VERBANDSGEMEINDE
Bad Ems · Nassau

Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems – Nassau

Betriebszweig Wasserversorgung

Wirtschaftsplan 2025

Inhaltsübersicht

Seite	3	Beschluss des Verbandsgemeinderates
Seiten	4 - 13	Erfolgsplan
Seiten	14 - 47	Vermögensplan
Seite	48	Finanzplan
Seiten	49 - 50	Stellenplan

Der Inhalt der Wirtschaftspläne wurde nach den Vorgaben der §§ 15 – 19 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) in der derzeit gültigen Fassung und der Betriebssatzung für die Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau vom 14. Januar 2019 aufgestellt.

Beschluss des Verbandsgemeinderates

über die Feststellung des Wirtschaftsplanes der Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau

- Betriebszweig Wasserversorgung -

für das Wirtschaftsjahr 2025

Der Verbandsgemeinderat hat am 12. Dezember 2024 den oben genannten Wirtschaftsplan beschlossen. Die erforderlichen Genehmigungen hat die Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises in ihrer Funktion als Aufsichtsbehörde am ……. erteilt.

Mit dem Wirtschaftsplan werden festgesetzt:

1. Im Erfolgsplan
   - die Erträge auf 5.946.020 €
   - die Aufwendungen auf 5.624.050 €

   somit ein Jahresgewinn i. H. v. 321.970 €

2. Im Vermögensplan
   - die Einnahmen auf 8.686.000 €
   - die Ausgaben auf 8.686.000 €

3. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Jahr 2025 zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, auf
   - zinslos 1.861.750 €
   - verzinst 3.345.280 €

   insgesamt 5.207.030 €

4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf 10.240.000 €
   Hierfür müssen in Folgejahren voraussichtlich verzinsliche Investitionskredite i. H. v. 4.210.750 € aufgenommen werden.

56377 Nassau, den 08.11.2024

Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau

Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems-Nassau

Betriebszweig Wasserversorgung

Erfolgsplan

Vorbericht Erfolgsplan Wasserversorgung

Wirtschaftsjahr 2025

Zum 1.1.2025 werden die Abrechnungsgebiete für die ehemaligen Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau zusammengelegt. Damit ist nicht nur das Inkrafttreten einheitlicher Vertragsbedingungen für die Kunden (Zusätzliche Vertragsbedingungen Wasserversorgung – ZVB) verbunden, sondern auch eine Neukalkulation der Entgelte sowie eine „Verschmelzung“ der Finanzbuchhaltung und der bislang separaten Wirtschaftspläne. Die Vorjahreszahlen ergeben sich jeweils aus der Summe der bisherigen Bad Emser und Nassauer Ergebnisse bzw. Planansätze. Da Kontierung und Verbuchung teilweise voneinander abwichen, sind die Ansätze des neuen Wirtschaftsplans in Einzelfällen leider nicht 100%ig mit denen der Vorjahre vergleichbar.

Der Erfolgsplan schließt mit Erträgen (Einnahmen) i. H. v. 5.946.020 € und Aufwendungen (Ausgaben) i. H. v. 5.624.050 €, somit einem Jahresüberschuss i. H. v. 321.970 € ab. Dieser wird allerdings voraussichtlich komplett zur Deckung von Vorjahresverlusten benötigt, die sich zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023 auf 198.905,10 € beliefen und incl. der für 2024 erwarteten Ergebnisse (lt. Plan Fehlbedarf i. H. v. 185.550 €) noch auf ca. 400.000 € anwachsen werden.

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Erträge stark an (643.320 €, 12,1 %), die Aufwendungen erhöhen sich moderat (135.800 €, 2,5 %).

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025		Ansatz 2024		Veränderungen 2025 zu 2024		Ergebnis 2023		Veränderungen 2025 zu 2023	
	€	%	€	%	€ +/-	%	€	%	€ +/-	%
Erträge										
Umsatzerlöse	5.628.370,00	94,7	5.028.600,00	94,8	599.770,00	11,9	4.979.256,22	93,0	649.113,78	13,0
Aktivierte Eigenleistungen	254.550,00	4,3	195.000,00	3,7	59.550,00	30,5	118.552,24	2,2	135.997,76	114,7
Sonstige betriebliche Erträge	59.100,00	1,0	74.100,00	1,4	-15.000,00	-20,2	248.268,03	4,6	-189.168,03	-76,2
Zins- und ähnliche Erträge	4.000,00	0,1	5.000,00	0,1	-1.000,00	0,0	9.264,03	0,2	-5.264,03	-56,8
Gesamt:	**5.946.020,00**	100,0	**5.302.700,00**	100,0	**643.320,00**	12,1	**5.355.340,52**	100,0	**590.679,48**	11,0
Aufwendungen										
Materialaufwand	1.645.400,00	29,3	1.692.500,00	30,8	-47.100,00	-2,8	1.849.558,08	32,7	-204.158,08	-11,0
Personalaufwand	1.302.050,00	23,2	1.223.800,00	22,3	78.250,00	6,4	1.143.852,32	20,2	158.197,68	13,8
Abschreibungen	1.974.000,00	35,1	1.886.600,00	34,4	87.400,00	4,6	1.901.977,51	33,7	72.022,49	3,8
Zinsen u. ä. Aufwendungen	372.000,00	6,6	383.000,00	7,0	-11.000,00	-2,9	415.602,62	7,4	-43.602,62	-10,5
Sonstige Steuern	3.500,00	0,1	3.400,00	0,1	100,00	2,9	3.007,48	0,1	492,52	16,4
Sonstige betriebliche Aufwendungen	327.100,00	5,8	298.950,00	5,4	28.150,00	9,4	337.855,31	6,0	-10.755,31	-3,2
Gesamt:	**5.624.050,00**	100,0	**5.488.250,00**	100,0	**135.800,00**	2,5	**5.651.853,32**	100,0	**-27.803,32**	-0,5
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-):	**321.970,00**		**-185.550,00**				**-296.512,80**			

Erträge

Zum Ende des Jahres 2022 waren die Wasserwerke der VG Bad Ems-Nassau letztmals mit rd. 98 T€ in der Gewinnzone. In Folge des Ukraine-Kriegs und anderer Krisen stiegen seitdem u. a. Strompreise und Personalkosten stark an. Große Investitionen in Hochbehälter (HB Nord, Eisenbach, Trümmerborn), neue Verbundleitungen (Fachbach – Nievern – Früchte) und weitere Anlagen der Wasserversorgung erhöhten den Abschreibungsaufwand, ein Einbruch beim Wasserverkauf (rd. 30.000 m³ im Versorgungsgebiet Nassau) kam hinzu. Insgesamt summierten sich alleine diese Effekte beim Vergleich der Jahre 2022 und 2025 auf fast 0,5 Mio. €. Für die Folgejahre ist eine weitere markante Erhöhung des Finanzbedarfs abzusehen, insbesondere das über 6 Mio. € teure Projekt Sanierung Wasseraufbereitungsanlage und Stollen Fachbach wird erheblichen Mehraufwand (Fremdwasserbezug, Finanzierungskosten) verursachen.

Aus den genannten Gründen wäre die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Wasserwerke ohne eine markante Anhebung der laufenden Entgelte nicht mehr gewährleistet. Die Grundpreise steigen deshalb um 26 auf 198 € für den kleinsten und entsprechend linear für die größeren Zähler. Die Arbeitspreise sind um 0,29 auf 2,58 €/m³ zu erhöhen. Entsprechend konnte im Wirtschaftsplan gegenüber den Vorjahresansätzen ein Plus aus Umsatzerlösen i. H. v. rd. 600 T€ veranschlagt werden.

Wegen des hohen Investitionsvolumens steigen darüber hinaus die erwarteten Erträge aus Aktivierten Eigenleistungen um rd. 60 T€. Die sonstigen betrieblichen Erträge und die Zinseinnahmen sinken im Vorjahresvergleich um 16 T€. Das deutlich bessere Ergebnis des Jahres 2023 ist auf Erträge aus der Strompreisbremse zurückzuführen.

Aufwendungen

Der mit 1.645.400 € veranschlagte Materialaufwand setzt sich aus Ausgaben für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren (964.400 €) und für bezogene Leistungen (681.000 €) zusammen. Die leichte Verbesserung zum Vorjahr (47 T€, 2,8 %) ist in erster Linie auf die wieder etwas gesunkenen Kosten für den Strombezug (ca. 1,85 Mio. kwh) zurückzuführen, die auf „nur noch“ 500 T€ geschätzt werden und den Wirtschaftsplan somit um rd. 84 T€ entlasten. Darüber hinaus werden hier insbesondere die Unterhaltungsaufwendungen für die 46 Gewinnungs-, 20 Aufbereitungs- und 26 Speicheranlagen sowie das rd. 410 km lange Leitungsnetz und die fast 9.300 Messeinrichtungen der Werke gebucht. In Summe erhöhen sie sich lediglich minimal (17 T€), während die Wasseruntersuchungen Mehraufwendungen i. H. v. 20 T€ verursachen.

Personalkosten werden 2025 mit einem Betrag i. H. v. 1,302 Mio. € erwartet und liegen somit ca. 78 T€ bzw. 6,4 % über den Ansätzen des Vorjahres. Als tarifliche Steigerung wurden 3 % eingerechnet. Die darüber hinaus gehende Erhöhung resultiert vor allem aus der Tatsache, dass schon die 2024er Ansätze etwas zu niedrig kalkuliert waren. Außerdem endet die Elternzeit einer Kollegin und ein Mitarbeiter wurde 2024 nicht über das Personalbudget, sondern als Kostenerstattung an die VG-Verwaltung abgerechnet.

Der Abschreibungsaufwand klettert erneut um rd. 87 T€ auf nunmehr 1,974 Mio. €. Ursächlich dafür sind u. a. die zusätzliche AfA für den HB Trümmerborn, neue Fahrzeuge und diverse Rohrnetzsanierungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erfahren wegen erwartetem Mehrbedarf für technische Beratungsleistungen eine Erhöhung um rd. 28 T€ (9,4 %), die entsprechenden Ansätze summieren sich insgesamt auf ca. 327 T€. Größte Einzelpositionen sind die an die VG zu zahlende Verwaltungskostenpauschale (85 T€) sowie Versicherungsbeiträge (54 T€).

Der Zinsaufwand (- 11.000 €) wird voraussichtlich letztmals sinken und 372 T€ betragen. Hier zahlt sich nochmals die gute Liquidität aus, durch die in 2024/25 lediglich eine geringe Kreditaufnahme am Markt erforderlich wird. Leider wird sich diese Situation aus heutiger Sicht ab 2026 ändern.

Wie bereits zu Beginn des Vorberichts ausgeführt, ist aufgrund der deutlichen Erhöhung der laufenden Entgelte, bei gleichzeitig lediglich geringer Aufwandssteigerung, ein Jahresüberschuss i. H. v. 321.970 € zu verzeichnen. Leider wird dieses auf den ersten Blick sehr positive Ergebnis wahrscheinlich nicht ausreichen, um die Vorjahresverluste komplett zu kompensieren. Vielmehr geht die Werkleitung davon aus, dass unter dem Strich ein Verlust von mindestens 80 T€ ins Jahr 2026 vorgetragen werden muss. Zusammen mit dem befürchteten Anstieg des Finanzierungsaufwands und der erwarteten Mehrkosten für Fremdwasserbezug könnte dies eine weitere Entgelterhöhung erfordern.

Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Umsatzerlöse	**4.979.256,22**	**5.028.600,00**	**5.628.370,00**	**0,00**
441001	Wasserverkauf 7% *1.350.000 m³ à 2,58 €*	3.096.920,43	3.137.500,00	3.483.000,00	0,00
441002	Grundpreis 7% *Rd. 9.050 kleine (à 198 €) und 230 größere Wasserzähler*	1.750.660,37	1.796.000,00	2.042.370,00	0,00
441003	Miete Standrohr 7% *Tagesmiete 2 €, Mindestmietpreis 30 €*	14.797,99	8.000,00	10.000,00	0,00
441005	Umsatz aus Nebengeschäften *Weiterberechnung von Wasserzählerschächten u. Ä.*	47.612,98	10.500,00	20.000,00	0,00
443003	Erträge aus der Auflösung von EEZ Dritter	1.364,04	1.400,00	1.300,00	0,00
443005	Erträge aus der Auflösung von SOPO Hausanschlüsse	34.085,63	39.000,00	39.300,00	0,00
443006	Erträge aus der Auflösung von SOPO BKZ	32.210,26	35.000,00	32.300,00	0,00
443007	Erträge aus der Auflösung von SOPO EEZ Dritter	493,00	200,00	100,00	0,00
499000	Nachberechnungen aus Vorjahr	1.111,52	1.000,00	0,00	0,00
	3. Andere aktivierte Eigenleistungen	**118.552,24**	**195.000,00**	**254.550,00**	**0,00**
452001	Aktivierte Eigenleistungen Löhne *Sonstige Eigenleistungen*	77.289,97	115.000,00	30.000,00	0,00
452002	Aktivierte Eigenleistungen Fremdleistungen und Material *Pauschal 3% der Investitionskosten*	41.262,27	80.000,00	224.550,00	0,00
	4. Sonstige betriebliche Erträge	**248.268,03**	**74.100,00**	**59.100,00**	**0,00**
441009	Pachten	35,00	100,00	100,00	0,00
462001	Mahngebühren	7.762,21	4.000,00	4.000,00	0,00
462002	Kostenerstattungen *Anteil Aufwand Zählerablesung/-wechsel von Abwasser-Betriebszweigen*	0,00	0,00	35.000,00	0,00

Erfolgsplan 2025

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
462003	Sonstige Erträge	201.455,76	62.000,00	20.000,00	0,00
	Landesförderung Risikoanalyse 17.000 €, Versicherungserstattungen etc.. In 2023 hohe Erträge aus Strompreisbremse.				
499001	Periodenfremde Erträge	39.015,06	8.000,00	0,00	0,00
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**9.264,03**	**5.000,00**	**4.000,00**	**0,00**
471010	Zinsen Verrechnungskonto	7.792,76	5.000,00	3.000,00	0,00
471030	Zinserträge von Kunden	1.471,27	0,00	1.000,00	0,00
	Stundungszinsen				
	Summe Erträge	**5.355.340,52**	**5.302.700,00**	**5.946.020,00**	**0,00**
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	**1.530.692,04**	**1.448.700,00**	**964.400,00**	**0,00**
521001	Inventurdifferenz	783,56	0,00	0,00	0,00
521002	Aufbereitungsstoffe (Filtermaterial, Chlor, sonstige Chemikalien usw.)	80.105,15	77.000,00	80.000,00	0,00
522001	Strombezug	622.377,07	584.200,00	500.000,00	0,00
	Stromverbrauch insgesamt rd. 1,85 Mio. kwh, Preisspanne 0,21 - 0,37€ /kwh				
522002	Wasserbezug	98.087,60	96.000,00	100.000,00	0,00
	Von EVM Koblenz und VGW Aar-Einrich				
522004	Wassercent	90.794,82	92.000,00	91.800,00	0,00
	Grundwasserentnahme ist entgeltpflichtig (0,06€), kalkuliert mit 1.530.000 m³				
523101	Materialeinsatz - Grundstücke und Bauten	38.327,91	46.000,00	8.500,00	0,00
	In 2023/24 wurden hier für den Bereich Bad Ems Mäharbeiten gebucht/veranschlagt (künftig 523201)				
523102	Materialeinsatz - Technische Einrichtungen / Fernwirktechnik	15.398,08	11.000,00	2.500,00	0,00
523103	Materialeinsatz - Wasserversorgungsanlagen	188.740,32	231.000,00	60.900,00	0,00

Erfolgsplan 2025

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
523104	Materialeinsatz - Leitungsnetz	207.844,63	161.000,00	26.000,00	0,00
523105	Materialeinsatz - Hausanschlüsse	67.760,20	60.000,00	16.000,00	0,00
523106	Materialeinsatz - Messeinrichtungen	49.161,05	25.500,00	23.000,00	0,00
523107	Materialeinsatz - Geräte und Werkzeuge	25.308,34	19.000,00	18.700,00	0,00
523108	Materialeinsatz - Fuhrpark	28.130,08	29.000,00	18.000,00	0,00
523109	Sonstiger Materialeinsatz	8.134,74	7.000,00	10.000,00	0,00
561002	Schutzkleidung und Dienstausrüstung	9.738,49	10.000,00	9.000,00	0,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	**318.866,04**	**243.800,00**	**681.000,00**	**0,00**
522005	Abfallentgelte	532,97	800,00	600,00	0,00
523201	Bezogene Leistungen - Grundstücke und Bauten	54.531,70	35.000,00	90.000,00	0,00
	Insbesondere 3 Mähgänge an Wasserversorgungsanlagen				
523202	Bezogene Leistungen -Technische Einrichtungen / Fernwirktechnik	21.562,08	15.000,00	11.000,00	0,00
523203	Bezogene Leistungen -Wasserversorgungsanlagen	62.818,71	81.500,00	226.600,00	0,00
523204	Bezogene Leistungen -Leitungsnetz	38.074,49	21.000,00	171.000,00	0,00
523205	Bezogene Leistungen -Hausanschlüsse	29.837,89	20.000,00	74.000,00	0,00
523206	Bezogene Leistungen -Messeinrichtungen	0,00	1.000,00	4.500,00	0,00
523207	Bezogene Leistungen -Geräte, Werkzeuge	4.948,39	3.000,00	8.300,00	0,00
523208	Bezogene Leistungen -Fuhrpark	12.129,51	6.000,00	14.500,00	0,00
523209	Sonstige bezogene Leistungen	69,21	500,00	500,00	0,00
524004	Wasseruntersuchungen	94.361,09	60.000,00	80.000,00	0,00
	a) Löhne und Gehälter	**873.751,35**	**940.200,00**	**1.000.750,00**	**0,00**
502001	Vergütung für ständig beschäftigte Mitarbeiter	820.782,50	907.800,00	946.650,00	0,00
502002	Dienstbezüge Beamte	52.968,85	32.400,00	54.100,00	0,00

Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	**270.100,97**	**283.600,00**	**301.300,00**	**0,00**
503001	Umlage ZVK für ständig beschäftigte Mitarbeiter	62.303,23	70.450,00	70.300,00	0,00
504001	Sozialversicherung für ständig beschäftigte Mitarbeiter	172.272,17	185.450,00	197.850,00	0,00
505001	Andere ges. Sozialkosten für ständig beschäftigte Mitarbeiter	581,70	1.200,00	2.250,00	0,00
505002	Andere ges. Sozialkosten Verwaltung	359,39	650,00	0,00	0,00
505003	Beihilfen Beamte	3.504,71	2.750,00	4.250,00	0,00
505004	Umlage zur Kommunalbeamtenversorgungskasse	27.155,86	19.100,00	22.650,00	0,00
506001	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.330,73	3.500,00	3.500,00	0,00
506002	Personalnebenaufwendungen	593,18	500,00	500,00	0,00
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	**1.901.977,51**	**1.886.600,00**	**1.974.000,00**	**0,00**
532001	Afa Gewerbl.Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	10.500,00	13.000,00	0,00
532002	Afa Gez. Investitionszuschüsse	26.061,00	16.700,00	6.000,00	0,00
534001	Afa Grundstücke und Gebäude	42.530,07	41.600,00	40.000,00	0,00
535001	Afa Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	249.074,14	235.400,00	223.000,00	0,00
535002	Afa Speicherungs- und Verteilungsanlagen *Insbesondere hohe Investitionen in Hochbehälter und Leitungsnetz*	1.547.316,04	1.548.100,00	1.637.000,00	0,00
538001	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung *Neue Fahrzeuge*	36.996,26	34.300,00	55.000,00	0,00
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**337.855,31**	**298.950,00**	**327.100,00**	**0,00**
501001	Sitzungsgelder	2.100,00	3.000,00	3.000,00	0,00
524001	Verwaltungskosten VG	77.689,39	98.350,00	85.000,00	0,00

Erfolgsplan 2025

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
524002	Ablese- und Abrechnungskosten	14.147,11	14.000,00	12.000,00	0,00
524003	Nebenkosten Bauhofgelände	18.053,20	19.000,00	26.000,00	0,00
524005	Kostenerstattungen	15.444,83	15.000,00	15.000,00	0,00
524009	Sonstige Kosten	1.031,69	5.000,00	1.000,00	0,00
561001	Fort- und Weiterbildung	8.595,31	7.500,00	7.500,00	0,00
561003	Reisekosten	399,84	1.000,00	500,00	0,00
561004	Ausbildung	1.547,50	2.000,00	2.000,00	0,00
562001	Mieten, Pachten und Erbauzinsen	4.029,70	4.000,00	4.000,00	0,00
	Pacht Grundstücke Wasserschutzgebiet Frücht u. A.				
562002	Leasing	1.379,20	1.400,00	7.500,00	0,00
	Dienstwagen Verwaltung und 3 Jobräder (teilweise anteilig)				
562003	Soft- und Hardwarekosten	16.967,77	13.600,00	15.500,00	0,00
	Lizenzen Orgasoft, Nutzungsentgelt werkedirekt etc.				
562004	Prüfungs- und Beratungskosten	33.894,85	20.000,00	20.000,00	0,00
	Prüfung Jahresabschlüsse, Steuererklärungen, Entgeltkalkulationen, Entgeltbedarfsbescheinigungen etc. (Wirtschaftsprüfer)				
562006	Technische Beratung	28.968,43	3.000,00	35.000,00	0,00
	Risikoanalyse/Notfallmanagement (Landesförderung Konto 462003), hydraulische Rohrnetzberechnungen, Entnahmegenehmigungen u. Ä. Leistungen von Ingenieurbüros				
563001	Bürobedarf	1.813,49	2.500,00	2.000,00	0,00
563002	Drucksachen und Zeitschriften	7.336,95	6.000,00	6.000,00	0,00
563003	Portokosten	3.060,71	4.500,00	5.000,00	0,00
	Ohne Postkartenversand Wasserzählerablesung				
563004	Telefon, Datenübertragungskosten	11.755,66	13.700,00	14.000,00	0,00
563005	Öffentlichkeitsarbeit	95,39	600,00	500,00	0,00

Erfolgsplan 2025

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz		
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR
563009	Sonstige Geschäftsaufwendungen	47,71	0,00	100,00	0,00
564001	Versicherungen	49.722,47	52.300,00	53.800,00	0,00
	Haftpflicht- 33.500 €, Gebäude-Global- 10.000 €, Eigenschaden- 1.800 € und Kfz-Versicherungen 8.500 €				
564002	Mitgliedsbeiträge	6.957,99	6.500,00	6.700,00	0,00
	GStB, VKU, DVGW, BDEW				
565001	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	682,69	0,00	0,00	0,00
565002	Erhöhung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00
565003	Zuführungen Einzelwertberichtigungen	1.871,79	0,00	0,00	0,00
565004	Forderungsverluste	253,10	0,00	0,00	0,00
599001	Periodenfremde Aufwendungen	24.752,88	5.000,00	5.000,00	0,00
599002	Verbrauchsabrechnung Vorjahre	5.255,66	0,00	0,00	0,00
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**414.882,62**	**383.000,00**	**371.500,00**	**0,00**
575001	Darlehenszinsen	414.882,62	383.000,00	371.500,00	0,00
	davon an verbundene Unternehmen	**720,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
571001	Zinsaufwendungen Verrechnungskonto	720,00	0,00	500,00	0,00
	21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	22. Sonstige Steuern	**3.007,48**	**3.400,00**	**3.500,00**	**0,00**
568001	Grundsteuer	1.359,98	1.400,00	1.500,00	0,00
568002	Kraftfahrzeugsteuer	1.647,50	2.000,00	2.000,00	0,00
	Summe Aufwendungen	**5.651.853,32**	**5.488.250,00**	**5.624.050,00**	**0,00**
	Jahresgewinn (+) | Jahresverlust (-)	**- 296.512,80**	**- 185.550,00**	**321.970,00**	**0,00**

Betriebszweig Wasserversorgung

Vermögens- und Finanzplanung

Vorbericht

Vermögensplan Wasserversorgung 2025

Der Vermögensplan enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlagenveränderungen (Erneuerungen, Neubauten) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben.

Auf der Einnahmeseite werden die vorhandenen oder zu beschaffenden Finanzierungsmittel ausgewiesen.	
Neben den erwirtschafteten Abschreibungen aus Sachanlagen, die sich auf	1.974.000 €
belaufen, erwartet die Werkleitung folgende Ertragszuschüsse:	
Kostenerstattungen für Hausanschlüsse	75.000 €
Baukostenzuschüsse (Rohrnetzerweiterung)	75.000 €
Zuschüsse des Landes	1.033.000 €
Der Jahresgewinn beträgt	321.970 €
Die restlichen Einnahmen werden durch Kredite gedeckt, die sich wie folgt gliedern:	
Zinslose Förderdarlehen	1.861.750 €
Kreditmarktdarlehen	3.345.280 €
Insgesamt belaufen sich die Einnahmen auf	**8.686.000 €**

Die Ausgabenseite beinhaltet alle Investitionen (aktivierungspflichtige Anlagenveränderungen) und die Tilgung der Schulden.	
Außerdem sind die Auflösungserträge aus Ertragszuschüssen zu finanzieren.	
Zu den Investitionen zählen	
Planungskosten	1.315.000 €
Baumaßnahmen	5.768.000 €
Erwerb von beweglichen Sachen	220.000 €
Grunderwerb	2.000 €
Erwerb immaterieller Rechte	98.000 €
Insgesamt:	7.403.000 €
Die Tilgung der langfristigen Verbindlichkeiten wird veranschlagt mit	1.210.000 €
Die Auflösung empfangener Ertrags- und Investitionszuschüsse beläuft sich auf	73.000 €
Insgesamt summieren sich die Ausgaben ebenfalls auf	**8.686.000 €**

Um bereits Aufträge für Folgejahre vergeben zu können, wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt	10.240.000 €
veranschlagt, die i. H. v.	4.210.750 €
durch Kredite finanziert werden müssen (2026 = 3.356.900 €, 2027 = 823.850 €, 2028 = 30.000 €).	

Nachfolgend werden die Investitionen zunächst in einer Übersicht dargestellt und anschließend einzeln abgedruckt.

Betriebszweig Wasserversorgung
Übersicht und Finanzierung der Investionen des Wirtschaftsjahres 2025

Maßnahme		Ansätze 2025 (€)				VE (€)
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Zuschüsse	Förder-darlehen	BKZ, Erstattungen	
Immaterielles Vermögen						
8000011	Software allgemein	3.000				
8000012	Prozessleitsystem	85.000				
8000031	Festsetzung von Wasserschutzgebieten	10.000				
	Summe Immaterielles Vermögen:	***98.000***	***0***	***0***	***0***	***0***
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
8100011	Grundstücke in Wasserschutzgebieten	2.000				
8100031	Leitungsrechte auf fremden Grundstücken	2.000				
	Summe Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte:	***4.000***				
Gebäude der Verwaltung und Bauhöfe						
8200001	Betriebsgebäude Bauhof	300.000				1.060.000
	Summe Verwaltungsgebäude und Bauhöfe:	***300.000***	***0***	***0***	***0***	***1.060.000***
Gewinnungs- und Bezugsanlagen						
8304111	Sanierung Brunnen Fachbach	200.000	69.000	126.500		
8304121	Innensanierung Fachbacher Stollen	350.000	114.000	209.000		1.360.000
8304141	Sanierung Wasseraufbereitungsanlage Fachbach	900.000	360.000	660.000		4.700.000
8309141	Austausch Steuerung WAB Arbert	125.000	37.500	68.750		
8313911	Sanierung Gebäude Tiefbrunnen Winden	140.000	42.000	77.000		
	Summe Gewinnungs- und Bezugsanlagen:	***1.715.000***	***622.500***	***1.141.250***	***0***	***6.060.000***
Speicherungs- und Druckregelungsanlagen						
8400631	Sanierung DMS Bad Ems Westersbach	20.000				
8420101	Sanierung Hochbehälter Arzbach	25.000				25.000
	Summe Speicherungs- und Druckregelungsanlagen:	***45.000***	***0***	***0***	***0***	***25.000***
Transport- und Verbindungsleitungen						
8500021	Verbundleitung Dienethal/Sulzbach - Vers.bereich Bad Ems	30.000		0		300.000
8500024	Verbundleitung Frücht/Becheln - Vers.bereich Nassau	15.000	0	0		450.000
8500031	Verbindungsleitung Fachbach-Nievern-Frücht	680.000	204.000	374.000		
8500032	Verbindungsleitung WAB Fachbach - HB Höhr	15.000				40.000
8500091	Verbundleitung HB SW II – Geisig/Dessighofen	75.000				
8500321	Verbindungsleitung Attenhausen - HB Bremberg	5.000				
8500631	TWL Bad Ems Jahnstraße - Nieverner Straße	20.000				30.000
8504131	Verbindungsleitung Fachbach Oberau - Ortsnetz	900.000	129.000	236.500		
8505831	Verbindungsleitung L330 - Hömberg/Zimmerschied	25.000				30.000
8509131	Verbindungsleitung WAB Arbert - HB 3	25.000	17.500			
	Summe Transport- und Verbindungsleitungen:	***1.790.000***	***350.500***	***610.500***	***0***	***850.000***

Betriebszweig Wasserversorgung
Übersicht und Finanzierung der Investionen des Wirtschaftsjahres 2025

Maßnahme		Ansätze 2025 (€)				VE (€)
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Zuschüsse	Förder-darlehen	BKZ, Erstattungen	
Ortsnetz						
8600001	Rohrnetzerweiterung und -erneuerung Einzelfälle	60.000			20.000	
8600601	TWL Bad Ems Bachstraße/Wallgasse	5.000				
8600602	TWL Bad Ems Jahnstraße	20.000				20.000
8600603	TWL Bad Ems Schlesierweg (2. BA)	35.000				
8600604	TWL Bad Ems Bergstraße	235.000				
8600605	TWL Bad Ems Karl-Busch-Straße	5.000				
8600606	TWL Bad Ems Wiesbach - Kapellenstraße	50.000				280.000
8600608	TWL Bad Ems Ernst-Born-Straße	10.000				5.000
8602501	TWL Dausenau Bahnhofsbrücke	125.000				
8602502	TWL Dausenau Ringmauerweg	50.000				120.000
8602503	TWL Dausenau Rosengarten	5.000				
8602505	TWL Dausenau DMS - Rosengarten	205.000				
8602601	TWL Dessighofen Bergstraße (Hausnrn. 16-24)	95.000				
8603301	TWL Dornholzhausen Nbg. Vor Sterg III	100.000			10.000	
8604101	TWL Fachbach Im Fachbachtal	15.000				20.000
8604102	TWL Fachbach Alter Postweg – Im Fachbachtal (560 m)	125.000				525.000
8604401	TWL Frücht Alte Gasse	115.000				70.000
8604601	TWL Geisig Nbg. Brunnenstraße	30.000				105.000
8604604	TWL Geisig Endausbau Mühlbachstr. 2. BA	6.000				
8605801	TWL Hömberg - Rathausstraße	170.000				160.000
8609104	TWL Nassau Im Bienengarten, Arnsteiner- u. Langenauer Str.	200.000				150.000
8609109	TWL Nassau Glockenstraße	5.000				25.000
8609112	TWL Nassau Hohe-Lay-Straße (Hausnr. 26)	65.000				
8609113	TWL Nassau Kaltbachtal	10.000				35.000
8609801	TWL Nievern Früchter Straße	45.000				420.000
8609802	TWL Nievern Bahnhofstraße	165.000				
8610302	TWL Obernhof Bahnunterführung	45.000				
8610601	TWL Oberwies Nbg. Trischern	5.000				15.000
8611101	TWL Pohl Nbg. Auf dem Oberfeld (2. BA)	105.000				50.000
8612701	TWL Schweighausen Endausbau Nbg. Auf der Zargaß	6.000				
8612801	TWL Seelbach Nbg. Am Stein	10.000				15.000
8612901	TWL Singhofen Brunnenstraße	85.000				
8612902	TWL Singhofen Nbg. Am Steinkopf	75.000				40.000
8612903	TWL Singhofen Nbg. Niederfeld (2. BA)	28.000				
8613501	TWL Weinähr Erneuerung Düker Hauptstraße (Hausnr. 4)	95.000				

Betriebszweig Wasserversorgung
Übersicht und Finanzierung der Investionen des Wirtschaftsjahres 2025

Maßnahme		Ansätze 2025 (€)				VE (€)
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Zuschüsse	Förder-darlehen	BKZ, Erstattungen	
8613901	TWL Winden Schulstraße	3.000				
8613902	TWL Winden Nbg. In der Heck (2. BA)	95.000			45.000	
8613903	TWL Winden Hahnenstraße	30.000				110.000
8614101	TWL Zimmerschied Endausbau Nbg. Am Oberfeld	7.000				
8614102	TWL Zimmerschied Endausbau Nbg. Am Alten Wasserhaus	11.000				
8620101	TWL Arzbach Römerstraße	105.000				
8620102	TWL Arzbach Flurstraße	20.000				80.000
	Summe Ortsnetz:	***2.676.000***	***0***	***0***	***75.000***	***2.245.000***
Hausanschlüsse						
8700010	Hausanschlüsse erstmalige Herstellung	75.000			75.000	
8700011	Hausanschlüsse Erneuerungen	125.000				
	Summe Hausanschlüsse:	***200.000***	***0***	***0***	***75.000***	***0***
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Unvorhersehbares						
8900011	Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein	20.000				
8900021	Pumpen	20.000				
8900031	Fuhrpark	70.000				
8900041	Notstromversorgung	150.000	45.000	82.500		
8900051	PV-Anlagen	50.000	15.000	27.500		
8900061	Zaunanlagen	55.000				
8900091	Objektschutz Kameraüberwachung	10.000				
8900099	Unvorhersehbare Maßnahmen und Beschaffungen	200.000				
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung:	***575.000***	***60.000***	***110.000***	***0***	***0***
	Gesamtsummen:	**7.403.000**	**1.033.000**	**1.861.750**	**150.000**	**10.240.000**
Finanzierung						
	Zuschüsse	1.033.000				
	Förderdarlehen des Landes	1.861.750				
	BKZ und Hausanschlusskosten-Erstattungen	150.000				
	Rechnerisch erforderliches Kreditmarktdarlehen	3.345.280				
	Restfinanzierung	1.012.970	AfA und Jahresgewinn ./. Tilgung und EEZ-Auflösung			
	Kontrollsumme:	**7.403.000**				

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8000011 Software allgemein									
5 Immaterielle Wirtschaftsgüter	011201 Software		1.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
5 Immaterielle Wirtschaftsgüter	096001 Anlagen im Bau		5.000						
Gesamtausgaben:			**6.000**	**3.000**		**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		6.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
Gesamteinnahmen:			**6.000**	**3.000**		**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8000012 Prozessleitsystem									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		25.000	20.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		60.000	65.000		5.000	5.000	5.000	5.000
Bemerkung: 2025 vier Außenstationen und Einblasen LWL-Kabel auf Strecke Nievern - Frücht									
4 Erwerb von beweglichen Sachen	096001 Anlagen im Bau		5.000						
Gesamtausgaben:			**90.000**	**85.000**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		90.000	85.000		5.000	5.000	5.000	5.000
Gesamteinnahmen:			**90.000**	**85.000**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8000031 Festsetzung von Wasserschutzgebieten									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		5.000						
5 Immaterielle Wirtschaftsgüter	024001 Wasserschutzgebiete			10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamtausgaben:			**5.000**	**10.000**		**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		5.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamteinnahmen:			**5.000**	**10.000**		**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8100011 Grundstücke in Wasserschutzgebieten									
3 Grunderwerb	029001 Sonstige unbebaute Grundstücke			2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Bemerkung: Vorsorgeansatz für Grunderwerb									
Gesamtausgaben:				**2.000**		**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamteinnahmen:				**2.000**		**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

KIS-KRW | Filterangabe(n): Nullwerte gedruckt: Ja | Nachkommastellen gedruckt: Ja

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8100031 Leitungsrechte auf fremden Grundstücken									
5 Immaterielle Wirtschaftsgüter	011901 Sonstige erworbene Nutzungsrechte			2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Bemerkung: Leitungsrechte wurden bislang nicht bilanziert, sind aber nach Abstimmung mit den Wirtschaftsprüfungsgesellschaften zumindest für neu eingetragene Rechte zu aktivieren.									
Gesamtausgaben:				**2.000**		**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamteinnahmen:				**2.000**		**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8200001 Betriebsgebäude Bauhof									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*40.000*	*20.000*		
Bemerkung: Vorplanung 2024, Genehmigungsplanung 2025.									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*600.000*	*400.000*		
Bemerkung: Vergabe und Baubeginn vorgesehen für 2025.									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		20.000	100.000	60.000	40.000	20.000		
Bemerkung: Vorplanung 2024, Genehmigungsplanung 2025.									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			200.000	1.000.000	600.000	400.000		
Bemerkung: Vergabe und Baubeginn vorgesehen für 2025.									
Gesamtausgaben:			**20.000**	**300.000**	**1.060.000**	**640.000**	**420.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		20.000	300.000		640.000	420.000		
Bemerkung: Verhandlungen mit Stadt Nassau über Grundstücksverkauf laufen, evt. Verkaufserlös würde Darlehensaufnahme reduzieren. Keine Landesförderung möglich.									
Gesamteinnahmen:			**20.000**	**300.000**		**640.000**	**420.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8304111 Sanierung Brunnen Fachbach									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		25.000	20.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			180.000					
Bemerkung: Erwartete Gesamtkosten rd. 230.000 €									
Gesamtausgaben:			**25.000**	**200.000**					
2 Zinslose Darlehen	315002 Darlehen Zinszuschuss			126.500					
Bemerkung: Kalkuliert mit 55% Förderdarlehen									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		25.000	4.500					
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)			69.000					
Bemerkung: Kalkuliert mit 30% Zuschuss									

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamteinnahmen:			**25.000**	**200.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8304121 Innensanierung Fachbacher Stollen									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*50.000*	*10.000*		
VE - Aufteilung auf die Jahre						*850.000*	*450.000*		
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		30.000	50.000	60.000	50.000	10.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			300.000	1.300.000	850.000	450.000		
Gesamtausgaben:			**30.000**	**350.000**	**1.360.000**	**900.000**	**460.000**		
2 Zinslose Darlehen	315002 Darlehen Zinszuschuss			209.000		495.000	253.000		
Bemerkung: Kalkuliert mit 55% Förderdarlehen									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		30.000	27.000		105.000	69.000		
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)			114.000		300.000	138.000		
Bemerkung: Kalkuliert mit 30% Zuschuss. Evt. Aufstockung über Großinvestitionsbonus möglich, aber noch unsicher.									
Gesamteinnahmen:			**30.000**	**350.000**		**900.000**	**460.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8304141 Sanierung Wasseraufbereitungsanlage Fachbach									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*2.500.000*	*2.000.000*	*200.000*	
Bemerkung: Geschätzte Gesamtkosten rd. 6,1 Mio. €. Evt. Aufstockung über Großinvestitionsbonus möglich, aber noch unsicher.									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		300.000	400.000		100.000	100.000	20.000	
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			500.000	4.700.000	2.500.000	2.000.000	200.000	
Bemerkung: Geschätzte Gesamtkosten rd. 6,1 Mio. €. Evt. Aufstockung über Großinvestitionsbonus möglich, aber noch unsicher.									
Gesamtausgaben:			**300.000**	**900.000**	**4.700.000**	**2.600.000**	**2.100.000**	**220.000**	
2 Zinslose Darlehen	315002 Darlehen Zinszuschuss			660.000		1.430.000	1.155.000	121.000	
Bemerkung: Kalkuliert mit 55% Förderdarlehen Land. Ob zusätzliche Förderungen (Großmaßnahmen-Bonus Land o. Ä.) möglich sind, wird geprüft.									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		300.000	- 120.000		390.000	315.000	33.000	
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)			360.000		780.000	630.000	66.000	
Bemerkung: Kalkuliert mit 30% Landeszuschuss									
Gesamteinnahmen:			**300.000**	**900.000**		**2.600.000**	**2.100.000**	**220.000**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8309141 Austausch Steuerung WAB Arbert									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			25.000					

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			100.000					
Gesamtausgaben:				**125.000**					
2 Zinslose Darlehen	314201 Förderdarlehen			68.750					
Bemerkung: Kalkuliert mit 55%.									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			18.750					
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)			37.500					
Bemerkung: Kalkuliert mit 30%									
Gesamteinnahmen:				**125.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8313911 Sanierung Gebäude Tiefbrunnen Winden									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		20.000	10.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		15.000	130.000					
Bemerkung: Vergabe November 2024, Baubeginn 2025, in 2024 nur Anlaufkosten.									
Gesamtausgaben:			**35.000**	**140.000**					
2 Zinslose Darlehen	314201 Förderdarlehen			77.000					
Bemerkung: Kalkuliert mit 55%.									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		35.000	21.000					
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)			42.000					
Bemerkung: Kalkuliert mit 30%.									
Gesamteinnahmen:			**35.000**	**140.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8400341 Pumpwerk Attenhausen Wasserfilter									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		2.000						
Bemerkung: Maßnahme wurde in 2024 abgeschlossen.									
Gesamtausgaben:			**2.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		2.000						
Gesamteinnahmen:			**2.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8400611 Sanierung Hochbehälter Bad Ems Trümmerborn									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		40.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		725.000						
Bemerkung: Kalkuierte Gesamtkosten rd. 1,4 Mio. €. Abschließende Zaun- und Hangsicherungsarbeiten voraussichtlich noch in 2024.									

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamtausgaben:			**765.000**						
2 Zinslose Darlehen	315002 Darlehen Zinszuschuss		801.700						
Bemerkung: Lt. Bewilligungsbescheid									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		- 282.700						
Bemerkung: Vorfinanzierung der Kosten bis 2023, um Möglichkeit eines Zuschusses (ab 2022 höherer Entgeltbedarf) zu erhalten									
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)		246.000						
Bemerkung: Lt. Bewilligungsbescheid									
Gesamteinnahmen:			**765.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8400631 Sanierung DMS Bad Ems Westersbach									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		5.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		60.000	20.000					
Bemerkung: Herstellung Treppenanlage mit einseitigem Handlauf, Sicherheitsvorgabe nach Begehung. Fertigstellung voraussichtlich erst 2025.									
Gesamtausgaben:			**65.000**	**20.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		65.000	20.000					
Gesamteinnahmen:			**65.000**	**20.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8400632 Neubau Druckminderschacht Klopp									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		1.000						
Bemerkung: Schlussrechnung Prüfsachverständiger.									
Gesamtausgaben:			**1.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		1.000						
Gesamteinnahmen:			**1.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8402531 TWL Dausenau DMS - Rosengarten									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		5.000						
Bemerkung: Fälschlicherweise unter dieser Nummer angelegt. Ansätze siehe Maßnahmenummer 8602505.									
Gesamtausgaben:			**5.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		5.000						
Gesamteinnahmen:			**5.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8407131 Neubau DMS Kemmenau									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		30.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		450.000						
Gesamtausgaben:			**480.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		308.700						
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)		171.300						
Gesamteinnahmen:			**480.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8420101 Sanierung Hochbehälter Arzbach									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*25.000*			
Bemerkung: Betonschadenanalyse bereits 2024 beauftragt. In 2025 Planung und in 2026 Durchführung der Maßnahme.									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		6.000	25.000	25.000	25.000			
Bemerkung: Betonschadenanalyse bereits 2024 beauftragt. In 2025 Planung und in 2026 Durchführung der Maßnahme.									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					750.000			
Bemerkung: Dringender Sanierungsbedarf.									
Gesamtausgaben:			**6.000**	**25.000**	**25.000**	**775.000**			
2 Zinslose Darlehen	315002 Darlehen Zinszuschuss					440.000			
Bemerkung: Kalkuliert mit 55% Förderdarlehen.									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		6.000	25.000		95.000			
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)					240.000			
Bemerkung: Kalkuliert mit 30% Zuschuss.									
Gesamteinnahmen:			**6.000**	**25.000**		**775.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8500021 Verbundleitung Dienethal/Sulzbach - Versorgungsbereich Bad Ems									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*300.000*			
Bemerkung: Geplante Vernetzung der Versorgungsgebiete Bad Ems und Nassau im Bereich Nassau. Ca. 2 km Wasserleitung von Becheln nach Sulzbach. 1. BA HB Becheln - Anschluss K6 in 2025, 2. BA K6 - Sulzbach iin 2026/27.									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		50.000	30.000		70.000	20.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau				300.000	600.000	400.000		
Bemerkung: Geplante Vernetzung der Versorgungsgebiete Bad Ems und Nassau im Bereich Nassau. Ca. 2 km Wasserleitung von Becheln nach Sulzbach. 1. BA HB Becheln - Anschluss K6 in 2025, 2. BA K6 - Sulzbach iin 2026/27.									
Gesamtausgaben:			**50.000**	**30.000**	**300.000**	**670.000**	**420.000**		
2 Zinslose Darlehen	314201 Förderdarlehen					385.000	231.000		
Bemerkung: Kalkuliert mit 55 % (Grundförderung)									

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		50.000	30.000		75.000	63.000		
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)					210.000	126.000		
Bemerkung: Kalkuliert mit 30 % (Grundförderung)									
Gesamteinnahmen:			**50.000**	**30.000**		**670.000**	**420.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8500022 Verbundleitung HB Nord - Versorgungsbereich Bad Ems									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		25.000						
Gesamtausgaben:			**25.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		25.000						
Gesamteinnahmen:			**25.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8500023 Verbundleitung Kemmenau - HB Nord Nassau									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		25.000						
Gesamtausgaben:			**25.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		25.000						
Gesamteinnahmen:			**25.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8500024 Verbundleitung Frücht/Becheln - Versorgungsbereich Nassau									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*450.000*			
Bemerkung: Geplante Vernetzung der Versorgungsgebiete Bad Ems und Nassau im Bereich Bad Ems. Genauer Umfang der Maßnahme steht noch nicht fest. Kalkuliert für 1,6 km Leitung zwischen Forsthaus und HB Becheln.									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		30.000	15.000		15.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau				450.000	450.000			
Bemerkung: Geplante Vernetzung der Versorgungsgebiete Bad Ems und Nassau im Bereich Bad Ems. Genauer Umfang der Maßnahme steht noch nicht fest. Kalkuliert für 1,6 km Leitung zwischen Forsthaus und HB Becheln.									
Gesamtausgaben:			**30.000**	**15.000**	**450.000**	**465.000**			
2 Zinslose Darlehen	315002 Darlehen Zinszuschuss					258.500			
Bemerkung: Kalkuliert mit 55 % Förderdarlehen									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		30.000	15.000		65.500			
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)					141.000			
Bemerkung: Kalkuliert mit 30% Zuschuss.									
Gesamteinnahmen:			**30.000**	**15.000**		**465.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8500031 Verbindungsleitung Fachbach-Nievern-Frücht									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		80.000	80.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		350.000	600.000					
Bemerkung: Bau Druckminderstation Nievern in 2024/25 und Pumpstation Lahntal in 2025. Geplante Gesamtkosten Leitung und Nebenbauwerke insgesamt rd. 2,2 Mio. €.									
Gesamtausgaben:			**430.000**	**680.000**					
2 Zinslose Darlehen	315002 Darlehen Zinszuschuss		279.500	374.000					
Bemerkung: Zinsloses Darlehen (55%) für DMS Nievern und Pumpstation Lahntal.									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		64.500	102.000					
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)		86.000	204.000					
Bemerkung: 30%iger Zuschuss für DMS Nievern und Pumpstation Lahntal.									
Gesamteinnahmen:			**430.000**	**680.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8500032 Verbindungsleitung WAB Fachbach - HB Höhr									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*25.000*	*15.000*		
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			15.000	40.000	25.000	15.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					400.000	250.000		
Gesamtausgaben:				**15.000**	**40.000**	**425.000**	**265.000**		
2 Zinslose Darlehen	314201 Förderdarlehen					242.000	145.750		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			15.000		51.000	39.750		
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)					132.000	79.500		
Gesamteinnahmen:				**15.000**		**425.000**	**265.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8500091 Verbundleitung HB SWII - Geisig/Dessighofen Neuer WZ-Schacht									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			5.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			70.000					
Gesamtausgaben:				**75.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			75.000					
Gesamteinnahmen:				**75.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8500321 Verbindungsleitung Attenhausen - HB Bremberg									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			5.000		5.000	10.000		
Bemerkung: Bedarfsstudie zur möglichen Versorgung der Gemeinde Attenhausen durch Anschluss an HB Bremberg. Baubeginn ungewiss, frühestens 2027, eher später.									
Gesamtausgaben:				**5.000**		**5.000**	**10.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			5.000		5.000	- 4.000		
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)						14.000		
Bemerkung: 70%iger Zuschuss für Studie, Abruf nach Fertigstellung in 2026									
Gesamteinnahmen:				**5.000**		**5.000**	**10.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8500631 TWL Bad Ems Jahnstraße - Nieverner Straße									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*30.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		20.000	20.000	30.000	30.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		20.000			320.000			
Bemerkung: Lahndüker, Baumaßnahme in Kooperation mit Syna. Umsetzung voraussichtlich frühestens 2026.									
Gesamtausgaben:			**40.000**	**20.000**	**30.000**	**350.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		40.000	20.000		350.000			
Gesamteinnahmen:			**40.000**	**20.000**		**350.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8504131 Verbindungsleitung Fachbach Oberau - Ortsnetz									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		40.000	50.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		200.000	850.000					
Bemerkung: Vergabe 1. Bauabschnitt (Fachbach Oberau bis Insel Oberau) bereits in 2024, Baubeginn allerdings erst 2025 Dach auch Abwicklung 2. Bauabschnitt Insel Oberau bis Sommerstraße.									
Gesamtausgaben:			**240.000**	**900.000**					
2 Zinslose Darlehen	315002 Darlehen Zinszuschuss			236.500					
Bemerkung: Auf 430.000 € (2. BA) Förderung möglich, kalkuliert mit 55%.									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		240.000	534.500					
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)			129.000					
Bemerkung: Auf 430.000 € (2. BA) Förderung möglich, kalkuliert mit 30%. In Kombination mit Pumpstation Lahntal wird Klimabonus geprüft.									
Gesamteinnahmen:			**240.000**	**900.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8505831 Verbindungsleitung L330 - Hömberg/Zimmerschied									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*30.000*			
Bemerkung: Versorgungsleitung mit einer Gesamtlänge von 3,1 km. Keine Kooperation mit LBM möglich, weil L330 frühestens 2028 ausgebaut wird.									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			25.000	30.000	30.000			
Bemerkung: Versorgungsleitung mit einer Gesamtlänge von 3,1 km. Keine Kooperation mit LBM möglich, weil L330 frühestens 2028 ausgebaut wird.									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					550.000			
Gesamtausgaben:				**25.000**	**30.000**	**580.000**			
2 Zinslose Darlehen	315002 Darlehen Zinszuschuss					332.750			
Bemerkung: Kalkuliert mit 55%.									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			25.000		65.750			
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)					181.500			
Bemerkung: Kalkuliert mit 30%.									
Gesamteinnahmen:				**25.000**		**580.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8509131 Verbindungsleitung WAB Arbert - HB 3									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			25.000					
Bemerkung: Zunächst Machbarkeitsstudie. Auftrag nach Fertigstellung Wasserversorgungskonzept.									
Gesamtausgaben:				**25.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			7.500					
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)			17.500					
Bemerkung: 70% Zuschuss erwartet									
Gesamteinnahmen:				**25.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8509132 Verbindungsleitung WAB Arbert - Stadt Nassau (B 417)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		22.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		50.000						
Gesamtausgaben:			**72.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		- 900						
4 Zuwendungen	202002 Zweckgebundene Rücklagen		72.900						
Gesamteinnahmen:			**72.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8600001 Rohrnetzerweiterung und -erneuerung Einzelfälle									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		50.000	60.000		60.000	60.000	60.000	60.000
Bemerkung: Kleinere Erweiterungs-/Erneuerungsmaßnahmen									
Gesamtausgaben:			**50.000**	**60.000**		**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
1 Ertragszuschüsse von Kunden	232001 Baukostenzuschüsse		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000
Bemerkung: Veranschlagung von Baukostenzuschüssen für Baulückengrundstücke.									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		30.000	40.000		40.000	40.000	40.000	40.000
Gesamteinnahmen:			**50.000**	**60.000**		**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600301 TWL Attenhausen Bornstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		8.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		95.000						
Gesamtausgaben:			**103.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		103.000						
Gesamteinnahmen:			**103.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600302 TWL Attenhausen Steinkopfstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		15.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		90.000						
Gesamtausgaben:			**105.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		105.000						
Gesamteinnahmen:			**105.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600601 TWL Bad Ems Bachstraße/Wallgasse									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			5.000		25.000	10.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					150.000	25.000		
Gesamtausgaben:				**5.000**		**175.000**	**35.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			5.000		175.000	35.000		
Gesamteinnahmen:				**5.000**		**175.000**	**35.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8600602 TWL Bad Ems Jahnstraße									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*20.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		20.000	20.000	20.000	20.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					300.000			
Bemerkung: Maßnahme in Kooperation mit Syna, DN 125 auf 200									
Gesamtausgaben:			**20.000**	**20.000**	**20.000**	**320.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		20.000	20.000		320.000			
Gesamteinnahmen:			**20.000**	**20.000**		**320.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600603 TWL Bad Ems Schlesierweg (2. BA)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		10.000	5.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		155.000	30.000					
Gesamtausgaben:			**165.000**	**35.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		165.000	35.000					
Gesamteinnahmen:			**165.000**	**35.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600604 TWL Bad Ems Bergstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		5.000	15.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			220.000					
Gesamtausgaben:			**5.000**	**235.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		5.000	235.000					
Gesamteinnahmen:			**5.000**	**235.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600605 TWL Bad Ems Karl-Busch-Straße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			5.000		30.000	20.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					100.000	250.000		
Gesamtausgaben:				**5.000**		**130.000**	**270.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			5.000		130.000	270.000		
Gesamteinnahmen:				**5.000**		**130.000**	**270.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600606 TWL Bad Ems Wiesbach - Kapellenstraße									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*280.000*			

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			15.000		10.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			35.000	280.000	280.000			
Gesamtausgaben:				**50.000**	**280.000**	**290.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			50.000		290.000			
Gesamteinnahmen:				**50.000**		**290.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600607 TWL Bad Ems Alte Kemmenauer Straße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau					20.000	40.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					10.000	490.000		
Gesamtausgaben:						**30.000**	**530.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute					30.000	530.000		
Gesamteinnahmen:						**30.000**	**530.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600608 TWL Bad Ems, Ernst-Born-Straße (Hsnr. 10-19)									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*5.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			10.000	5.000	5.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					120.000			
Gesamtausgaben:				**10.000**	**5.000**	**125.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			10.000		125.000			
Gesamteinnahmen:				**10.000**		**125.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8602501 TWL Dausenau Bahnhofsbrücke									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		5.000	15.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		20.000	110.000					
Gesamtausgaben:			**25.000**	**125.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		25.000	125.000					
Gesamteinnahmen:			**25.000**	**125.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8602502 TWL Dausenau Ringmauerweg									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*120.000*			
Bemerkung: Endgültige Abstimmung mit Ortsgemeinde muss noch erfolgen.									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			15.000		10.000			

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			35.000	120.000	120.000			
Bemerkung: Endgültige Abstimmung mit Ortsgemeinde muss noch erfolgen.									
Gesamtausgaben:				**50.000**	**120.000**	**130.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			50.000		130.000			
Gesamteinnahmen:				**50.000**		**130.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8602503 TWL Dausenau Rosengarten									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		5.000	5.000		35.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					300.000			
Bemerkung: Strecke Rosengarten bis Einmündung Langgasse, auch Erneuerung der Hausanschlüsse									
Gesamtausgaben:			**5.000**	**5.000**		**335.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		5.000	5.000		335.000			
Gesamteinnahmen:			**5.000**	**5.000**		**335.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8602504 TWL Dausenau Röderweg									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau					15.000	20.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					25.000	200.000		
Bemerkung: Baubeginn nach Sanierung Bahnhofsbrücke (Maßnahme 8602501). Abstimmung mit Ortsgemeinde muss noch erfolgen.									
Gesamtausgaben:						**40.000**	**220.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute					40.000	220.000		
Gesamteinnahmen:						**40.000**	**220.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8602505 TWL Dausenau DMS - Rosengarten									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			20.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			185.000					
Gesamtausgaben:				**205.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			205.000					
Gesamteinnahmen:				**205.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8602601 TWL Dessighofen Bergstraße (Hausnrn. 16-24)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		2.000	5.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		10.000	90.000					

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamtausgaben:			**12.000**	**95.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		12.000	95.000					
Gesamteinnahmen:			**12.000**	**95.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8602602 TWL Dessighofen Ausbau K 10									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		10.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		50.000						
Gesamtausgaben:			**60.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		60.000						
Gesamteinnahmen:			**60.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8602603 TWL Dessighofen Nbg. Maßholler/Sportplatz									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau							10.000	15.000
Bemerkung: Umsetzungszeitpunkt noch nicht absehbar, deshalb in 2028/29 lediglich Anlaufkosten für Planung.									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			0					
Gesamtausgaben:				**0**				**10.000**	**15.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute							10.000	15.000
Gesamteinnahmen:								**10.000**	**15.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***0***					
8603301 TWL Dornholzhausen Nbg. Vor Sterg III									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		10.000	10.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		20.000	90.000					
Gesamtausgaben:			**30.000**	**100.000**					
1 Ertragszuschüsse von Kunden	232001 Baukostenzuschüsse			10.000		40.000			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		30.000	90.000		- 40.000			
Gesamteinnahmen:			**30.000**	**100.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8604101 TWL Fachbach Im Fachbachtal									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*10.000*	*10.000*		
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			15.000	20.000	10.000	10.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					90.000	300.000		

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamtausgaben:				**15.000**	**20.000**	**100.000**	**310.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			15.000		100.000	310.000		
Gesamteinnahmen:				**15.000**		**100.000**	**310.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8604102 TWL Fachbach Alter Postweg - Im Fachbachtal (560 m)									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*25.000*			
VE - Aufteilung auf die Jahre						*500.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			25.000	25.000	25.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			100.000	500.000	500.000			
Gesamtausgaben:				**125.000**	**525.000**	**525.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			125.000		525.000			
Gesamteinnahmen:				**125.000**		**525.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8604401 TWL Frücht Alte Gasse									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*10.000*			
VE - Aufteilung auf die Jahre						*60.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		10.000	15.000	10.000	10.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			100.000	60.000	60.000			
Gesamtausgaben:			**10.000**	**115.000**	**70.000**	**70.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		10.000	115.000		70.000			
Gesamteinnahmen:			**10.000**	**115.000**		**70.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8604601 TWL Geisig Nbg. Brunnenstraße									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*5.000*			
VE - Aufteilung auf die Jahre						*100.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			10.000	5.000	5.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			20.000	100.000	100.000			
Gesamtausgaben:				**30.000**	**105.000**	**105.000**			
1 Ertragszuschüsse von Kunden	232001 Baukostenzuschüsse					10.000	35.000		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			30.000		95.000	- 35.000		
Gesamteinnahmen:				**30.000**		**105.000**			

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8604603 TWL Geisig Römerstraße (Kr. Sonnenweg - Brunnenstraße 155 m)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau					5.000	20.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau						200.000		
Gesamtausgaben:						**5.000**	**220.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute					5.000	220.000		
Gesamteinnahmen:						**5.000**	**220.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8604604 TWL Geisig Endausbau Mühlbachstraße 2. BA									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			1.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			5.000					
Gesamtausgaben:				**6.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			6.000					
Gesamteinnahmen:				**6.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8605801 TWL Hömberg - Rathausstraße									
VE - Aufteilung auf die Jahre *Bemerkung: Planungsauftrag wird erst 2025 vergeben.*						*10.000*			
VE - Aufteilung auf die Jahre						*150.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		5.000	20.000	10.000	10.000			
Bemerkung: Planungsauftrag wird erst 2025 vergeben.									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			150.000	150.000	150.000			
Gesamtausgaben:			**5.000**	**170.000**	**160.000**	**160.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		5.000	170.000		160.000			
Gesamteinnahmen:			**5.000**	**170.000**		**160.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8608601 TWL Miellen Mittelstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau					10.000	5.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau						110.000		
Gesamtausgaben:						**10.000**	**115.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute					10.000	115.000		
Gesamteinnahmen:						**10.000**	**115.000**		

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609102 TWL Nassau Am Kurpark									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		0						
Gesamtausgaben:			**0**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		0						
Gesamteinnahmen:			**0**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609103 TWL Nassau Hohe-Lay-Straße (Obernhofer Straße - Mittelpfad)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		10.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		75.000						
Gesamtausgaben:			**85.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		85.000						
Gesamteinnahmen:			**85.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609104 TWL Nassau Im Bienengarten, Arnsteiner- und Langenauer Straße									
VE - Aufteilung auf die Jahre *Bemerkung: Umsetzung verzögert sich.*						*150.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		8.000	5.000		10.000			
2 Baukosten *Bemerkung: Umsetzung verzögert sich.*	096001 Anlagen im Bau			195.000	150.000	150.000			
Gesamtausgaben:			**8.000**	**200.000**	**150.000**	**160.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		8.000	200.000		160.000			
Gesamteinnahmen:			**8.000**	**200.000**		**160.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609105 TWL Nassau Verbindung Windener- und Hohe-Lay-Straße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		3.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		106.000						
Gesamtausgaben:			**109.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		109.000						
Gesamteinnahmen:			**109.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8609106 TWL Nassau Mittelpfad									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau						10.000	10.000	
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau							150.000	
Gesamtausgaben:							**10.000**	**160.000**	
3 Kreditmarktdarlehen	096001 Anlagen im Bau						10.000	160.000	
Gesamteinnahmen:							**10.000**	**160.000**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609107 TWL Nassau Emser Straße									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			0					
Gesamtausgaben:				**0**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***0***					
8609108 TWL Nassau Hömberger Straße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau					15.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					75.000			
Gesamtausgaben:						**90.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute					90.000			
Gesamteinnahmen:						**90.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609109 TWL Nassau Glockenstraße									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*15.000*	*10.000*		
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			5.000	25.000	15.000	10.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					60.000	110.000		
Gesamtausgaben:				**5.000**	**25.000**	**75.000**	**120.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			5.000		75.000	120.000		
Gesamteinnahmen:				**5.000**		**75.000**	**120.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609110 TWL Nassau Schulstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau					15.000	10.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau						80.000		
Gesamtausgaben:						**15.000**	**90.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute					15.000	90.000		
Gesamteinnahmen:						**15.000**	**90.000**		

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609111 TWL Nassau Hohe-Lay-Straße (Hausnrn. 59-67)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau					10.000	5.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau						100.000		
Gesamtausgaben:						**10.000**	**105.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute					10.000	105.000		
Gesamteinnahmen:						**10.000**	**105.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609112 TWL Nassau Hohe-Lay-Straße (Hausnr. 26)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		5.000	5.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		60.000	60.000					
Bemerkung: Maßnahme verschiebt sich von 2024 auf 2025									
Gesamtausgaben:			**65.000**	**65.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		65.000	65.000					
Gesamteinnahmen:			**65.000**	**65.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609113 TWL Nassau Kaltbachtal									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*25.000*	*10.000*		
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			10.000	35.000	25.000	10.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					320.000	130.000		
Gesamtausgaben:				**10.000**	**35.000**	**345.000**	**140.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			10.000		345.000	140.000		
Gesamteinnahmen:				**10.000**		**345.000**	**140.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609114 TWL Nassau Dr.-Haupt-Weg									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		1.000						
Gesamtausgaben:			**1.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	096001 Anlagen im Bau		1.000						
Gesamteinnahmen:			**1.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609115 TWL Nassau Brückenstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		10.000						

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		13.000						
Bemerkung: Schlussrechnungen									
Gesamtausgaben:			**23.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		23.000						
Gesamteinnahmen:			**23.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609801 TWL Nievern Früchter Straße									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*420.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		20.000	15.000		15.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			30.000	420.000	420.000			
Gesamtausgaben:			**20.000**	**45.000**	**420.000**	**435.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		20.000	45.000		435.000			
Gesamteinnahmen:			**20.000**	**45.000**		**435.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8609802 TWL Nievern Bahnhofstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		10.000	15.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		5.000	150.000					
Bemerkung: Gemeinschaftsmaßnahme mit Ortsgemeinde. Sanierungsbedarf für Wasserleitung und Hausanschlüsse.									
Gesamtausgaben:			**15.000**	**165.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		15.000	165.000					
Gesamteinnahmen:			**15.000**	**165.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8610301 TWL Obernhof Seelbacher Straße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau						5.000	20.000	
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau							180.000	
Bemerkung: Lt. LBM Umsetzung frühestens 2028									
Gesamtausgaben:							**5.000**	**200.000**	
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute						5.000	200.000	
Gesamteinnahmen:							**5.000**	**200.000**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8610302 TWL Obernhof Bahnunterführung									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			45.000					

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Gesamtausgaben:				**45.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			45.000					
Gesamteinnahmen:				**45.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8610601 TWL Oberwies Nbg. Trischern									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*10.000*	*5.000*		
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			5.000	15.000	10.000	5.000		
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau						130.000		
Gesamtausgaben:				**5.000**	**15.000**	**10.000**	**135.000**		
1 Ertragszuschüsse von Kunden	232001 Baukostenzuschüsse						65.000		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			5.000		10.000	70.000		
Gesamteinnahmen:				**5.000**		**10.000**	**135.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8611101 TWL Pohl Nbg. Auf dem Oberfeld (2. BA)									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*50.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		2.500	5.000		5.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		3.000	100.000	50.000	50.000			
Gesamtausgaben:			**5.500**	**105.000**	**50.000**	**55.000**			
1 Ertragszuschüsse von Kunden	232001 Baukostenzuschüsse					90.000			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		5.500	105.000		- 35.000			
Gesamteinnahmen:			**5.500**	**105.000**		**55.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8612701 TWL Schweighausen Endausbau Nbg. Auf der Zargaß									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		500	1.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			5.000					
Gesamtausgaben:			**500**	**6.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		500	6.000					
Gesamteinnahmen:			**500**	**6.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8612801 TWL Seelbach Nbg. Am Stein									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*15.000*			

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			10.000	15.000	15.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					120.000			
Gesamtausgaben:				**10.000**	**15.000**	**135.000**			
1 Ertragszuschüsse von Kunden	232001 Baukostenzuschüsse					20.000	50.000		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			10.000		115.000	- 50.000		
Gesamteinnahmen:				**10.000**		**135.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8612803 TWL Seelbach Nbg. Friedhof (oberhalb)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		- 1.500						
Gesamtausgaben:			**- 1.500**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		- 1.500						
Gesamteinnahmen:			**- 1.500**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8612901 TWL Singhofen Brunnenstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		2.000	5.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		120.000	80.000					
Bemerkung: Maßnahme verschiebt sich teilweise ins Jahr 2025									
Gesamtausgaben:			**122.000**	**85.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		122.000	85.000					
Gesamteinnahmen:			**122.000**	**85.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8612902 TWL Singhofen Nbg. Am Steinkopf									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*40.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		2.500	5.000		3.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		3.000	70.000	40.000	40.000			
Gesamtausgaben:			**5.500**	**75.000**	**40.000**	**43.000**			
1 Ertragszuschüsse von Kunden	232001 Baukostenzuschüsse						40.000		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		5.500	75.000		43.000	- 40.000		
Gesamteinnahmen:			**5.500**	**75.000**		**43.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8612903 TWL Singhofen Nbg. Niederfeld (2. BA)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		1.000	3.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			25.000					
Gesamtausgaben:			**1.000**	**28.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		1.000	28.000					
Gesamteinnahmen:			**1.000**	**28.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8613501 TWL Weinähr Erneuerung Düker Hauptstraße (Hausnr. 4)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		3.000	15.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		70.000	80.000					
Bemerkung: Maßnahme verschiebt sich fast komplett ins Jahr 2025									
Gesamtausgaben:			**73.000**	**95.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		73.000	95.000					
Gesamteinnahmen:			**73.000**	**95.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8613901 TWL Winden Schulstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			3.000		15.000	10.000		
Bemerkung: In 2025 nur Vorplanung, eigentlicher Planungsauftrag in 2026.									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau					145.000	105.000		
Bemerkung: Gemeinsamer Ausbau mit Ortsgemeinde									
Gesamtausgaben:				**3.000**		**160.000**	**115.000**		
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			3.000		160.000	115.000		
Gesamteinnahmen:				**3.000**		**160.000**	**115.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8613902 TWL Winden Nbg. In der Heck (2. BA)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		5.000	15.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			80.000					
Gesamtausgaben:			**5.000**	**95.000**					
1 Ertragszuschüsse von Kunden	232001 Baukostenzuschüsse			45.000					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		5.000	50.000					
Gesamteinnahmen:			**5.000**	**95.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
8613903 TWL Winden Hahnenstraße									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*10.000*			
VE - Aufteilung auf die Jahre						*100.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		10.000	10.000	10.000	10.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			20.000	100.000	100.000			
Gesamtausgaben:			**10.000**	**30.000**	**110.000**	**110.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		10.000	30.000		110.000			
Gesamteinnahmen:			**10.000**	**30.000**		**110.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8613905 TWL Winden Hauptstraße (745 m)									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau					5.000	25.000	20.000	
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau						200.000	400.000	
Gesamtausgaben:						**5.000**	**225.000**	**420.000**	
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute					5.000	225.000	420.000	
Gesamteinnahmen:						**5.000**	**225.000**	**420.000**	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8614101 TWL Zimmerschied Endausbau Nbg. Am Oberfeld									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		1.000	1.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			6.000					
Gesamtausgaben:			**1.000**	**7.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		1.000	7.000					
Gesamteinnahmen:			**1.000**	**7.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8614102 TWL Zimmerschied Endausbau Nbg. Am Alten Wasserhaus									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		1.000	1.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			10.000					
Gesamtausgaben:			**1.000**	**11.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		1.000	11.000					
Gesamteinnahmen:			**1.000**	**11.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8620101 TWL Arzbach Römerstraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		8.000	15.000					

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		30.000	90.000					
Bemerkung: Umsetzung verschiebt sich komplett ins Jahr 2025.									
Gesamtausgaben:			**38.000**	**105.000**					
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		38.000	105.000					
Gesamteinnahmen:			**38.000**	**105.000**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8620102 TWL Arzbach Flurstraße									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*80.000*			
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		5.000	10.000		5.000			
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			10.000	80.000	80.000			
Gesamtausgaben:			**5.000**	**20.000**	**80.000**	**85.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		5.000	20.000		85.000			
Gesamteinnahmen:			**5.000**	**20.000**		**85.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8620103 TWL Arzbach Forststraße									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau		10.000						
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		150.000						
Gesamtausgaben:			**160.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		160.000						
Gesamteinnahmen:			**160.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8620104 TWL Arzbach Am Rotlöffel									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		20.000						
Gesamtausgaben:			**20.000**						
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		20.000						
Gesamteinnahmen:			**20.000**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8700010 Hausanschlüsse erstmalige Herstellung									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		175.000	75.000		75.000	75.000	75.000	75.000
Gesamtausgaben:			**175.000**	**75.000**		**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**
1 Ertragszuschüsse von Kunden	232002 Anschlusskostenerstattung		75.000	75.000		75.000	75.000	75.000	75.000

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		100.000						
Gesamteinnahmen:			**175.000**	**75.000**		**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8700011 Hausanschlüsse Erneuerungen									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		25.000	125.000		125.000	125.000	125.000	125.000
Gesamtausgaben:			**25.000**	**125.000**		**125.000**	**125.000**	**125.000**	**125.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		25.000	125.000		125.000	125.000	125.000	125.000
Bemerkung: Erneuerungskosten bereits vorhandener Anschlüsse gehen grundsätzlich zu Lasten der Werke.									
Gesamteinnahmen:			**25.000**	**125.000**		**125.000**	**125.000**	**125.000**	**125.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8900011 Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein									
4 Erwerb von beweglichen Sachen	082001 Betriebsausstattung		2.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Bemerkung: Geräte, Werkzeuge, Hardware, Steuerkabel, Geräuschlogger etc.									
4 Erwerb von beweglichen Sachen	082002 Geschäftsausstattung		7.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
4 Erwerb von beweglichen Sachen	096001 Anlagen im Bau		11.000						
Gesamtausgaben:			**20.000**	**20.000**		**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000
Gesamteinnahmen:			**20.000**	**20.000**		**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8900021 Pumpen									
4 Erwerb von beweglichen Sachen	096001 Anlagen im Bau		15.000	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000
Gesamtausgaben:			**15.000**	**20.000**		**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		15.000	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000
Gesamteinnahmen:			**15.000**	**20.000**		**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8900031 Fuhrpark									
4 Erwerb von beweglichen Sachen	071001 Fahrzeuge		20.000	70.000		50.000			

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
4 Erwerb von beweglichen Sachen	096001 Anlagen im Bau		50.000						
Bemerkung: Werkstattwagen in 2025, Meister-PKW in 2026									
Gesamtausgaben:			**70.000**	**70.000**		**50.000**			
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		70.000	70.000		50.000			
Gesamteinnahmen:			**70.000**	**70.000**		**50.000**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8900041 Notstromversorgung									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		40.000	50.000					
Bemerkung: Notstromeinspeisepunkte									
4 Erwerb von beweglichen Sachen	096001 Anlagen im Bau			100.000		100.000	100.000		
Bemerkung: Notstromaggregate									
Gesamtausgaben:			**40.000**	**150.000**		**100.000**	**100.000**		
2 Zinslose Darlehen	314201 Förderdarlehen			82.500		55.000	55.000		
Bemerkung: Kalkuliert mit 55%.									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		40.000	22.500		15.000	15.000		
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)			45.000		30.000	30.000		
Bemerkung: Kalkuliert mit 30%									
Gesamteinnahmen:			**40.000**	**150.000**		**100.000**	**100.000**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8900051 PV-Anlagen									
1 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau			5.000					
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau			45.000					
Bemerkung: Geplante Installation von PV-Anlagen auf HB Nord und WAB Arbert									
Gesamtausgaben:				**50.000**					
2 Zinslose Darlehen	314201 Förderdarlehen			27.500					
Bemerkung: Kalkuliert mit 55%									
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			7.500					
4 Zuwendungen	232005 Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen (öff.)			15.000					
Bemerkung: Kalkuliert mit 30% Zuschuss									
Gesamteinnahmen:				**50.000**					

Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8900061 Zaunanlagen									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		44.000	55.000		40.000	40.000	40.000	40.000
Bemerkung: In 2025 Brunnen Kunzbach und Singhofen Weißer Stein									
Gesamtausgaben:			**44.000**	**55.000**		**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		44.000	55.000		40.000	40.000	40.000	40.000
Gesamteinnahmen:			**44.000**	**55.000**		**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8900091 Objektschutz Kameraüberwachung									
4 Erwerb von beweglichen Sachen	082002 Geschäftsausstattung			10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Bemerkung: In 2025 zunächst Kameraüberwachung für vier Objekte angedacht.									
Gesamtausgaben:				**10.000**		**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute			10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Bemerkung: Landesförderung unwahrscheinlich									
Gesamteinnahmen:				**10.000**		**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8900099 Unvorhersehbare Maßnahmen und Beschaffungen									
2 Baukosten	096001 Anlagen im Bau		65.000	200.000		200.000	200.000	1.000.000	2.500.000
Bemerkung: Deckungsreserve für Akutmaßnahmen u. Ä.. Ansatz wird bei Aufstellung eines Nachtragsplans jeweils reduziert.									
Gesamtausgaben:			**65.000**	**200.000**		**200.000**	**200.000**	**1.000.000**	**2.500.000**
3 Kreditmarktdarlehen	315001 Darlehen Kreditinstitute		65.000	200.000		200.000	200.000	1.000.000	2.500.000
Gesamteinnahmen:			**65.000**	**200.000**		**200.000**	**200.000**	**1.000.000**	**2.500.000**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Auszahlungen insgesamt:			**4.568.000**	**7.403.000**	**10.240.000**	**12.415.000**	**6.992.000**	**2.382.000**	**2.887.000**
Einzahlungen insgesamt:			**4.568.000**	**7.403.000**		**12.415.000**	**6.992.000**	**2.382.000**	**2.887.000**
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:				***0***					

Betragsangaben in EUR

Finanzplan Wasserversorgung

Einnahme-/Ausgabearten	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
Einnahmen					
Jahresgewinn	0	321.970	120.400	0	0
Abschreibungen Anlagevermögen	1.886.600	1.974.000	2.145.000	2.300.000	2.485.000
Zuwendungen	601.200	1.033.000	2.014.500	1.017.500	66.000
Zugang Empfangener Ertragszuschüsse	123.500	150.000	255.000	285.000	95.000
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Förderdarlehen)	1.150.200	1.861.750	3.638.250	1.839.750	121.000
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Sonstige)	2.251.950	3.345.280	5.814.850	3.238.750	1.268.000
Summe Einnahmen	**6.013.450**	**8.686.000**	**13.988.000**	**8.681.000**	**4.035.000**
Ausgaben					
Jahresverlust	185.550	0	0	56.000	0
Investitionen	4.568.000	7.403.000	12.415.000	6.992.000	2.382.000
Rücklagenentnahmen	0	0	0	0	0
Auflösung/Abgang Empfangener Ertragszuschüsse	75.600	73.000	73.000	73.000	73.000
Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten	1.184.300	1.210.000	1.500.000	1.560.000	1.580.000
Summe Ausgaben	**6.013.450**	**8.686.000**	**13.988.000**	**8.681.000**	**4.035.000**

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2025
Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau
Betriebszweig Wasserversorgung

Verwaltung der Werke

Mitarbeiter/in	Besoldungs-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen			Erläuterungen
		2024	Tatsächliche Besetzung 30.06.2024	2025	
Beamter* (VG-Verwaltungsrat)	A 14	0,410	0,410	0,400	Kaufmännische Werkleitung Tatsächliche Besetzung A 13
Beamtin* (VG-Amtsrätin)	A 12	0,410	0,000	0,200	Stellvertretende Kaufmännische Werkleitung
Beamter* (VG-Sekretär)	A 6	0,000	0,000	0,250	Allgemeine Verwaltung
Beschäftigter	EG 13	0,410	0,410	0,400	Technische Werkleitung
Beschäftigter	EG 11	0,410	0,410	0,400	Stellvertretende Technische Werkleitung Tatsächliche Besetzung EG 9b mit Zulage
Beschäftigte	EG 10	0,965	0,965	0,800	Techniker, 2 x 0,4 Stelle (in 2024 2 x 0,41, 1 x 0,145). Tats. Besetzung 1 x EG 10, 1 x EG 9a
Beschäftigte	EG 9c	2,062	2,062	2,100	Allgemeine Verwaltung 0,4 (2024 = 0,41), Buchhaltung 2 x 0,85 (2024 = 1,0, 0,4 u. 0,252)
Beschäftigte	EG 8	0,820	0,820	1,000	Verbrauchsabrechnung (2 x 0,5, 2024 = 0,4 u. 0,42)
Beschäftigte	EG 6	0,672	0,672	0,656	Allgemeine Verwaltung (1 x 0,4, 1 x 0,256; in 2024 = 1 x 0,41 u. 1 x 0,262)
Beschäftigter	EG 5	0,065	0,065	0,000	Techniker (Minijob befristet bis 31.12.2024)
Verwaltung insgesamt:		**6,224**	**5,814**	**6,206**	

* Beamte sind im Stellenplan der Verbandsgemeinde Bad Ems zu führen und im Wirtschaftsplan nachrichtlich anzugeben (§ 18 EigAnVO)

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2025
Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau
Betriebszweig Wasserversorgung

Bauhöfe

Mitarbeiter/in	Besoldungs-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen			Erläuterungen
		2024	Tatsächliche Besetzung 30.06.2024	2025	
Beschäftigte	EG 9b	2,00	2,00	2,00	2 Wassermeister
Beschäftigter	EG 7	1,00	1,00	1,00	Stellvertretender Wassermeister
Beschäftigte	EG 6	7,00	7,00	7,00	Mitarbeiter Wasserwerk
Bauhöfe insgesamt:		**10,00**	**10,00**	**10,00**	

Ausbildung Bauhöfe

Mitarbeiter/in	Besoldungs-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen			Erläuterungen
		2024	Tatsächliche Besetzung 30.06.2024	2025	
Auszubildender		1,00	1,00	1,00	
Ausbildung insgesamt:		**1,00**	**1,00**	**1,00**	

Wasserversorgung insgesamt:	**17,224**	**16,814**	**17,206**