

GEMEINDE TAUFKIRCHEN
EIGENBETRIEB WASSERWERK

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Wirtschaftsjahr

2026



KÖGLWEG 3
82024 TAUFKIRCHEN

Inhaltsverzeichnis zum Wirtschaftsplan 2026

- Übersicht Erfolgs- und Vermögensplan
- Vorbericht zum Wirtschaftsplan
- Erfolgsplan für das Haushaltsjahr 2026: VWH
- Vermögensplan für das Haushaltsjahr 2026: VMH
- Deckungskreisliste
- Sammelnachweis Personal
- Übersicht Mittelherkunft/ Mittelverwendung
- Stellenplan 2026
- [Anlage 1:](#) Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
- [Anlage 2:](#) Finanz- und Investitionsplan der Jahre 2025 - 2029

Wirtschaftsplan des Wasserwerks der Gemeinde Taufkirchen für das Jahr 2026

Übersicht

Gldrg. Nr.	Bezeichnung	Aufwand Euro	Erträge Euro	im Vergleich zum Jahr 2025			
				Differenz			
				Euro	Euro	Euro	Euro
	Erfolgsplan (Epl)						
8100	Umsatzerlöse		2.150.500		1.795.900		354.600
8111	Aktiviertete Eigenleistungen		25.000		25.000		0
8125	Sonstige betriebliche Erträge		92.700		80.100		12.600
8127	Zwischensumme		2.268.200		1.901.000		367.200
8137	Materialaufwand	-803.700		-736.500		67.200	
8147	Personalaufwand	-850.100		-810.500		39.600	
8151	Abschreibungen	-284.100		-248.000		36.100	
8160	Sonstiger betrieblicher Aufwand	-477.900		-394.900		83.000	
8167	Zwischensumme	-2.415.800		-2.189.900		225.900	
8170	Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge		0		0		0
8175	Zinsen u. ähnl. Aufwand	-128.000		-130.000		-2.000	
8180	Außerordentliche Erträge		500		500		0
8185	Außerordentlicher Aufwand	-500		-500		0	
8190	Steuern von Einkommen u. Ertrag	-1.000	1.000	-1.000	1.000	0	0
8195	Sonstige Steuern	-3.000	0	-2.800	0	200	0
8199	Umsatzsteuern	-515.200	515.200	-522.100	522.100	-6.900	-6.900
	Summen Erlöse/Aufwand (Epl)	-3.063.500	2.784.900	-2.846.300	2.424.600	217.200	360.300
8197	Gewinn/ Verlust		-278.600		-421.700		-143.100
	Entnahme Gebührenrücklage insgesamt zur Verfügung: 278.679 €		278.600		421.700		143.100
	Gewinn/ Verlust		0		0		0
	Vermögensplan (VmPI)						
8110	Erzeugs-, Gewinnungs-, Bezugsanlg.	-209.500		-257.000		-47.500	
8115	Bauten auf eigenen Grundstücken	-75.000		-50.000		25.000	
8120	Speicherungs-, Verteilungsanlagen Zuschuss Bau Telefonleitung	-1.250.000 0		-1.445.000 -1.000		-195.000 -1.000	
8131	Verkauf aus BGA		100		0		0
8131	Betriebs-, Geschäftsausstattung	-63.000		-23.000		40.000	
8141	Zuführung/ Entnahme Eigenkapital	0	0		0	0	0
8150	Ertragszuschüsse		130.000		112.000		18.000
8161	Verbindlichk. bei Kreditinstituten	-160.000	1.627.400	-160.000	1.824.000	0	-196.600
8180	Summen Erlöse/Aufwand (VmPI)	-1.757.500	1.757.500	-1.936.000	1.936.000	178.500	-178.500

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

Der Wirtschaftsplan für das kommende Jahr ist in Einnahme und Ausgabe ausgeglichen.

Bedingt durch die aktuell erstellte, turnusgemäße Gebührenkalkulation für die Wirtschaftsjahre 2026 – 2029 ergibt sich ein höherer Bedarf an Gebühren, der hier bereits eingerechnet ist. Die Kosten sind in allen Bereichen, wenn auch unterschiedlich stark gestiegen, das Netz und die Brunnen werden zunehmend älter und reparaturbedürftiger, Zuschüsse zu Vorhaben gibt es wenig. Die Anforderungen an das Werk steigen permanent.

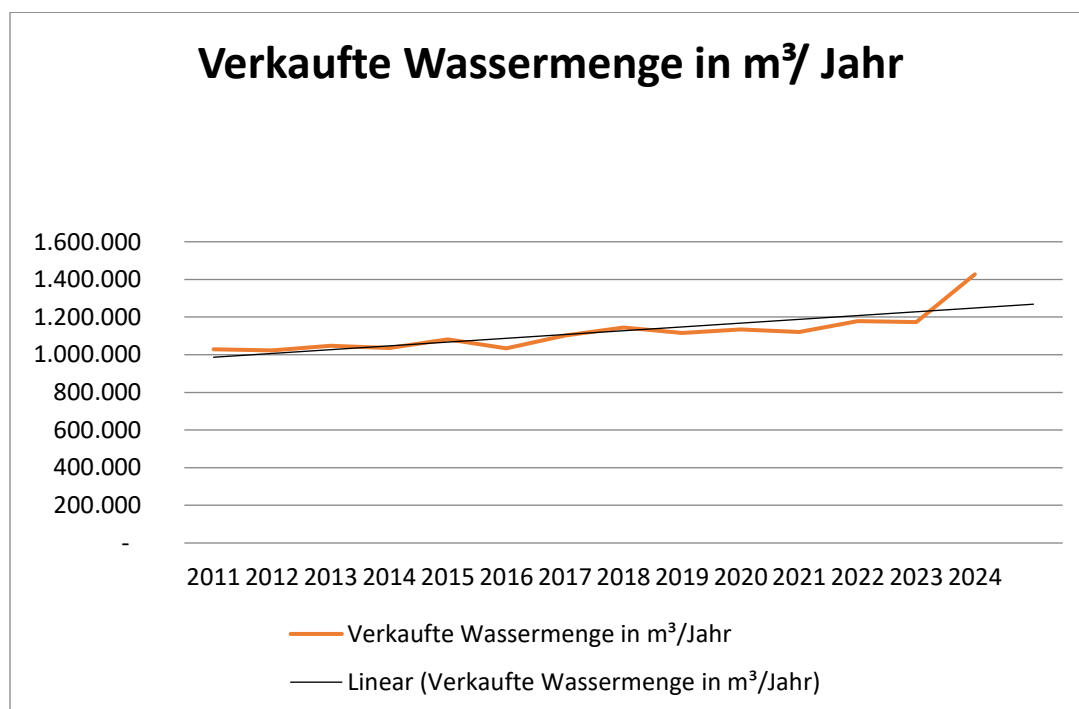
Die Einnahmen aus den Wasserverkäufen sind durch einen vorübergehenden Sondereffekt auf hohem Niveau angekommen. Im Jahr 2024 wurde mit 1.427.000 m³ (+ 253.000 m³ gegenüber 2023) deutlich mehr Trinkwasser verkauft als im Vorjahr. Die veräußerte Menge für 2025 steht aufgrund der noch laufenden Wasserzählerablesung nicht fest.

Im investiven Bereich sind vor allem Erweiterungen und Sanierungen des Rohrnetzes, z.B. am Heimatmuseum sowie Am Birkengarten und an der Brunnthaler Straße bzw. Hausanschlusssanierungen vorgesehen. Das Projekt zur Erneuerung der Brunnenpumpen wird fortgeführt.

Trotz erwarteter Einnahmen aus Herstellungsbeiträgen und Kostenersätzen für Hausneuanschlüsse ist nach Fortschritt der Umsetzung der investiven Maßnahmen von einem erheblichen Kreditbedarf auszugehen. Die geringe Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebs reicht zur Deckung nicht aus.

A. Allgemeines:

Für die Wasserversorgung des Gemeindegebietes besteht seit 1975 ein Eigenbetrieb unter dem Namen Gemeinde Taufkirchen – Wasserwerk. Der Betrieb ist zuständig für die Förderung, Verteilung und Lieferung von Trinkwasser. Er beschränkt sich in der Regel nur auf das Gemeindegebiet. Das Wasserwerk hat nicht die Absicht, einen Gewinn zu erzielen.



Die verkauften Wassermengen seit dem Jahr 2011 können aus der o.g. Grafik entnommen werden. Aufgrund von in Planung befindlichen Neubaumaßnahmen und Zuzügen ist auch künftig mit einem moderaten, tendenziell ansteigenden Wasserbedarf zu rechnen.

Das Wasserwerk befindet sich auf dem aktuellen Stand der Technik. Die ständige Fortentwicklung und Beibehaltung der Standards, beispielsweise das Sammeln von Erfahrungen mit dem Einsatz von digitalen Wasserzählern oder zunehmende Dokumentationspflichten, erfordern weiterhin hohe Anstrengungen von dem vorhandenen Personal.

B. Erfolgsplan:

Die reinen **Umsatzerlöse** aus Wassergebühren werden mit ca. 2.060.000 € kalkuliert (Vorjahr 1.716.400 €). Unter Berücksichtigung der sonstigen Einnahmen, z.B. für die Inanspruchnahme des Wasserwerkes durch die Gemeinde mit Ausleihungen von Fahrzeugen und Geräten und Durchführung von Unterhaltsmaßnahmen, Erstattungen von Reparaturen nach Rohrbrüchen oder Unterhaltsmaßnahmen im privaten Teil der Hausanschlussleitungen wird mit einem Gesamtwert in Höhe von 2.150.500 € (Vorjahr 1.795.000 €) gerechnet.

Sonstige betriebliche Erträge, z.B. Pachteinnahmen und die Abrechnung mit den Zweckverbänden für die Abwasserbeseitigung, ergeben sich in Höhe von 92.700 € (Vorjahr 80.100 €).

Der **Materialaufwand** liegt mit insgesamt 803.700 € auf einem höheren Niveau als im Vorjahr (736.500 €). Veranschlagt werden hier u.a. Kosten für den Bezug von Strom, den wiederkehrenden Unterhalt der Anlagen, den Unterhalt für das Rohrnetz mit dem Austausch von Schiebern und Klappen sowie für Rohrbrüche und für den Unterhalt der Grundstücksanschlüsse. Die im Jahr 2026 geplanten Baumaßnahmen betreffen fast überwiegend den investiven Bereich, abgesehen von der Fortführung von Maßnahmen zur Brunnenregeneration der Tiefbrunnen.

Für alle Materialkosten, die im Wasserwerk anfallen, werden 140.000 € eingeplant (Vorjahr 160.000 €). Kosten für den Betriebsstrom, der förderungsabhängig anfällt, sind mit 155.000 € (Vorjahr 200.000 €) eingerechnet. Dieses Budget müsste aufgrund der vertraglichen Bindung über einen bis Ende 2026 laufenden Liefervertrag und der eigenen PV-Anlage ausreichen. Wegen weiterer Schieber- und Klappenwechsel ist auch im Jahr 2026 von kurzfristig benötigtem, höherem Bezug von SWM-Fremdwasser zu rechnen.

Der Unterhalt Werkanlagen ist mit 150.000 € (Vorjahr 100.000 €) eingeplant, die insbesondere für die Brunnenregeneration anfallen. Der Rest ist für eine Vielzahl kleinerer Arbeiten, z.B. Zaunreparaturen vorgesehen.

Bei der Haushaltsstelle 8135.5140 hat der Ansatz auch in diesem Jahr (120.000 €) nicht ausgereicht, er wurde aufgrund von weiteren Straßenkappenaustauschen und nicht planbaren Ausgaben überschritten. Für das Jahr 2026 sind 200.000 € für die Weiterführung der Maßnahmen, für Rohrbrüche und übliche Aufgaben vorgesehen. Die im Budget im Ring 0030 zur Verfügung stehenden gesamten finanziellen Mittel werden jedoch für das Wirtschaftsjahr 2025 eingehalten.

Die einzelnen Buchungsstellen sind so gering wie möglich kalkuliert worden, es sind allerdings grundsätzlich auch Ausgaben für ungeplante Maßnahmen vorzuhalten.

Die Kosten für **Personalaufwendungen** werden insgesamt auf 850.100 € steigen (Vorjahr 810.500 €). Eine Ausweitung an Personal ist nicht vorgesehen, Tarifierhöhungen und allgemeine Preissteigerungen sind berücksichtigt. Weiteres ist dem Stellenplan zu entnehmen.

Die **Abschreibungsbeträge** werden wegen der zahlreichen investiven Maßnahmen, die überwiegend sehr langfristig abgeschrieben werden dürfen, auf insgesamt 284.100 € geschätzt.

Bei den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** ergibt sich bei zahlreichen Ausgabepositionen ein Gesamtbetrag in Höhe von 477.900 € (Vorjahr 394.900 €). Die Mehrung entsteht durch einige Ausgabenerhöhungen und zusätzlichen Aufgaben. Nach dem Handelsbilanzabschluss 2024 kann keine Konzessionsabgabe ausgeschüttet werden. Der Wassercent, der ab dem 01.07.2026 mit 66.000 € erstmals eingerechnet werden muss, ist bisher immer noch nicht beschlossen worden. Der grob errechnete und geschätzte Betrag anhand der verkauften Wassermenge 2026 muss voraussichtlich an das Wasserwirtschaftsamt abgeführt werden, die ersten Einnahmen mit 0,10 €/ m³ werden aber erst im Jahr 2027 von den Verbrauchern des Frischwassers erhoben. In dem nächsten Jahr muss wieder eine Rohrnetzüberprüfung erfolgen, für die ebenfalls ein Mehrbetrag vorgehalten werden muss. Die anderen Ansätze, sowie auch die Haushaltsstellen für Zinsen und Steuern bewegen sich unter Berücksichtigung der allgemeinen Preissteigerungen in dem üblichen Rahmen.

Bei den Beträgen für die **Umsatzsteuer** (in Einnahme und Ausgabe ausgeglichen) sind neben den Einnahmen, die mit 7% oder 19% anzusetzen sind, auch alle der USt-unterliegenden Ausgaben und investiven Maßnahmen zu berücksichtigen, die sich entsprechend vorsteuerrelevant auswirken.

Insgesamt muss zunächst mit einem **Verlust** (incl. Steuern) von **278.600 €** gerechnet werden (Verlust Vorjahr: 421.700 €). Auszugleichen ist der Verlust mit der Anrechnung der vorhandenen Gebührenüberdeckung aus den letzten Gebührenperioden. Diese ist dafür ausreichend, den ausgewiesenen Verlust des Wirtschaftsjahres sowie denjenigen des Vorjahres (laut handelsrechtlichem Jahresabschluss 2024: 18.077,17 €) abzudecken.

C. Vermögensplan:

Für das Wirtschaftsjahr 2026 besteht ein Bedarf an Investitionen in Höhe von 1.597.500 € (Vorjahr 1.776.000 €).

Im Bereich der **Brunnenbohrungen und Wassererschließungen** fallen Kosten in Höhe von 209.500 € an. Die Brunnenpumpen für die Brunnen VI und VIII werden nun im Jahr 2026 erneuert werden. Mit entsprechenden Planungskosten und dem Ankauf eines 35 m² großen Grundstücks für einen Be- und Entlüfter ist das o.g. genannte Budget vollständig.

Die Ausgaben bei **Bauten auf eigenen Grundstücken** sind mit insgesamt 75.000 € zu veranschlagen. Die Kosten entstehen für die Planung und den Bau von zwei Satteldächern auf der Netzersatzanlage und einem Trafogebäude, die sich von diesem Jahr auf 2026 verschoben haben und einigen kleineren Maßnahmen.

Im Bereich der **Speicherungs- und Verteilungsanlagen** (insgesamt 1.250.000 €) sind für Rohrnetzerweiterungen insgesamt 835.000 € zu kalkulieren. Diese sollen insbesondere zur Leitungslegung für ein neues Seniorenwohnheim beim Heimatmuseum, Am Birkengarten, in der Brunthaler Straße, für einen Ringschluss Lindenring und für Notverbünde verwendet werden.

Die Kosten für Neuanschlüsse (170.000 €) werden u.a. für die geplanten Maßnahmen bei der Rohrnetzerweiterung sowie für Schachtbauwerke anfallen. Bei den Planungskosten ist aufgrund der oben beschriebenen Maßnahmen mit 215.000 € zu rechnen.

Zudem sind Kosten bei den Druckanlagen mit 10.000 € vorgesehen. Für Wasserzähler und Standrohre sind 20.000 € eingerechnet.

Für die **Betriebs- und Geschäftsausstattung** (63.000 €) ist ein gebrauchter Radlader sowie einige notwendige Ausstattungsgegenstände, z.B. ein portables Notstromaggregat oder ein Ersatzkettenzug für die Werkstatt vorgesehen.

Bei den **Einnahmen** können unter den veranlagten Herstellungsbeiträgen sowie für die Kostenerstattung für Grundstücksneuanschlüsse je nach Baufortschritt wegen der größeren Baumaßnahmen insgesamt 130.000 € kalkuliert werden.

Im Jahr 2025 sind zum **Ausgleich des Vermögensplanes** mit Bedienung der Tilgungsleistungen für bereits bestehende Darlehen bis Jahresende (139.684,26 €) je nach Ausgabenabruf ein Betrag bis zu 1.627.400 € (im Jahr 2025: 1.824.000 €, diese wurden wegen sich unverschuldet verspäteter Baumaßnahmen nicht benötigt) an Kreditmitteln erforderlich. Das Landratsamt muss die Genehmigung zur Kreditaufnahme erteilen.

Die Aufwendungen für Zinsen und für die ordentliche Tilgung werden auf das Wirtschaftsjahr 2026 fortgeschrieben, Zins- und Tilgungsbeträge für neue Kredite sind aufgrund der zurzeit ansteigenden Zinsen ebenfalls vorgesehen.

D. Stellenplan:

Der Stellenplan des Wasserwerkes weist einen Personalumfang von 8,40 Beschäftigten und 0,75 Beamten aus (tatsächlich besetzt am 30.06.2025: 8,16 Beschäftigte und 0,67 Beamte). Das Personal arbeitet in unveränderter Zusammensetzung seit dem Jahr 2023 miteinander.

Der erste Werkleiter ist als Mitarbeiter der Gemeinde Taufkirchen aus rechtlichen Gründen nicht im Stellenplan aufgeführt.

E. Finanzplan 2025 – 2029:

Die Position Umsatzerlöse unterliegt je nach Frischwasserverkauf zum Teil nicht unerheblichen Schwankungen, die im Voraus nicht genau kalkulierbar sind. Der Finanzplan bildet die derzeitige Gebührenbedarfsberechnung ab, d.h. mit den erhöhten Gebührensätzen sind die finanziellen Mittel bis zum Jahr 2029 auskömmlich, sofern die Prognosen eintreffen.

Der Materialaufwand sowie der Aufwand für Investitionen im Bereich der Speicherungs- und Verteilungsanlagen wird für die Folgejahre wegen zunehmender Alterung des Rohrnetzes auf einen hohen Stand fortgeschrieben. Im investiven Bereich können Bauvorhaben nicht zwingend konkret für das einzelne Wirtschaftsjahr vorgeplant werden, daher sind die Beträge hier eher niedriger als sie dann tatsächlich benötigt werden.

Für die Maßnahme Münchner-/ Tölzer Straße, die derzeit zurückgestellt ist, kann auch plötzlich mit einem hohen Investitionsaufwand zu rechnen sein. Wann das Projekt, das schon seit Jahren ansteht, genau beginnt, ist wegen gemeinsamer Planungen und damit erhoffter Synergieeffekte mit anderen Spartenträgern unsicher. Das Projekt ist zurzeit nicht eingerechnet.

Für das Jahr 2030 muss eine Ersatzbeschaffung des großen Baggers bedacht werden. Im Jahr 2027 sollen auch die Planungen und im folgenden Jahr mit Vorarbeiten für eine dringend benötigte, dritte Wasserkammer gestartet werden.

Für künftige Jahre muss von einem wesentlichen Finanzbedarf, vor allem an Unterhalts- und Investitionsmaßnahmen unter weiterhin wohl recht geringem Erhalt von staatlichen Zuschüssen ausgegangen werden. Genehmigte Zuschüsse fließen zum Teil erst Jahre nach deren Beantragung und Genehmigung, so dass zusätzliche Liquiditätslücken entstehen. Das Werk wird mittelfristig von der Dimensionierung her an einen steigenden Wasserbedarf und

zu einer auch in trockeneren Zeiten jederzeitigen Versorgungssicherheit angepasst werden müssen.

Der im nächsten Jahr einzuplanende Wassercent wird ab dem Jahr 2027 voraussichtlich aufwandsneutral sein. Laut der aktuellen Informationen wird der Wassercent ab 2027 mit 0,10 €/m³ von den Verbrauchern zusammen mit der Jahresrechnung erhoben werden müssen.

Die Abschreibungen bleiben wegen der langfristigen Abschreibungszeiträume der getätigten Investitionen bis auf Weiteres bei Werten mit durchschnittlich 284.000 - 307.000 €/Jahr.

Die Personalkosten werden gemäß Stellenplan entsprechend weitergeführt. Die üblichen Tarifsteigerungsraten sind hinzugerechnet.

Die übrigen Ertrags- und Aufwandspositionen sowie die weiteren Investitionen wurden vorsichtig geschätzt und fortgeschrieben.

Der Gesamtkreditbedarf 2026 – 2029 (2025 wurde kein Kredit aufgenommen) beläuft sich auf 3.875.000 € (gemäß Finanzplandaten) bei einem Darlehensstand zum 31.12.2025 von 3.454.661,24 Mio. €. Wegen dauerhaft festgeschriebener Zins- und Tilgungsaufwendungen werden die vorhandenen Kredite auf lange Sicht kalkulierbar bleiben. Für neue, langfristige Kredite sind derzeit am Markt über 3,8% Zinsen zu zahlen. Eine neue Zins- und Tilgungslast wird sich aufgrund von höheren Zinskonditionen somit deutlich erhöhen. Die Eigenkapitalausstattung des Wasserwerks kann/ wird bei steigendem Fremdkapitalbedarf zu niedrig werden, sie war bereits im Jahr 2023 an der Grenze des Vertretbaren. Daher ist eine Eigenkapitalzuführung in Höhe von je 500.000 € und 730.000 € für die Jahre 2028 und 2029 vorgeschlagen. Inwieweit diese Summen von dem Gewährträger aufgrund der derzeitigen kommunalen Finanzlage gezahlt werden können, bleibt abzuwarten.

Welche vielfältigen monetären und praktischen Auswirkungen die weltweite politische Lage, der Klimawandel und nicht zuletzt Cyberattacken auf die Versorgungswirtschaft haben werden, wird sich zeigen.

Für das Wasserwerk Taufkirchen konnten bisher alle anfallenden Aufgaben im betriebsnotwendigen Umfang erbracht werden. Die Anforderungen und Ansprüche an die Trinkwasserversorgung steigen jedoch stetig an.

Taufkirchen, den 28.11.2025

Verwaltungshaushalt

Verwaltungshaushalt
2026

Taufkirchen - Wasserwerk

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8100	UMSATZERLÖSE				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR					
2	3	4	5	6	7	
	EINNAHMEN					
1100	Wassergebühren 7% Ust	450	2.060.000,00	1.716.400,00	1.781.882,39	
1101	Gebührenabgrenzung, Abrechnung Wasser	450	0,00	0,00	0,00	
1450	Vermietung Bagger	450	10.000,00	9.000,00	8.711,80	
1500	Sonstige Verw. u. Betriebs-einnahmen	360	500,00	500,00	1.338,03	
1560	Erstattung von Unterhalts-aufwendungen	360	20.000,00	20.000,00	24.676,02	
1590	Erstattung von Leistungen der Gemeinde	360	60.000,00	50.000,00	30.253,88	
2650	Auflösung empf. Ertrags-zuschüsse	450	0,00	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		2.150.500,00	1.795.900,00	1.846.862,12	
	Summe Einnahmen UA 8100		2.150.500,00	1.795.900,00	1.846.862,12	
	Summe Ausgaben UA 8100		0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8100		2.150.500,00	1.795.900,00	1.846.862,12	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8100						
1100: Gebühreneinnahmen für eine verkaufte Frischwassermenge von etwa 1.300.000 cbm und Grundgebühren, zusammengefasst mit HSt. 8100.1101						
1101: Verschmolzen mit HSt. 8100.1100.						
1450: Voraussichtliche Einnahmen mit einem Baggerverrechnungspreis von derzeit 48,00 €/Std. und Einnahmen Nutzung Minibagger mit 48,00 €/Std, Stundenpreise wurden in 2025 überprüft.						
1500: Beispielsweise Rückersätze für beschädigte ausgeliehene Sachen wie Schlüssel, Bauwasserzähler, Standrohre						
1560: Erstattung durch Dritte, insb. Ventiloberteile und Reparaturen Rohrbrüche sowie Hausanschlüsse, 1/3 der Kosten von Unterhalt Grundstücksanschlüsse ohne Rohrnetzerneuerungen.						
1590: Gegenbuchung bei der Gemeinde unter 1300.6755 und Teil von 6300.6755, z.B. für Ober- und Unterflurhydranten, Sanierungen von Hydranten, für Arbeiten an Brunnen und an Sportsprinkleranlagen.						
2650: Zum Soll gestellte Ertragszuschüsse, d.h. Herstellungsbeiträge und Grundstücksanschlüsse waren mit jährlich 5 % ertragswirksam aufzulösen. Die damals veranschlagten Summen sind seit 2023 vollständig aufgelöst.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8111	AKTIVIERTE EIGENLEISTUNGEN				
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
2620	Aktiviere Eigenleistungen	450	25.000,00	25.000,00	13.946,57	
	SUMME EINNAHMEN		25.000,00	25.000,00	13.946,57	
	Summe Einnahmen UA 8111		25.000,00	25.000,00	13.946,57	
	Summe Ausgaben UA 8111		0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8111		25.000,00	25.000,00	13.946,57	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8111						
2620: Für vom Wasserwerk hergestellte Hausanschlüsse nach den Durchschnittswerten aus Vorjahren sowie zusätzlich dazu Anrechnung des Materialkaufs für Neuanschlüsse und sonstige Eigenleistungen.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8125	SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1410	Pachteinnahmen u. ähnl. Entgelte	450	6.300,00	6.300,00	5.463,00	
1580	Erstattung Rohrnetzschäden	360	100,00	1.000,00	13.504,65	
1631	Verwaltungskosten Abwasser- zweckverbände	450	84.300,00	70.000,00	70.165,41	
2610	Säumniszuschläge, Mahngebühren	450	2.000,00	2.800,00	1.906,86	
	SUMME EINNAHMEN		92.700,00	80.100,00	91.039,92	
	Summe Einnahmen UA 8125		92.700,00	80.100,00	91.039,92	
	Summe Ausgaben UA 8125		0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8125		92.700,00	80.100,00	91.039,92	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8125						
1410: Erbpacht Hochstr., nächste Überprüfung des Pachtzinses im Oktober 2027						
1631: Seit 2022 neue Abrechnungsmodalitäten, Abrechnung nach tatsächlichem Aufwand beim Abwasserzweckverband im Hachinger Tal und beim Zweckverband München-Südost						
2610: Nach dem Durchschnitt der Vorjahre						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8127	ZWISCHENSUMME GESAMTLEISTUNG				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1100	Umsatzerlöse	450	2.150.500,00	1.795.900,00	0,00	
1110	Aktivierte Eigenleistungen	450	25.000,00	25.000,00	0,00	
1120	Sonstige Betriebliche Erträge	450	92.700,00	80.100,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		2.268.200,00	1.901.000,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8127		2.268.200,00	1.901.000,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8127		0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8127		2.268.200,00	1.901.000,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8130	MATERIAL/ ROH- U. BETR.-STOFFE				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
5100	Einkauf Material	360	140.000,00	160.000,00	124.720,51	DR0030
5200	Geräte und Ausstattungsgegenstände	360	12.000,00	10.000,00	9.105,31	DR0030
5470	Betriebsmittel für Notstrom- aggregate	360	1.700,00	1.500,00	965,24	DR0030
6345	Beschaff. v. Verbrauchsmitteln	360	5.000,00	7.000,00	4.557,23	DR0030
6350	Betriebsstrom Wasserwerk	450	155.000,00	200.000,00	201.000,14	DR0030
6355	Fremdwasserbezug	450	35.000,00	38.000,00	12.651,69	DR0030
6581	Bestandsmind. Vorräte Vorjahr	450	0,00	0,00	0,00	DR0030
6582	Bestandsveränderung Vorräte	450	0,00	0,00	0,00	DR0030
6870	Afa Vorräte/Inventurdifferenz	450	0,00	0,00	0,00	DR0030
	SUMME AUSGABEN		348.700,00	416.500,00	353.000,12	
	Summe Einnahmen UA 8130		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8130		348.700,00	416.500,00	353.000,12	
	Überschuss / Zuschuss UA 8130		-348.700,00	-416.500,00	-353.000,12	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8130 5100: Bezogenes Material für den Unterhalt und die Neuanschl., auch für den Austausch von Wasserzählern u.a.. 5200: Für Reparaturen und Wartung von Einzelgeräten sowie Neukauf von Kleingeräten, deren Anschaffungswert bis zu 800 € netto beträgt (siehe hierzu 8131.9351) 5470: Nachbetankung für NEA und für Akazienstr. 6345: Z.B. für Spray, Putzlappen, Reinigungsmittel, Glühbirnen, Gas, Hygieneartikel 6350: Der Bedarf steigt und fällt je nach der Fördermenge. Der Preis wird durch den gültigen Stromliefervertrag der Jahre 2025/2026 festgelegt. 6355: Fremdwasserbezug von den SWM zur dauernden Spülung der Notversorgungsleitung: Versorgt werden Akazienstr. 16-22, 13, 21. Bedingt durch geplante Arbeiten am Rohrnetz wird ein größerer Bedarf an Fremdwasser bestehen. DR 0030: Die Haushaltsstellen der UA 8130. und UA 8135. sind alle gegenseitig deckungsfähig.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8135	MATERIAL/ BEZOGENE LEISTUNGEN				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
5000	Unterhalt Werkanlagen	360	150.000,00	100.000,00	165.893,93	DR0030
5140	Unterhalt Wasserrohrnetz	360	200.000,00	120.000,00	161.495,89	DR0030
5150	Unterhalt Grundstücksanschluss	360	105.000,00	100.000,00	55.776,28	DR0030
	SUMME AUSGABEN		455.000,00	320.000,00	383.166,10	
	Summe Einnahmen UA 8135		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8135		455.000,00	320.000,00	383.166,10	
	Überschuss / Zuschuss UA 8135		-455.000,00	-320.000,00	-383.166,10	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8135						
5000: Wiederkehrender Unterhalt der Anlagen, allg. Gebäudeunterhalt, Reparaturen und Steueranlagen. Hier vorgesehen u.a. Brunnenregeration Br. VIII und VI, Zaunreparaturen sowie Rückbau Notstromaggregat, diverse Wartungen, Steuerprogrammanpassungen						
5140: Z.B. Kosten für Austausch Schieber und Klappen, Reparaturen Rohrbrüche und Sonstiges durch Fremdfirmen, alles ohne eigenes Material.						
5150: Reparaturen Fremdfirma einschl. Straße Wiederherstellen, Erneuerung Hausanschlüsse und Rohrnetzerset, jeweils ohne Materialkosten, Untersuchungskosten Wasserzähler.						
DR 0030: Die Haushaltsstellen des UA 8130. und UA 8135. sind alle gegenseitig deckungsfähig.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8137	SUMME MATERIALAUFWAND				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
5131	AUSGABEN Material/Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	450	348.700,00	416.500,00	0,00	
5135	Material/Bezogene Leistungen	450	455.000,00	320.000,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		803.700,00	736.500,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8137		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8137		803.700,00	736.500,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8137		-803.700,00	-736.500,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8140	PERSONAL/ GEHÄLTER				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
4100	Beamtenbezüge	120	54.600,00	53.500,00	50.569,28	SN0040
4140	Vergütungen für tarifl. Beschäftigte	120	564.000,00	555.000,00	516.321,74	SN0040
4160	Entgelt für Zustellungen	120	0,00	0,00	0,00	SN0040
4163	Entgelt für Aushilfskräfte	120	0,00	0,00	0,00	SN0040
4300	Versorgungsumlage Beamte	120	23.000,00	22.000,00	18.791,67	SN0040
	SUMME AUSGABEN		641.600,00	630.500,00	585.682,69	
	Summe Einnahmen UA 8140		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8140		641.600,00	630.500,00	585.682,69	
	Überschuss / Zuschuss UA 8140		-641.600,00	-630.500,00	-585.682,69	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8140						
Sammelnachweis 0040: Die Haushaltsstellen der UA 8140. und 8145. sind alle gegenseitig deckungsfähig.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8145	PERSONAL/SOZ. ABGABEN U.Ä.				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
4140	Vergütungen für tariflich Beschäftigte	120	0,00	0,00	0,00	SN0040
4340	Versorgungsumlage für tarif. Beschäftigte	120	52.000,00	50.000,00	41.645,25	SN0040
4350	Umlage Zusatzversorgung Wasserwarte	120	0,00	0,00	0,00	SN0040
4440	SozialV-Beiträge für tarifl. Beschäftigte	120	146.500,00	120.000,00	106.593,21	SN0040
4450	Sozialversicherung Wasserwarte	120	0,00	0,00	0,00	SN0040
4480	Sozialversicherung für geringfügig Beschäftigte	120	0,00	0,00	0,00	SN0040
4500	Beihilfeversicherung	120	10.000,00	10.000,00	7.678,56	SN0040
4600	Personalnebenausgaben	120	0,00	0,00	1.117,63	SN0040
6460	Beitrag Berufsgenossenschaft	120	0,00	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		208.500,00	180.000,00	157.034,65	
	Summe Einnahmen UA 8145		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8145		208.500,00	180.000,00	157.034,65	
	Überschuss / Zuschuss UA 8145		-208.500,00	-180.000,00	-157.034,65	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8145						
4600: Separat ausgewiesene Kosten für die EDV-Auswertung fallen nach einem Anbieterwechsel nicht mehr an.						
Die Restkosten für 2025 werden unter 8160.5202 verbucht.						
Die Kosten des neuen Anbieters werden über Verwaltungskosten mit der Gemeinde abgerechnet.						
Sammelnachweis 0040: Die Haushaltsstellen der UA 8140. und U 8145. sind alle gegenseitig deckungsfähig.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8147	SUMME PERSONALAUFWAND				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
4140	Löhne und Gehälter	120	641.600,00	630.500,00	0,00	
4145	soziale Abgaben und Leistungen	120	208.500,00	180.000,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		850.100,00	810.500,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8147		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8147		850.100,00	810.500,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8147		-850.100,00	-810.500,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8151	ABSCHREIBUNGEN				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
6810	Afa auf Betriebsbauten	450	27.900,00	30.900,00	0,00	
6820	Afa auf Gewinn-/Bezugsanlagen	450	110.000,00	99.000,00	0,00	
6830	Afa auf Leitungsnetz	450	86.400,00	60.000,00	0,00	
6840	Afa auf Hausanschlüsse	450	22.800,00	19.000,00	0,00	
6850	Afa auf Wassermesser	450	6.400,00	5.800,00	0,00	
6860	Afa auf Bga	450	30.000,00	25.300,00	0,00	
6880	Afa auf immat. Wirtschafts- güter	450	600,00	8.000,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		284.100,00	248.000,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8151		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8151		284.100,00	248.000,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8151		-284.100,00	-248.000,00	0,00	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8151						
6810-6880: Gemäß Hochrechnung für 2026						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8160	SONSTIGE BETRIEB. AUFWENDUNGEN				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
5202	EDV-Kosten Wasserwerk	450	25.000,00	25.000,00	1.052,11	
5300	Mieten	450	27.000,00	27.000,00	24.279,51	
5310	Gerätemieten	360	2.000,00	2.000,00	0,00	
5420	Versicherungen für Gebäude u. Werkanlagen	450	17.000,00	16.000,00	13.016,45	
5500	Unterhalt und Betrieb Kfz	450	25.000,00	30.000,00	20.824,80	
5600	Dienst- und Schutzkleidung	360	6.000,00	6.000,00	4.819,18	
5620	Aus-und Fortbildung	450	18.000,00	19.900,00	13.571,14	
6329	Konzessionsabgabe	450	0,00	0,00	0,00	
6405	Ust. Ausgleichskonto	450	0,00	0,00	0,00	
6500	Bürobedarf	450	1.000,00	1.000,00	288,25	
6510	Bücher und Zeitschriften	450	2.000,00	2.000,00	1.575,25	
6520	Fernsprechgebühren	450	4.300,00	4.000,00	3.687,00	
6522	Rundfunkbeitrag	450	300,00	200,00	146,88	
6524	Portokosten	450	6.800,00	6.800,00	1.552,35	
6555	Prüfungs- und Beratungskosten	450	69.000,00	82.000,00	36.779,40	
6560	Untersuchungsgebühren	360	10.000,00	5.000,00	3.603,00	
6570	Rohrnetzüberprüfungskosten	360	25.000,00	5.000,00	2.314,50	
6580	Sonstiger Betriebl. Aufwand	450	6.000,00	6.000,00	2.735,92	
6761	Zuschuss Gemeinschafts- veranstaltungen	450	2.500,00	2.000,00	1.805,70	
6780	Wassercent	450	66.000,00	0,00	0,00	
6795	Verwaltungskostenanteil an Gemeinde	450	165.000,00	155.000,00	132.506,30	
	SUMME AUSGABEN		477.900,00	394.900,00	264.557,74	
	Summe Einnahmen UA 8160		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8160		477.900,00	394.900,00	264.557,74	
	Überschuss / Zuschuss UA 8160		-477.900,00	-394.900,00	-264.557,74	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8160						
5202: Die EDV benötigt in 2026 keine Beträge. Für sonstige Projekte, z.B. neue Software für Funkzähler.						
5300: Für Büro- und Lagerräume, Garagen Wallbergstr. 1						
5310: Z.B. für nicht im Bestand befindliche Geräte						
5420: Nach dem Rechnungsergebnis 2025 und einzuplanenden Preissteigerungen						
5500: Inspektionen/ TÜV, Wartung, Reparaturen, Kraftstoff und Versicherungen für zwei Bagger, einem VW ID 3, zwei Werkstattwagen von MAN und einem Anhänger. Die Fahrzeugflotte ist erneuert, es müssen jedoch jederzeit Reparaturen u.a. möglich sein. Evtl. Preiserhöhungen, z.B. für Diesel sind nicht absehbar.						
5600: Einhaltung arbeitsschutzrechtlicher Bestimmungen, Ausstattung für das technische Personal						
5620: Schulungsbudget bleibt wegen jährlicher Pflichtschulungen erhöht.						
5329: Geschätzte Konzessionsabgabe an die Gemeinde. Nach dem Ergebnis des JA 2024 fällt keine Konzessionsabgabe an.						
6500: Allgemeiner, jährlicher Bürobedarf						
6510: Für Bücher, Ergänzungslieferungen vorhandener Literatur, Zeitschrift "Versorgungswirtschaft", Regelwerk der DVGW, Online-Formulare u.a..						
6520: Für Datenübermittlung, Handyverträge, Anschluss Wasserwerk und Ähnliches.						
6522: GEZ-Gebühren						
6524: Portokosten für die Jahresbescheide, Wasserzählerablesung, usw..						
6555: Jahresabschluss 2025 mit lfd. Beratung, Steuererklärungen und Verbrauchsabrechnungen, Rechtsberatung, Gutachterkosten, Restkosten für Gebührenkalkulation, Beratung Technik (z.B. UVV-Vorschriften)						
6560: Mikrobiologische Untersuchungen, chemisch-physikalische Untersuchungen, Pflanzenschutzmittel, erhöhte Kosten durch Zusatzparameter u.ä..						
6570: Leckortung Rohrbrüche, Korrelationsverfahren alle vier Jahre vorzusehen, wieder in 2026.						
6580: Für Infomaterialien, Trinkwasserflaschen für die 1. Schulklasse, Mitgliedsbeitrag DWA und DVGW, für Wasserwerksnachbarschaft, Arge Wasser, Wellpass u.ä..						
6761: U.a. auch anteilige Ausgaben für das Personal, Gemeinschaftsveranstaltungen, u.ä..						
6780: Ab dem 01.07.2026 soll der Wassercent für Bayern eingeführt werden. Von der geplanten Verkaufsmenge muss 0,10 € m³ abgeführt werden.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8160	SONSTIGE BETRIEB. AUFWENDUNGEN				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
Ab dem Jahr 2027 wird der Wassercent von den Bürgern mit dem Jahresbescheid erhoben. Derzeit ist der Beschluss zur Einführung noch nicht getroffen worden. 6795: Anteilige Verwaltungskosten für in Anspruch genommene Personal- und Sachkosten der Gemeinde, Abrechnung erfolgt immer ein Jahr rückwirkend.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8167	SUMME BETRIEBLICHER AUFWAND				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
5130	Materialaufwand	450	803.700,00	736.500,00	0,00	
5147	Personalaufwand	450	850.100,00	810.500,00	0,00	
5150	Abschreibungen	450	284.100,00	248.000,00	0,00	
5160	Sonstige betriebliche Aufwendungen	450	477.900,00	394.900,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		2.415.800,00	2.189.900,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8167		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8167		2.415.800,00	2.189.900,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8167		-2.415.800,00	-2.189.900,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8170	SONST. ZINSEN UND U.Ä.				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
2050	Zinsen vom öffentl. Bereich	450	0,00	0,00	37,00	
2060	Zinsen von priv. Unternehmen	450	0,00	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		0,00	0,00	37,00	
	Summe Einnahmen UA 8170		0,00	0,00	37,00	
	Summe Ausgaben UA 8170		0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8170		0,00	0,00	37,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8175	ZINSEN U.Ä. AUFWENDUNGEN				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
8020	Zinsausgaben an Gemeinde	450	0,00	0,00	0,00	
8080	Zinsausgaben an Kreditmarkt	450	128.000,00	130.000,00	104.237,66	
	SUMME AUSGABEN		128.000,00	130.000,00	104.237,66	
	Summe Einnahmen UA 8175		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8175		128.000,00	130.000,00	104.237,66	
	Überschuss / Zuschuss UA 8175		-128.000,00	-130.000,00	-104.237,66	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8175						
8020: Derzeit keine neuen gemeindlichen Darlehen.						
8080: Am 31.12.2025 beträgt die Darlehensrestschuld aller Darlehen 3.454.661,24 €, hierfür Zinsen für 2026 in Höhe von 97.063,32 € und Zinsen für ein evtl. neues Darlehen.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8177	ERGEBNIS GEWÖHN. GESCHÄFTSTÄT				
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1127	Gesamtleistung	450	2.268.200,00	1.901.000,00	0,00	
1170	Zinsen und ähnliche Erträge	450	0,00	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		2.268.200,00	1.901.000,00	0,00	
	AUSGABEN					
5167	Betrieblicher Aufwand	450	2.415.800,00	2.189.900,00	0,00	
5175	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	450	128.000,00	130.000,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		2.543.800,00	2.319.900,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8177		2.268.200,00	1.901.000,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8177		2.543.800,00	2.319.900,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8177		-275.600,00	-418.900,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8180	AUSSERORDENTLICHE ERTRÄGE				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1300	Verkaufserlöse Schrott	450	500,00	500,00	682,10	
1500	Sonstige a.O. Erträge	450	0,00	0,00	1.572,66	
	SUMME EINNAHMEN		500,00	500,00	2.254,76	
	Summe Einnahmen UA 8180		500,00	500,00	2.254,76	
	Summe Ausgaben UA 8180		0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8180		500,00	500,00	2.254,76	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8180						
1300: Der Ansatz ist nicht gut planbar, in den letzten Jahren lagen die Erlöse zwischen 370 € - 1.200 €.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8185	AUSSERORDENTLICHE AUFWENDUNGEN				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
6580	Sonstiger a.O. Aufwand	450	500,00	500,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		500,00	500,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8185		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8185		500,00	500,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8185		-500,00	-500,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8187	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1180	Ausserordentliche Erträge	450	500,00	500,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		500,00	500,00	0,00	
	AUSGABEN					
6185	Ausserordentliche Aufwendungen	450	500,00	500,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		500,00	500,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8187		500,00	500,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8187		500,00	500,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8187		0,00	0,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8190	STEUERN/ EINKOMMEN U. ERTRAG				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1551	Körperschaftsteuererstattung	450	1.000,00	1.000,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		1.000,00	1.000,00	0,00	
	AUSGABEN					
6402	Körperschaftsteuer	450	1.000,00	1.000,00	0,00	
6407	Kapitalertragssteuer	450	0,00	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		1.000,00	1.000,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8190		1.000,00	1.000,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8190		1.000,00	1.000,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8190		0,00	0,00	0,00	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8190						
1551: Es ist kein zu erstattender Betrag zu erwarten, trotzdem wird ein Erinnerungswert vorgesehen.						
6402: Nach Schätzung des zu versteuernden Einkommens 2023 wird keine Körperschaftsteuerzahlung erwartet. Trotzdem wird ein Erinnerungsposten in Höhe von 1.000 € eingestellt.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8195	SONSTIGE STEUERN				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	AUSGABEN					
5430	Grundsteuer und Grundstücke	450	2.200,00	2.000,00	1.244,29	
5540	Kraftfahrzeugsteuer	450	800,00	800,00	625,00	
	SUMME AUSGABEN		3.000,00	2.800,00	1.869,29	
	Summe Einnahmen UA 8195		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8195		3.000,00	2.800,00	1.869,29	
	Überschuss / Zuschuss UA 8195		-3.000,00	-2.800,00	-1.869,29	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8195						
5430: Erhöhung wegen Grundsteuerreform.						
5540: Für alle Fahrzeuge des Wasserwerkes, durch die Erneuerung der Flotte Reduktion der Kosten.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8196	SUMME STEUERN OHNE UST				
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1190	EINNAHMEN Steuererstattung v. Einkommen und Ertrag	450	1.000,00	1.000,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		1.000,00	1.000,00	0,00	
5190	AUSGABEN Steuern vom Einkommen und Ertrag	450	1.000,00	1.000,00	0,00	
5195	Sonstige Steuern	450	3.000,00	2.800,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		4.000,00	3.800,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8196		1.000,00	1.000,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8196		4.000,00	3.800,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8196		-3.000,00	-2.800,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8197	JAHRESERGEBNIS				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1177	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Gewinn	450	0,00	0,00	0,00	
2800	Entnah. Geb.ausgleichsrücklage	450	278.600,00	421.700,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		278.600,00	421.700,00	0,00	
	AUSGABEN					
6177	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Verlust	450	275.600,00	418.900,00	0,00	
6197	Summe Steuern Ohne Ust	450	3.000,00	2.800,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		278.600,00	421.700,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8197		278.600,00	421.700,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8197		278.600,00	421.700,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8197		0,00	0,00	0,00	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8197						
2800: Der Verlust kann mit einer Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage kompensiert werden.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	8					
Abschnitt	81	WASSERWERK TAUFKIRCHEN				
Unterabschnitt	8199	UMSATZSTEUER				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
1205	Ust aus Lieferung und Leistungen 7%	450	153.300,00	127.900,00	136.564,22	
1207	Ust aus Lieferungen und Leistungen 19%	450	33.200,00	28.500,00	21.580,32	
1550	Ust-Erstattung vom Finanzamt	450	328.700,00	365.700,00	163.010,51	
	SUMME EINNAHMEN		515.200,00	522.100,00	321.155,05	
	AUSGABEN					
6403	Vorsteuer	450	497.200,00	505.800,00	311.090,80	DR0080
6404	Ust-Zahllast an Finanzamt	450	18.000,00	16.300,00	0,00	DR0080
	SUMME AUSGABEN		515.200,00	522.100,00	311.090,80	
	Summe Einnahmen UA 8199		515.200,00	522.100,00	321.155,05	
	Summe Ausgaben UA 8199		515.200,00	522.100,00	311.090,80	
	Überschuss / Zuschuss UA 8199		0,00	0,00	10.064,25	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8199						
1205: Nach den steuerpflichtigen Umsätzen von 7%.						
1207: Nach den steuerpflichtigen Umsätzen von 19%.						
Deckungsring 0080: Die Haushaltsstellen .6403 und .6404 sind gegenseitig deckungsfähig.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan		8								
Abgleich der Abschnitte/Einzelplan und des Einzelplans										
		Ansatz 2026			Ansatz 2025			Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Abgleich	Einnahmen	Ausgaben	Abgleich	Einnahmen	Ausgaben	Abgleich	
80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	7.601.400,00	9.960.000,00	-2.358.600,00	6.649.800,00	9.329.100,00	-2.679.300,00	2.275.295,42	2.160.639,05	114.656,37	
82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	7.601.400,00	9.960.000,00	-2.358.600,00	6.649.800,00	9.329.100,00	-2.679.300,00	2.275.295,42	2.160.639,05	114.656,37	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	9					
Abschnitt	91	SONSTIGE ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT				
Unterabschnitt	9100	SONST. ALLG. FINANZWIRTSCHAFT				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
2800	Zuführ. vom Vermögenshaushalt	450	0,00	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		0,00	0,00	0,00	
	AUSGABEN					
8600	Zuführ. zum Vermögenshaushalt	450	0,00	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		0,00	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 9100		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 9100		0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 9100		0,00	0,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	9					
Abschnitt	92	Abschlusstechnische Vorgänge				
Unterabschnitt	9200	ABSCHLUSSTECHNISCHE VORGÄNGE				
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
	EINNAHMEN					
2920	Soll-Fehlbetrag VwH	450	0,00	0,00	0,00	
2950	Ist-Überschuss des VwH	450	0,00	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		0,00	0,00	0,00	
	AUSGABEN					
8920	Abwicklung Soll-Fehlbetrag VwH Vorjahre	450	0,00	0,00	0,00	
8950	Ist-Fehlbestand des VwH	450	0,00	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		0,00	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 9200		0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 9200		0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 9200		0,00	0,00	0,00	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan		9								
Abgleich der Abschnitte/Einzelplan und des Einzelplans										
		Ansatz 2026			Ansatz 2025			Ergebnis 2024		
	Einnahmen	Ausgaben	Abgleich	Einnahmen	Ausgaben	Abgleich	Einnahmen	Ausgaben	Abgleich	
90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Vermögenshaushalt

Vermögenshaushalt
2026

Taufkirchen - Wasserwerk

Vermögenshaushalt

Einzelplan		8						
Abschnitt		81 WASSERWERK TAUFKIRCHEN						
Unterabschnitt		8110 ERZEUGUNGS-, GEWINNUNGS-, UND BEZUGSANLAGEN						
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AUSGABEN							
9320	Erwerb von Grundstücken bzw. Grundvermögen	360	4.500,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	
9620	Brunnenbohrungen und Wasser- erschliessung	360	150.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	
9690	Planungs- und Baunebenkosten	360	55.000,00	55.000,00	6.104,18	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		209.500,00	257.000,00	6.104,18	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8110		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8110		209.500,00	257.000,00	6.104,18	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8110		-209.500,00	-257.000,00	-6.104,18	0,00	0,00	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8110								
9320: Ankauf Grundstück ca. 35 m², Be- und Entlüfter Tölzer Straße, von 2023 übertragen								
9620: Neue Brunnenpumpen für Brunnen IV, V, VII, VI (2 Stk) und Jagdhof, Transformatorbrücke, Streckenschieber								
9690: Planung Brunnenpumpen, Transformatorbrücke und auslaufende Planungsleistungen								

Vermögenshaushalt

Einzelplan		8						
Abschnitt		81 WASSERWERK TAUFKIRCHEN						
Unterabschnitt		8115 GEBÄUDE AUF EIG. GRUNDSTÜCKEN						
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AUSGABEN							
9620	Baukosten	360	50.000,00	40.000,00	57.951,66	0,00	0,00	DR0070
9690	Planungs- und Baunebenkosten	360	25.000,00	10.000,00	4.543,59	0,00	0,00	DR0070
	SUMME AUSGABEN		75.000,00	50.000,00	62.495,25	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8115		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8115		75.000,00	50.000,00	62.495,25	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8115		-75.000,00	-50.000,00	-62.495,25	0,00	0,00	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8115								
9620: Satteldächer auf NEA und Trafogebäude, Unterstand mit "Legosteinen"								
9690: Planungs- und Nebenkosten, Baugenehmigung, etc.								
DR 0070: Die Haushaltsstellen 8115.9620 und 8115.9690 sind gegenseitig deckungsfähig.								

Vermögenshaushalt

Einzelplan		8						
Abschnitt		81 WASSERWERK TAUFKIRCHEN						
Unterabschnitt		8120 SPEICHERUNGS- UND VERTEILUNGSANLAGEN						
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7	8	9
	AUSGABEN							
9630	Druckanlagen Maschinenhaus und Druckpumpwerk	360	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	
9650	Kosten Neuanschlüsse	360	170.000,00	120.000,00	30.985,17	0,00	0,00	
9660	Wassermesser für Neuanschlüsse und andere Wassermesser für Hydranten	360	20.000,00	15.000,00	254,70	0,00	0,00	
9670	Rohrnetzerweiterung	360	835.000,00	1.000.000,00	424.548,91	0,00	0,00	
9690	Planungskosten	360	215.000,00	300.000,00	103.593,50	0,00	0,00	
9870	Zuschuss Bau Telefonleitung	360	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		1.250.000,00	1.446.000,00	559.382,28	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8120		1.250.000,00	1.446.000,00	559.382,28	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8120		-1.250.000,00	-1.446.000,00	-559.382,28	0,00	0,00	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8120								
9630: Übliches Budget für Unvorhergesehenes								
9650: Laut Bautenliste sowie sonstige geplante Maßnahmen, z.B.:								
- Willy-Messerschmitt-Str.								
- Ludwig-Bölkow-Allee								
- Flurweg								
- Schachtbauwerke, überlange HA u.a.								
9660: Siehe Maßnahmen bei .9650 sowie analoge und digitale Wasserzähler, Standrohre								
9670: Für Erweiterungen und Erneuerungen, z.B.								
- Am Birkengarten								
- Leitungslegung neues Seniorenheim								
- Brunnthaler Straße								
- ggf. Mittelschule östlich, Ringschluss Lindenring								
- Notverbünde								
9690: Für geplante und abgeschlossene Maßnahmen: Baunebenkosten, Planer- und Gutachterkosten, Rohrnetzberechnungen, Winterdienstkosten für Bauwasserableitung, u.ä.								
9870: Die Auszahlung des Rückhaltes war in 2025 fällig.								

Vermögenshaushalt

Einzelplan		8						
Abschnitt		81 WASSERWERK TAUFKIRCHEN						
Unterabschnitt		8131 BETR.- U. GESCHÄFTSAUSSTATTUNG						
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3201	Verkaufserlöse aus Bga	360	100,00	0,00	4.453,78	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		100,00	0,00	4.453,78	0,00	0,00	
	AUSGABEN							
9350	Erwerb Betriebsausstattung über 1.000 €	360	60.000,00	20.000,00	91.404,98	0,00	0,00	DR0060
9351	Erwerb Betriebsausstattung zwischen 800 - 1.000 € netto	360	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	DR0060
	SUMME AUSGABEN		63.000,00	23.000,00	91.404,98	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8131		100,00	0,00	4.453,78	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8131		63.000,00	23.000,00	91.404,98	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8131		-62.900,00	-23.000,00	-86.951,20	0,00	0,00	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8131								
3201: Mögliche Verkaufserlöse Geschäftsaustattung								
9350: Betriebs- und Geschäftsausstattung, zum Beispiel								
- Gebrauchter Radlader								
- Portables Notstromaggregat								
- Ersatzkettenzug Werkstatt								
- Schmutzwasserpumpe u.a.m.								
9351: Sammelposten für BGA von 800 € - 1.000 € netto								
- Gitterboxen für Werkstattmaterial, Vitrinen								
DR 0060: Die Haushaltsstellen 8131.9350 und 8131.9351 sind gegenseitig deckungsfähig								

Vermögenshaushalt

Einzelplan		8						
Abschnitt		81 WASSERWERK TAUFKIRCHEN						
Unterabschnitt		8141 EIGENKAPITAL						
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3000	Aufstockung Eigenkapital	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3100	Entnahme aus Sparguthaben	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8141		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8141		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8141		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Vermögenshaushalt

Einzelplan		8						
Abschnitt		81 WASSERWERK TAUFKIRCHEN						
Unterabschnitt		8150 EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE						
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3520	Herstellungsbeiträge	450	80.000,00	72.000,00	112.523,27	0,00	0,00	
3550	Kostenerstattung für Grund- stücksneuanschlüsse	360	50.000,00	40.000,00	29.899,44	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		130.000,00	112.000,00	142.422,71	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8150		130.000,00	112.000,00	142.422,71	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8150		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8150		130.000,00	112.000,00	142.422,71	0,00	0,00	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8150								
3520: Vereinnahmung von Beiträgen laut Bautenliste, Umsetzung der Baumaßnahmen nach Baufortschritt								
3550: Siehe entsprechende Maßnahmen bei 8120.9650								

Vermögenshaushalt

Einzelplan		8						
Abschnitt		81 WASSERWERK TAUFKIRCHEN						
Unterabschnitt		8161 VERBINDL. BEI KREDITINSTITUTEN						
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3770	Kreditaufnahme Laufzeit 1-5 Jahre	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3771	Kreditaufnahme Laufzeit > 5 Jahre	450	1.627.400,00	1.824.000,00	0,00	0,00	0,00	
3772	Kreditaufnahme Laufzeit < 1 Jahr	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		1.627.400,00	1.824.000,00	0,00	0,00	0,00	
	AUSGABEN							
9770	Ordentliche Tilgung	450	160.000,00	160.000,00	132.675,43	0,00	0,00	
9787	Ausserordentl. Tilgung	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		160.000,00	160.000,00	132.675,43	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8161		1.627.400,00	1.824.000,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8161		160.000,00	160.000,00	132.675,43	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8161		1.467.400,00	1.664.000,00	-132.675,43	0,00	0,00	
Erläuterungen der Haushaltsstellen zu Unterabschnitt 8161								
3771: Bei Bedarf neuer Investitionskredit								
9770: Tilgung gemäß Tilgungsplan mit 139.684,26 €, die Restschuldsumme der Darlehen beträgt zum 31.12.2025 insgesamt 3.454.661,24 €, ggf. Tilgung eines neuen Kredites erste Raten								
9787: Keine außerordentliche Tilgung geplant								

Vermögenshaushalt

Einzelplan		8						
Abschnitt		81 WASSERWERK TAUFKIRCHEN						
Unterabschnitt		8181 VERBINDL. GEGENÜBER GEMEINDE						
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
Beträge in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AUSGABEN							
9770	Ordentliche Tilgung	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9787	Ausserordentl. Tilgung	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 8181		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 8181		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 8181		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Vermögenshaushalt

Einzelplan		9						
Abschnitt		91 SONSTIGE ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT						
Unterabschnitt		9100 SONST. ALLG. FINANZWIRTSCHAFT						
Nr.	Bezeichnung Beträge in EUR	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3000	Zuführung vom Verwaltungs- haushalt	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3100	Entnahme aus allg. Rücklage	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	AUSGABEN							
9000	Zuführung zum Verwaltungshaus- halt	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9100	Zuführung zur allg. Rücklage	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 9100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 9100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 9100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Vermögenshaushalt

Einzelplan		9						
Abschnitt		92 Abschlusstechnische Vorgänge						
Unterabschnitt		9200 ABSCHLUSSTECHNISCHE VORGÄNGE						
Nr.	Bezeichnung	BwSt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Inv.-Gesamt- ausgabe bedarf	Inv. bis 2025 bereit gestellt	Erläuterun gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	EINNAHMEN							
3920	Soll-Fehlbetrag VmH	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3950	Ist-Überschuss des VmH	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	AUSGABEN							
9920	Abwicklung Soll-Fehlbetrag VmH Vorjahre	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9950	Ist-Fehlbestand des VmH	450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUMME AUSGABEN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Einnahmen UA 9200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Ausgaben UA 9200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 9200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Übersicht Deckungsringe

Übersicht Deckungsringe
2026

Taufkirchen - Wasserwerk

Übersicht Deckungsringe

Ringnr.	Haushaltsstelle	Bezeichnung	Deckungs- fähigkeit	Ansatz 2026
1	2	3	4	5
0030		Materialaufwand		
	01.8130.5100	Einkauf Material	gegenseitig	140.000,00
	01.8130.5200	Geräte und Ausstattungsgegenstände	gegenseitig	12.000,00
	01.8130.5470	Betriebsmittel für Notstrom- aggregate	gegenseitig	1.700,00
	01.8130.6345	Beschaff. v. Verbrauchsmitteln	gegenseitig	5.000,00
	01.8130.6350	Betriebsstrom Wasserwerk	gegenseitig	155.000,00
	01.8130.6355	Fremdwasserbezug	gegenseitig	35.000,00
	01.8130.6581	Bestandsmind. Vorräte Vorjahr	gegenseitig	0,00
	01.8130.6582	Bestandsveränderung Vorräte	gegenseitig	0,00
	01.8130.6870	Afa Vorräte/Inventurdifferenz	gegenseitig	0,00
	01.8135.5000	Unterhalt Werkanlagen	gegenseitig	150.000,00
	01.8135.5140	Unterhalt Wasserrohrnetz	gegenseitig	200.000,00
	01.8135.5150	Unterhalt Grundstücksanschluss	gegenseitig	105.000,00
		Summe Ringnr. 0030		803.700,00
0060		Betriebsausstattung		
	02.8131.9350	Erwerb Betriebsausstattung über 1.000 €	gegenseitig	60.000,00
	02.8131.9351	Erwerb Betriebsausstattung zwischen 800 - 1.000 € netto	gegenseitig	3.000,00
		Summe Ringnr. 0060		63.000,00
0070		Anlagen auf eig. Grundstücken		
	02.8115.9620	Baukosten	gegenseitig	50.000,00
	02.8115.9690	Planungs- und Baunebenkosten	gegenseitig	25.000,00
		Summe Ringnr. 0070		75.000,00
0080		Umsatzsteuer		
	01.8199.6403	Vorsteuer	gegenseitig	497.200,00
	01.8199.6404	Ust-Zahllast an Finanzamt	gegenseitig	18.000,00
		Summe Ringnr. 0080		515.200,00

Übersicht Sammelnachweise

Übersicht Sammelnachweise
2026

Taufkirchen - Wasserwerk

Übersicht Sammelnachweise

Nummer		0040 - Personalaufwand			
Gruppierung		4000			
Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Rechnungs- ergebnis 2024	BwSt
1	2	3	4	5	6
01.8140.4100	Beamtenbezüge	54.600,00	53.500,00	50.569,28	120
01.8140.4140	Vergütungen für tarifl.	564.000,00	555.000,00	516.321,74	120
01.8140.4160	Entgelt für Zustellungen	0,00	0,00	0,00	120
01.8140.4163	Entgelt für Aushilfskräfte	0,00	0,00	0,00	120
01.8140.4300	Versorgungsumlage Beamte	23.000,00	22.000,00	18.791,67	120
UA 8140	PERSONAL/ GEHÄLTER	641.600,00	630.500,00	585.682,69	
01.8145.4140	Vergütungen für tariflich Besc	0,00	0,00	0,00	120
01.8145.4340	Versorgungsumlage für tarif.	52.000,00	50.000,00	41.645,25	120
01.8145.4350	Umlage Zusatzversorgung Wasser	0,00	0,00	0,00	120
01.8145.4440	SozialV-Beiträge für tarifl.	146.500,00	120.000,00	106.593,21	120
01.8145.4450	Sozialversicherung Wasserwarte	0,00	0,00	0,00	120
01.8145.4480	Sozialversicherung für gering-	0,00	0,00	0,00	120
01.8145.4500	Beihilfeversicherung	10.000,00	10.000,00	7.678,56	120
01.8145.4600	Personalnebensausgaben	0,00	0,00	1.117,63	120
UA 8145	PERSONAL/SOZ. ABGABEN U.Ä.	208.500,00	180.000,00	157.034,65	
	Summe Personalaufwand	850.100,00	810.500,00	742.717,34	

Vermögensplan Wasserwerk Taufkirchen

in Euro

<u>Mittelherkunft</u>	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Eigenfinanzierung									
Kapitalzuführung Gemeinde (HHSt.)									
Zuweisung Gemeinde (HHSt.)									
Anlagenverkauf							2.000		100
Jahresüberschuss									
Abschreibungen	287.000	225.100	222.000	219.000	253.000	253.000	235.000	248.000	284.100
Fremdfinanzierung									
Darlehensaufnahme	383.300	517.900	508.000	897.000	1.227.500	1.816.000	1.590.000	1.824.000	1.627.400
Vermögensumschichtung									
Abbau liquider Mittel (verbundene Kasse)	35.200	255.400	553.200	521.800	31.300	-	-	-	-

SUMME:

705.500

998.400

1.283.200

1.637.800

1.511.800

2.069.000

1.827.000

2.072.000

1.911.600

Mittelverwendung									
Jahresverlust									
Jahresverlust (inkl. Abschreibungen)	182.400	358.400	662.600	640.600	190.800	534.000	387.600	421.700	-
(nach Ausgleich aus der Gebührenrücklage)						- 534.000	- 387.600	- 421.700	-
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	46.400	37.100	25.600	12.200	1.500	-	-	-	-
Vermögensbildung									
Investitionen	383.300	517.900	508.000	897.000	1.227.500	1.816.000	1.586.000	1.776.000	1.597.500
Aufbau liquider Mittel	-	-	-			155.000	83.000	136.000	154.100
Schuldentilgung									
langfristig	86.000	85.000	87.000	88.000	92.000	98.000	158.000	160.000	160.000
kurzfristig	7.400								

SUMME:

705.500

998.400

1.283.200

1.637.800

1.511.800

2.069.000

1.827.000

2.072.000

1.911.600

Differenz

0

000

0

Q

0

0

0

I. Stellenplan 2026

Eigenbetrieb Wasserwerk, Gemeinde Taufkirchen b. München

1. Beamte

Wahlbeamte und sonstige Beamte	Besoldungs - gruppe	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2025	Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage	bei Stellenobergrenzen nicht berücksichtigt			
Wahlbeamte	B 3						
	A 14						
sonstige Beamte	A 16						
	A 15						
	A 14						
	A 13						
	A 12	0,75			0,75	0,67	
	A 11						
	A 10						
	A 9						
	A 8						
	A 7						
	A 6						
<u>Insgesamt</u>		0,75			0,75	0,67	

2. Beschäftigte, soweit nicht Soziet- oder Erziehungsdienst

Entgeltgruppe / Sondervergütung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2025	Erläuterungen
EG 15				
EG 14				
EG 13				
EG 12				
EG 11	0,70	0,70	0,70	
EG 10				
EG 9c				
EG 9b	2,00	2,00	1,76	
EG 9a				
EG 8	0,70	0,70	0,70	
EG 7	5,00	5,00	5,00	
EG 6				
EG 5				
EG 4				
EG 3				
EG 2				
EG 1				
Sondervergütungen				
Insgesamt	8,40	8,40	8,16	

I. Stellenplan 2026

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

1. Beamte

Geschäftsbereiche	Bezeichnung der Abschnitte (mindestens nach dem Gliederungsplan, ohne Stellen für wirtschaftliche Unternehmen, auf die die Vorschriften der EBV über Wirtschafts-führung und Rechnungswesen angewendet werden u. ohne Krankenhäuser mit kaufmännischem Rechnungswesen)	Wahlbeamte		4. Qualifikationsebene				3. Qualifikationsebene				2. Qualifikationsebene							Erläuterung
		B 3	A 14	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6					
	Wasserwerk							0,75											
Insgesamt								0,75											

2. Beschäftigte

Geschäftsbereiche	Bezeichnung der Abschnitte (mindestens nach dem Gliederungsplan, ohne Stellen für wirtschaftliche Unternehmen, auf die die Vorschriften der EBV über Wirtschaftsführung und Rechnungswesen angewendet werden u. ohne Krankenhäuser mit kauf-männischem Rechnungswesen)	Stellen nach Entgeltgruppen																	Erläuterung
		EG 15	EG 14	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG 1	
	Wasserwerk					0,70			2,00		0,70	5,00							
Insgesamt						0,70			2,00		0,70	5,00							

I. Stellenplan 2025

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	beschäftigt 30. Juni 2025	Erläuterungen
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	-	-	
<u>Insgesamt</u>		-	-	

Anlage 1
zum Wirtschaftsplan 2026
zu § 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden
in 1.000 Euro
(zum Wirtschaftsplan 2026)

Gemeinde Taufkirchen
-Wasserwerk

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres	Zugang	Voraus- sichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf des Haushalts- Jahres
1. Schulden aus Krediten					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen					
1.2 Land					
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0				
1.4 Zweckverbänden u. dgl.					
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6 Kreditmarkt	3.591	3.455	1.627	160	4.922
Summe 1	3.591	3.455	1.627	160	4.922
davon entfallen auf Maßnahmen, die über- wiegend aus Entgelten Dritter finanziert werden (Anl. 4 zu § 5 KommHV-Allg.ZKommGrpPl-Nr. 3.3)					
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen					
3. Äußere Kassenkredite					
	Zahlungen im Vorjahr	Voraussichtl. Zahlungen im Haushalts- jahr			
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					

FINANZPLAN

Wasserwerk Taufkirchen

für die Jahre

2025 - 2029

Finanzplan des Wasserwerkes

Einnahmen

für die Jahre 2025 bis 2029 (zum Wirtschaftsplan 2026)

I. **Einnahmen** nach Arten - Erfolgs- und Vermögensplan - in 1.000 Euro

lfd. Nr.	Einnahmeart	Gld. Nr.	2025	2026	2027	2028	2029
1	Umsatzerlöse	8100	1.796	2.151	2.043	2.110	2.150
2	Akt.Eigenleistungen	8111	25	25	25	25	25
3	sonst.betriebl. Erträge	8125	80	93	86	87	87
4	Zinserträge	8170					
5	außerordentl. Erträge	8180	1				
5a	Steuern v. Eink. und Ertrag	8190	1	1	1	1	1
6	Umsatzsteuer	8199	522	515	480	630	450
7	Einnahmen Erfolgsplan		2.425	2.784	2.635	2.853	2.713
7a	Einsatz Überdeckung Geb.ausgl.rüchl.*		421	279	279	279	279
7 b	Gesamteinnahmen Erfolgsplan		2.846	3.063	2.914	3.132	2.992
8	Verkauf aus BGA	8131	0	0	0	15	0
9	Stammkapital	8141				500	730
10	Ertragszuschüsse	8150	112	130	180	300	350
11	Kreditaufnahme bei						
	a) -Kreditinstituten	8161	1.824	1.627	1.353	895	0
	b) -der Gemeinde	8181					
12	Einnahmen Vermögensplan		1.936	1.757	1.533	1.710	1.080
13	Gesamteinnahmen		4.782	4.820	4.447	4.842	4.072

13a nachrichtlich Gewinn/-Verlust * 0 0 0 0 0

* Die ausgewiesenen Verluste können voraussichtlich durch Auflösung der Gebührenrücklage aus den Vorperioden ausgeglichen werden.

Ab dem 01.01.2026 sind die Gebühren neu und nach dem aktuellen Stand auskömmlich kalkuliert.

Finanzplan des Wasserwerkes

Ausgaben

für die Jahre 2025 bis 2029 (zum Wirtschaftsplan 2026)

II. **Ausgaben** nach Arten - Erfolgs- und Vermögensplan - in 1.000 Euro

lfd. Nr.	Ausgabeart	Gld. Nr.	2025	2026	2027	2028	2029
14	Materialaufwand	8137	736	804	700	698	681
15	Personalaufwand	8147	810	850	888	922	959
16	Abschreibungen	8151	248	284	294	302	307
17	Sonst.betriebl. Aufwand	8160	395	478	406	424	435
18	Zinsen	8175	130	128	140	150	152
19	Außerordentl. Aufwand	8185	1				
20	Steuern ohne Ust.	8196	4	4	6	6	8
21	Umsatzsteuer	8199	522	515	480	630	450
21a	Ausgaben Erfolgsplan		2.846	3.063	2.914	3.132	2.992
22	Zuführung Stammkapital						
23	Grundstückserwerb	8100					
24	Erzeugungsanlagen usw.	8110	257	209	128	25	35
25	Gebäude auf eigenen Grds.	8115	50	75	15	95	110
26	Speicherung/ Verteilung	8120	1.446	1.250	1.162	1.172	617
27	Geschäftsausstattung	8131	23	63	28	178	48
28	Kredittilgung						
	a) - Kreditinstituten	8161	160	160	200	240	270
	b) - der Gemeinde	8181					
29	Ausgaben Vermögensplan		1.936	1.757	1.533	1.710	1.080
30	Gesamtausgaben		4.782	4.820	4.447	4.842	4.072

Finanzplan des Wasserwerkes

Investitionen

für die Jahre 2025 bis 2029 (zum Wirtschaftsplan 2026)

II. Investitionsprogramm 2027 bis 2029

Jahr	Investitionen	Summe
2027	<u>(8110.) Brunnenbohrungen und Wassererschließungen</u> (Aufrüstung Zubringerleitung und Notverbünde sowie Planungsleistungen)	128.000
	<u>(8115.) Anlagen auf eigenen Grundstücken</u> (Beginn Planung 3. Wasserkammer)	15.000
	<u>(8120.) Speicherung und Verteilung</u> (Baumaßnahmen wie Notverbund Ottobrunn, Mittelschule, Tölzer Str., u.a. Maßnahmen)	1.162.000
	<u>(8131.) Betriebs- und Geschäftsausstattung</u> (Laubbläser, Hochregal, Ersatzbeschaffungen 2027)	28.000
2028	<u>(8110.) Brunnenbohrungen und Wassererschließungen</u> (Restarbeiten)	25.000
	<u>(8115.) Anlagen auf eigenen Grundstücken</u> (Beginn mit Planungen und Vorarbeiten 3. Wasserkammer)	95.000
	<u>(8120.) Speicherung und Verteilung</u> (Baumaßnahmen Bahnhofstraße, Erschließung neue Baugebiete u. Fortführung der Maßnahmen)	1.172.000
	<u>(8131.) Betriebs- und Geschäftsausstattung</u> (Neuer Großbagger, weitere Ersatzbeschaffungen 2028)	178.000
2029	<u>(8110.) Brunnenbohrungen und Wassererschließungen</u> (Restarbeiten)	35.000
	<u>(8115.) Anlagen auf eigenen Grundstücken</u> (Beginn mit Vorarbeiten 3. Wasserkammer)	110.000
	<u>(8120.) Speicherung und Verteilung</u> (Brunnthaler Str., u.a. Maßnahmen sowie Fortführungen)	617.000
	<u>(8131.) Betriebs- und Geschäftsausstattung</u> (Rasenmäher, Ersatzbeschaffungen 2029)	48.000