	-46.350,00 €	-91.350,00 €
17	3 Nachholbare Konzessionsabgabe 2022	Trinkwasserversorgung	Konzessionsabgabe	-21.749,00 €		-21.749,00 €
18	4 Nachholbare Konzessionsabgabe 2023	Trinkwasserversorgung	Konzessionsabgabe		-12.217,13 €	-12.217,13 €
19	5 Nachholbare Konzessionsabgabe 2024	Trinkwasserversorgung	Konzessionsabgabe			0,00 €
20	6 Gewinnzuschlag	Trinkwasserversorgung	Gewinn	-17.000,00 €	-19.000,00 €	-36.000,00 €
				-352.749,00 €	-353.532,13 €	-706.281,13 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen						
Trinkwasserversorgung				-352.749,00 €	-353.532,13 €	-706.281,13 €
				-352.749,00 €	-353.532,13 €	-706.281,13 €

Anlage 1: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenstelle	Kostenart	Vorauskalkulation		
				2027	2028	Gesamt
Zusammenfassung nach Kostenarten						
	Umsatzerlöse			500,00 €	500,00 €	1.000,00 €
						0,00 €
						0,00 €
						0,00 €
	Materialaufwendungen			-168.500,00 €	-172.435,00 €	-340.935,00 €
	Personalaufwendungen			-101.000,00 €	-104.030,00 €	-205.030,00 €
						0,00 €
						0,00 €
						0,00 €
						0,00 €
						0,00 €
						0,00 €
	Konzessionsabgabe			-66.749,00 €	-58.567,13 €	-125.316,13 €
	Gewinn			-17.000,00 €	-19.000,00 €	-36.000,00 €
						0,00 €
	Kalkulatorische Abschreibungen					0,00 €
						0,00 €
	Kalkulatorische Zinsen					0,00 €
						0,00 €
	Außerord. Aufwendungen und Erträge					0,00 €
				-352.749,00 €	-353.532,13 €	-706.281,13 €

Anlage 2: Kalkulatorische Abschreibungen

Nr.	Bezeichnung	Kostenstelle	Kostenart	Vorkalkulation		
				2027	2028	Gesamt
1	Kalkulatorische Aufwendungen des Anlagevermögens	Trinkwasserversorgung	Kalkulatorische Abschreibungen	-54.984,94 €	-62.773,39 €	-117.758,33 €
2	Minderung durch Zuweisungen und Zuschüssen Dritter	Trinkwasserversorgung	Auflösung von Zuschüssen			0,00 €
				-54.984,94 €	-62.773,39 €	-117.758,33 €

Zusammenfassung nach Kostenstellen						
	Trinkwasserversorgung			-54.984,94 €	-62.773,39 €	-117.758,33 €
				-54.984,94 €	-62.773,39 €	-117.758,33 €

Zusammenfassung nach Kostenarten						
	Umsatzerlöse					0,00 €
	Materialaufwendungen					0,00 €
	Personalaufwendungen					0,00 €
	Konzessionsabgabe					0,00 €
	Gewinn					0,00 €
	Kalkulatorische Abschreibungen			-54.984,94 €	-62.773,39 €	-117.758,33 €
	Kalkulatorische Zinsen					0,00 €
	Außerord. Aufwendungen und Erträge					0,00 €
				-54.984,94 €	-62.773,39 €	-117.758,33 €

Anlage 3: Kalkulatorische Zinsen

Nr.	Bezeichnung	Kostenstelle	Kostenart	Vorkalkulation	
				2027	Gesamt
1	Kalkulatorische Aufwendungen des Anlagevermögens	Trinkwasserversorgung	Kalkulatorische Zinsen	-41.465,08 €	-82.930,17 €
2	Minderung durch Zuweisungen und Zuschüssen Dritter	Trinkwasserversorgung	Kalkulatorische Zinsen		0,00 €
				-41.465,08 €	-82.930,17 €

Zusammenfassung nach Kostenstellen					
	Trinkwasserversorgung			-41.465,08 €	-82.930,17 €
				-41.465,08 €	-82.930,17 €

Zusammenfassung nach Kostenarten					
	Umsatzerlöse				0,00 €
	Materialaufwendungen				0,00 €
	Personalaufwendungen				0,00 €
	Konzessionsabgabe				0,00 €
	Gewinn				0,00 €
	Kalkulatorische Abschreibungen				0,00 €
	Kalkulatorische Zinsen			-41.465,08 €	-82.930,17 €
	Außerord. Aufwendungen und Erträge				0,00 €
				-41.465,08 €	-82.930,17 €

Anlage 4: Anlagevermögen

369.870,88 €

Nr.	Bezeichnung	Kostenstelle	Anlagekonto	Aktivierungs- datum	Abgangsdatum	Nutzungs- dauer	Jährliche Abschreibung	Aktivierungs- wert	Restbuchwert zum 31.12.2026	2027			2028			
										Abschreibung	Verzinsung	Restbuchwert	Abschreibung	Verzinsung	Restbuchwert	
1	A1600	Grundstücke mit Betriebsbauten	Trinkwasserversorgung				0,00%		1.393,00 €	0,00 €	-36,22 €	1.393,00 €	-394,00 €	-36,22 €	999,00 €	
2	A2220	Verteilungsanlagen-Netz	Trinkwasserversorgung				0,00%		401.300,00 €	-37.300,00 €	-9.948,90 €	364.000,00 €	-37.300,00 €	-9.948,90 €	326.700,00 €	
3	A2280	Verteilungsanlagen-Meßeinrichtung	Trinkwasserversorgung				0,00%		4.632,00 €	0,00 €	-120,43 €	4.632,00 €	0,00 €	-120,43 €	4.632,00 €	
4	A4020	Wasser Hausanschlüsse	Trinkwasserversorgung	01.11.2025		50,00 Jahre	2,00%	1.931,60 €	1.931,60 €	0,00 €	-50,22 €	1.931,60 €	0,00 €	-50,22 €	1.931,60 €	
5	A4020	Sanierung Weinbergstraße / Wasserleitung	Trinkwasserversorgung	01.11.2025		50,00 Jahre	2,00%	234.628,35 €	234.628,35 €	-4.692,57 €	-6.039,33 €	229.935,78 €	-4.692,57 €	-6.039,33 €	225.243,21 €	
6	A4020	Sanierung Webergasse / Wasserleitung	Trinkwasserversorgung	01.11.2025		50,00 Jahre	2,00%	45.646,50 €	45.646,50 €	-912,93 €	-1.174,94 €	44.733,57 €	-912,93 €	-1.174,94 €	43.820,64 €	
7	A4020	Sanierung Weinbergstraße / Wasser-HA	Trinkwasserversorgung	01.11.2025		50,00 Jahre	2,00%	75.277,36 €	75.277,36 €	-1.505,55 €	-1.937,64 €	73.771,81 €	0,00 €	-1.937,64 €	73.771,81 €	
8	A4020	Sanierung Webergasse / Wasser-HA	Trinkwasserversorgung	01.11.2025		50,00 Jahre	2,00%	12.387,07 €	12.387,07 €	-247,74 €	-318,84 €	12.139,33 €	-247,74 €	-318,84 €	11.891,59 €	
9	A4020	Sanierung Weinbergstr./Webergasse	Trinkwasserversorgung	01.11.2025		50,00 Jahre	2,00%	0,00 €	0,00 €		0,00 €		-2.300,00 €	0,00 €	227.700,00 €	
10	A4030	Löschwasserbehälter + Hydrant	Trinkwasserversorgung	01.11.2025		50,00 Jahre	2,00%	126.307,54 €	126.307,54 €	-2.526,15 €	-3.251,16 €	123.781,39 €	-2.526,15 €	-3.251,16 €	121.255,24 €	
11	A4020	Friedhofstr. I	Trinkwasserversorgung	01.11.2026		50,00 Jahre	2,00%	360.000,00 €	358.800,00 €	-7.200,00 €	-9.235,20 €	351.600,00 €	-7.200,00 €	-9.235,20 €	344.400,00 €	
12	A4021	Friedhofstr. II	Trinkwasserversorgung	01.11.2027		50,00 Jahre	2,00%	360.000,00 €	360.000,00 €	-600,00 €	-9.352,20 €	359.400,00 €	-7.200,00 €	-9.352,20 €	352.200,00 €	
									1.216.178,42 €	1.622.303,42 €	-54.984,94 €	-41.465,08 €	1.567.318,48 €	-62.773,39 €	-41.465,08 €	1.734.545,09 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen																
Trinkwasserversorgung									1.216.178,42 €	1.622.303,42 €	-54.984,94 €	-41.465,08 €	1.567.318,48 €	-62.773,39 €	-41.465,08 €	1.734.545,09 €
									1.216.178,42 €	1.622.303,42 €	-54.984,94 €	-41.465,08 €	1.567.318,48 €	-62.773,39 €	-41.465,08 €	1.734.545,09 €

Anlage 5: Übersicht aller Aufwendungen und Erträge

Kostenart	Vorkalkulation		
	2027	2028	Gesamt
Umsatzerlöse	500,00 €	500,00 €	1.000,00 €
Materialaufwendungen	-168.500,00 €	-172.435,00 €	-340.935,00 €
Personalaufwendungen	-101.000,00 €	-104.030,00 €	-205.030,00 €
Konzessionsabgabe	-66.749,00 €	-58.567,13 €	-125.316,13 €
Gewinn	-17.000,00 €	-19.000,00 €	-36.000,00 €
Kalkulatorische Abschreibungen	-54.984,94 €	-62.773,39 €	-117.758,33 €
Kalkulatorische Zinsen	-41.465,08 €	-41.465,08 €	-82.930,17 €
Außerord. Aufwendungen und Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	-449.199,02 €	-457.770,60 €	-906.969,63 €

Anlage 6: Gebührenbemessung 2027 - 2028

Gebührenart	Bemessung der Mengengebühren			
	Bemessungsmaßstab	2027	2028	Gesamt
Trinkwasserversorgung	Wasserentnahmemenge	78.000,00 €	78.000,00 €	156.000,00 €

Anlage 7: Vorkalkulation des Bemessungszeitraumes 2027 - 2028

Vorkalkulation	
1. Januar 2027 - 31. Dezember 2028	Trinkwasserversorgung
Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung (Anlage 1)	
Umsatzerlöse	1.000,00 €
Materialaufwendungen	-340.935,00 €
Personalaufwendungen	-205.030,00 €
Konzessionsabgabe	-125.316,13 €
Gewinn	-36.000,00 €
	-706.281,13 €
Kalkulatorische Aufwendungen und Erträge (Anlagen 2 und 3)	
Kalkulatorische Abschreibungen	-117.758,33 €
Kalkulatorische Zinsen	-82.930,17 €
	-200.688,50 €
Summe aller Aufwendungen und Erträge	-906.969,63 €
SUMME DER AUFWENDUNGEN	-906.969,63 €
EINNAHMEN AUS GRUNDGEBÜHREN	156.300,00 €
DURCH VERBRAUCHSGEBÜHREN ZU DECKENDE AUFWENDUNGEN	-750.669,63 €
Bemessung der leistungsabhängigen Verbrauchsgebühren	156.000 m³
KOSTENDECKENDE VERBRAUCHSGEBÜHR	4,812 €/m³

Anlage 8: Berechnung der Grundgebühren 2026 - 2027

Bereich			
	Gesamt	%	€
Personalaufwendungen	205.030,00 €	100,00%	205.030,00 €
Kalk. Abschreibungen	117.758,33 €	100,00%	117.758,33 €
Kalk. Auflösungen	0,00 €	100,00%	0,00 €
Kalk. Zinsen	82.930,17 €	100,00%	82.930,17 €
Fixkosten Bemessungszeitraum			405.718,50 €

Zähler	Q3_4	Q3_6	Q3_16	Q3_25
Q3 (Dauerdurchfluss) (m ³ /h)	4	6	16	25
Anzahl Zähler	639	4	1	0
Äquivalenzziffer	1,0	1,5	4,0	6,25
Bemessungseinheiten (BE)	639	6	4	0

Gebührenobergrenze pro Bemessungseinheit	405.718,50 €	=	625,14 €
	649,00		

Qn (Nenndurchfluss) (m ³ /h)	Q3_4	Q3_6	Q3_16	Q3_25
Gebührenobergrenze je Bemessungseinheit	625,14 €	625,14 €	625,14 €	625,14 €
Äquivalenzziffer	1,00	1,50	4,00	6,25
Gebührenobergrenze je Zähler	625,14 €	937,72 €	2.500,58 €	3.907,15 €

Qn (Nenndurchfluss) (m ³ /h)	Q3_4	Q3_6	Q3_16	Q3_25
Festgesetzte Grundgebühr je Bemessungseinheit	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €
Äquivalenzziffer	1,0	1,5	4,0	6,25
Grundgebühr/Jahr	120,00 €	180,00 €	480,00 €	750,00 €

Zähler	Anzahl	Grundgebühr / Jahr	Aufkommen/ Jahr
Q3_4	639	120,00 €	76.680,00 €
Q3_6	4	180,00 €	720,00 €
Q3_16	0	480,00 €	0,00 €
Q3_25	1	750,00 €	750,00 €
			78.150,00 €