

Stadtwerte Coswig (Anhalt) Kalkulation 2027 bis 2029

Vorzeichen buchhalterisch (neg=Erlöse/Erträge)

Kostenarten lt. BAB (ohne TW-Erlöse)	HR 2027-2029
ZS1 Kostenarten lt. BAB (ohne TW-Erlöse)	4.680.665,19
Kostenarten, die in der Kalkulation nicht berücksichtigt werden	
Summe	3.719,44
ZS 2 bereinigte Kostenarten	4.676.945,74
Überdeckung 2023 - 2026	-500.000,00
Summe	4.176.945,74

Ansatz Mischung aus buchhalterischer AfA und kalkulatorischer AfA		
	buchhalterische AfA / Zins	75%
	kalkulatorische AfA / Zins	25%
571000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-425.925,85
651000	Zinsen für langfristige Kredite und Darlehen	-58.985,59
EK-Zins	kalk. EK-Zinsen	65.843,95
AfA WB	Abschreibungen auf Sachanlagen	619.615,51
Zins DM	Zinsen für Kredite und Darlehen langfristig	162.978,70
	Saldo kalk. / buchhalterische Kosten	363.526,72
Kostenbasis bei kalkulatorischen AfA und Zinsen im gesamten Kalkulationszeitraum	4.540.472,46	1.513.490,82 Ø p.a.
Verkaufsmenge (pronostiziert) in m³ im gesamten Kalkulationszeitraum	1.067.855	355.952,00 p.a.
Preis / m³ (Kosten geteilt durch Menge)	4,25	

Anstieg in € 0,45
Anstieg in 11,89%

gebührenrelevante Kosten p.a. [€]	1.513.490,82
Menge p.a. [m³]	355.952
resultierender Preis ohne Wasserentnahmeentgelt [€ je m³]	4,252
zzgl. Wasserentnahmeentgelt LSA je m³ [€]	0,050
Nettogebühr [€]	4,302
zzgl. Ust. 7% [€]	0,301
Bruttogebühr [€]	4,603

Mengenbereinigung aufgrund Sonderabnahmen Autobahn (siehe Beschlussbegründung)

	2024	2025	2026	Summe
Verkauf im gesamten Zeitraum 2024 bis 2026 [m³]	381.865	377.460	372.000	1.131.325
abzüglich Abgabe für Autobahn (gerundet [m³])	-30.500	-20.100	0	-50.600
Summe	351.365	357.360	372.000	
ergibt jährlichen Durchschnitt		360.242 Ø p.a.		
ergibt bereinigte verkaufte Gesamtmenge im gesamten Zeitraum				1.080.725

Mengenprognose für 2027 bis 2029

Verkaufte Gesamtmenge im alten Kalkulationszeitraum (siehe oben)	1.080.725	
abzüglich Rückgang von 143 Einwohnern ¹ x 30 m³/p.a./Person ² x 3 Jahre = gesamt anzusetzender Abzugsbetrag	-12.870	
prognostizierte Verkaufsmenge Trinkwasser 2027 - 2029	1.067.855	355.952 Ø p.a.

Abkürzungen / Erläuterungen

BAB	Betriebsabrechnungsbogen
ZS 1; ZS 2	zusammenfassende Summe aus BAB
HR	Hochrechnung
EK- Zinsen	Verzinsung Eigenkapital
75100; 651000	Kostenart laut BAB (siehe Anlage, 2 Seite 2)
¹	Rückgang der Einwohner
²	allgemein anerkannter Durchschnittsverbrauchswert
AfA WB	Abschreibung Wiederbeschaffungszeitwert
Zins DM	Zinsen Durchschnittsmethode

Für den neuen Kalkulationszeitraum wurde ein Einwohnerrückgang in gleicher Höhe wie im letzten Kalkulationszeitraum prognostiziert (143 Einwohner p.a.)* und ein analoges Verbrauchsverhalten angesetzt.

* (Quelle Einwohnermeldeamt Stadt Coswig (Anhalt) Stand 05.01.2026)

Stadtwerke Coswig (Anhalt)
Kalkulation 2027 bis 2029

Vorzeichen buchhalterisch (neg-Erlöse/Erträge)

Kostenarten lt. BAB (ohne TW-Erlöse)	HR 2027-2029
433000 Erlöse aus Wasserentnahmeentgelt 7%	-60.775,30
433001 Erlöse aus Wasserentnahmeentgelt 5%	-0,97
434000 Erlöse aus Leistungen für Dritte 7%	-1.459,94
434004 Erlöse aus Leistungen für Dritte 19%	-19.265,41
434006 Erlöse aus Fahrtkosten 7%	-93,56
464050 LA Erlöse Friedhofsunterhaltung n. stb.	-974,28
533000 Leihgebühren 7%	-2.197,29
510300 Aktivierte Eigenleistung Wasserverteilung	-82.156,65
521000 Erträge aus Auflö. Sonderposten m. Rücklage	-204.318,15
531100 Eingänge ausgebuchter Forderungen 7 %	-1,51
534200 Erträge aus Versicherungsschäden	-11.434,92
534500 Erlöse aus Mahngebühren	-4.550,83
534501 Erlöse aus Säumniszuschlägen steuerfr	-5.287,02
535000 Erträge aus Aufwandverr.	0,00
535002 Erträge aus Aufwandsverrechnung 7%	-34.627,13
541100 Bezug Elektroenergie	173.266,19
541200 Bezug von Fremdwasser	4.056,54
541291 Eigenverbrauch Wasserentnahmeentgelt	0,00
591211 Beträge an Landesverwaltungsamt Wasserentnahmeentgelt	74.929,60
541300 Aufwendungen Abwasser	8.769,79
542200 Bezug von Heizöl	0,00
542201 Bezug von Heizgas und Fernwärme	30.954,02
542300 Bezug von Brenn- und Treibstoffen	19.492,07
542500 Bezug von Schmierstoffen	13,69
543100 Bezug von sonstigen Betriebs- und Hilfsstoffen	9.343,31
543200 Chemikalien	160.480,77
544000 Entnahmen Lagermaterial	60.409,30
545000 Direktverbrauch Material	58.476,20
545005 Direktverbrauch Kleinmaterial	11.759,68
545100 Werkzeug bis 249,99 Euro	8.022,45
545200 Arbeitsmittel bis 249,99 Euro	2.619,15
547100 Fremdleistungen für Instandhaltungen	17.086,52
599200 Reparatur und Instandh. v. Bauten	2.030,04
599250 Reparatur und Instandh. BGA	39.006,40
599300 Rep. und Instandh. techn. Ausrüstung, Geräte	74.210,36
599350 sonstige Reparaturen u. Instandh.	798,63
550000 Arbeitslöhne	446.848,00
550101 Jahressonderzahlung Arbeiter	31.521,57
550102 Leistungszulage Arbeiter	8.520,26
551000 Gehälter	320.137,21
551101 Jahressonderzahlung Angestellte	21.290,40
551102 Leistungszulage Angestellte	7.195,86
560000 AG Anteil Sozialversicherungen Unterstützung	103.215,08
561000 AG Anteil Sozialversicherung Gehaltsempfänger	95.156,86
562200 Beträge zur Versorgungskasse Arbeiter	7.276,76
562201 Beträge an Zusatzversorgung Sanierungsgeld	11.642,85
562300 Beträge zur Versorgungskasse Angestellte	5.809,60
562301 Beträge an Versorgungskasse Sanierungsgeld	8.411,84
565200 Freiw. soziale Aufwendungen, Ist. frei	96,65
571000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.703.703,41
580000 Zuführung zur Einzelwertberichtigung	16.109,15
591100 Gebühren	0,00
591101 Mautgebühren	0,00
591102 Gebühren Wasserbeprobung	27.972,28
591103 Gebühren verkehrsrechtl. Genehmigungen	193,31
591220 Sonstige Beträge	2.247,81
591300 Umlagen Stadt Coswig (Anhalt)	2.697,06
591400 Entsorgung, Müllabfuhr, Straßenreinigung	389,58
591500 Aufwendungen aus Leasingverträgen	67.470,52
591600 Wasch- und Reinigungsmittel	756,81
592000 Haftpflichtversicherungen o. KFZ	13.388,28
592100 KFZ-Versicherung	7.248,79
592200 Sonstige Versicherungen	24.633,08
593000 Bürobedarf	219,02
593100 Vordrucke, Drucksachen	3.015,05
593300 Fachliteratur	0,00
593400 Kopien	77,00
594000 Porto, Frachten	11.477,64
594100 Fernspreckgebühren	13.742,00
594300 Aufwendungen für Leihgut	8.484,62
595200 Aufwendungen für Transportleistungen	0,00
596011 Reisekosten Übernachtung	0,00
596012 Reisekosten öffentliche Verkehrsmittel	0,00
596014 Reisekosten Tagelohn	0,00
597000 Rechts- und Beratungskosten	5.103,06
597100 sonstige Dienstleistungen	51.757,30
597200 Gutachterkosten	1.420,18
597300 Kosten aus Fremdkassio	586,37
598200 Nutzungsentgelte	2.191,91
598400 Software Gebühren usw.	20.017,94
598500 Berufsbekleidung, Arbeitsschutz	3.161,94
598501 Reinigung Berufsbekleidung	687,60
599000 Lehrgangsgebühren, Kosten Aus- und Weiterbildung	1.696,29
599100 Sonstige Aufwendungen	685,83
599500 KFZ Reparatur- und Wartungskosten	13.424,07
621000 Erträge aus Zinsen	-979,44
622000 Zinserträge aus Festgeldanlagen	-1.570,90
651000 Zinsen für Kredite und Darlehen langfristig	235.942,37
680000 Grundsteuer	11.024,13
681100 KFZ Steuer	2.665,00
535100 innerbetrieblicher Ertrag	-835.001,54
703000 Erträge aus innerbetriebl. Wasserversorg.	0,00
720200 Aufwandsminderung Lohn-GMK	-33.184,84
720300 Aufwandsminderung Material-GMK	-13.853,87
721000 Aufwandsminderung Lohn	-2.996,30
599700 innerbetrieblicher Aufwand	964.615,74
599701 Aufwandsverrechnung Technik 1. Hibj	73.135,53
730300 Aufwandsminderung Material-GMK	13.853,87
731000 Aufwandsminderung Lohn	47.457,55
733000 Aufwandsminderung betriebl. Leistungen	0,00
734000 Aufwandsminderung Regiekosten	98.265,80
Uml.-Verw Verwaltung	721.029,48
ZS1 Kostenarten lt. BAB (ohne TW-Erlöse)	4.680.665,19
Kostenarten, die in der Kalkulation nicht berücksichtigt werden	
580000 Zuführung zur Einzelwertberichtigung	16.109,15
531100 Eingänge ausgebuchter Forderungen 7 %	-1,51
534500 Erlöse aus Mahngebühren	-4.550,83
534501 Erlöse aus Säumniszuschlägen steuerfr	-5.287,02
621000 Erträge aus Zinsen	-979,44
622000 Zinserträge aus Festgeldanlagen	-1.570,90
Summe	3.719,44
ZS 2 bereinigte Kostenarten	4.676.945,74
Überdeckung 2023 - 2026	
Summe	-500.000,00
Summe	4.176.945,74

Stadtwerke Coswig,

	2023	2026	Steig.p.a.	Kalk.
Verbraucherpreisindex	116,1	124,5	2,36%	2,40%

Vorzeichen buchhalterisch (neg=Erlöse/Erträge)

Hochrechnung 2027-2029 auf Basis 2025	2027	2028	2029	Summe
BAB TW	HR	HR	HR	HR 2027-2029
1. Umsatzerlöse				
Umsatzerlöse	-1.667.507,14	-1.707.527,31	-1.748.507,96	-5.123.542,41
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2. andere aktivierte Eigenleistungen				
Aktivierte Eigenleistungen	-26.738,69	-27.380,42	-28.037,55	-82.156,65
3. Sonstige betriebliche Erträge				
Sonstige betriebliche Erträge	-84.691,01	-86.723,59	-88.804,96	-260.219,56
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	202.628,92	207.492,02	212.471,83	622.592,77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Bezogene Leistungen	43.329,10	44.369,00	45.433,85	133.131,95
Materialaufwand gesamt	245.958,02	251.861,02	257.905,68	755.724,72
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
Löhne und Gehälter	271.926,00	278.452,22	285.135,07	835.513,29
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung				
Soziale abgaben und Altersversorgung	75.379,63	77.188,74	79.041,27	231.609,65
Personalaufwand gesamt	347.305,63	355.640,97	364.176,35	1.067.122,95
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen				
Abschreibungen	554.486,99	567.794,68	581.421,75	1.703.703,41
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Sonstige betriebliche Aufwendungen	97.916,05	100.266,03	102.672,42	300.854,50
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
Zinserträge	-830,03	-849,95	-870,35	-2.550,34
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Zinsaufwendungen	76.789,76	78.632,71	80.519,90	235.942,37
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
EE-Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Steuern				
Sonstige Steuern	4.455,26	4.562,19	4.671,68	13.689,13
12. Jahresgewinn (neg.)/Jahresverlust (pos)				
Innerbetriebliche Erträge				
Innerbetriebl. Erträge	-288.043,83	-294.956,88	-302.035,84	-885.036,55
Innerbetriebliche Aufwendungen				
Innerbetriebl. Aufwendungen	389.682,30	399.034,67	408.611,51	1.197.328,48
Innerbetriebliches Ergebnis	101.638,47	104.077,80	106.575,66	312.291,93
Ergebnis vor Umlagen	-351.216,68	-359.645,88	-368.277,38	-1.079.139,95
Umlagen				
Umlagen	234.666,12	240.298,10	246.065,26	721.029,48
TW-Gewinn (neg)/Verlust (pos)	-116.550,57	-119.347,78	-122.212,13	-358.110,48

abzügl. Erlöse TW
Kostenbasis

5.038.775,66
4.680.665,19