



# **VERBANDSGEMEINDE** Bad Ems · Nassau

**Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems – Nassau**

**Betriebszweige Abwasserentsorgung**  
der ehemaligen Verbandsgemeinden Bad Ems und Nassau

**Wirtschaftspläne 2025**

## Inhaltsübersicht

### Betriebszweig Bad Ems

Seite	3	Beschluss des Verbandsgemeinderates
Seiten	4 - 17	Erfolgsplan
Seiten	18 - 43	Vermögensplan
Seite	44	Finanzplan

### Betriebszweig Nassau

Seite	45	Beschluss des Verbandsgemeinderates
Seiten	46 - 57	Erfolgsplan
Seiten	58 - 85	Vermögensplan
Seite	86	Finanzplan

### Betriebszweige Bad Ems und Nassau

Seite	87	Liquiditätswirksames Jahresergebnis
Seiten	88 - 89	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 Abwasserentsorgung der ehemaligen Verbandsgemeinde Bad Ems -**

## **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	4.500.900 €
- die Aufwendungen auf	<u>4.341.300 €</u>
somit ein Jahresgewinn i. H. v.	159.600 €
2. Im Vermögensplan	
- die Einnahmen auf	5.657.400 €
- die Ausgaben auf	5.657.400 €
3. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Jahr 2025 zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, auf	
- zinslos	368.900 €
- verzinst	<u>2.343.100 €</u>
insgesamt	2.712.000 €
4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	4.875.000 €
Hierfür müssen in Folgejahren voraussichtlich Investitionskredite i. H. v.	3.824.700 €
aufgenommen werden.	

56377 Nassau, den 8.11.2024

Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau

**Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems-Nassau**

**Betriebszweig Abwasserentsorgung  
der ehemaligen  
Verbandsgemeinde Bad Ems**

**Erfolgsplan**

## Vorbericht Erfolgsplan Abwasserentsorgung Betriebszweig Bad Ems - Wirtschaftsjahr 2025

Der Erfolgsplan schließt mit Erträgen (Einnahmen) i. H. v. 4.500.900 € und Aufwendungen (Ausgaben) i. H. v. 4.341.300 €, somit einem Jahresüberschuss i. H. v. 159.600 € ab. Gegenüber dem Vorjahr steigen die Erträge um 275.250 € (+ 6,5%) und die Aufwendungen um 177.700 € bzw. 4,3 %.

Die Gliederung der Erträge und Aufwendungen und die Veränderungen zu den Vorjahren sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz		Ansatz		Veränderungen		Ergebnis		Veränderungen	
	2025		2024		2025 zu 2024		2023		2025 zu 2023	
	€	%	€	%	€ +/-	%	€	%	€ +/-	%
<b>Erträge</b>										
Umsatzerlöse	4.368.200,00	97,1	4.144.400,00	98,1	223.800,00	5,4	3.996.734,31	95,8	371.465,69	9,3
Aktivierte Eigenleistungen	116.700,00	2,6	75.000,00	1,8	41.700,00	55,6	52.109,50	1,2	64.590,50	124,0
Sonstige betriebliche Erträge	12.000,00	0,3	2.000,00	0,0	10.000,00	0,0	112.844,18	2,7	-100.844,18	-89,4
Zins- und ähnliche Erträge	4.000,00	0,1	4.250,00	0,1	-250,00	-5,9	9.303,82	0,2	-5.303,82	-57,0
<b>Gesamt:</b>	<b>4.500.900,00</b>	100,0	<b>4.225.650,00</b>	100,0	<b>275.250,00</b>	6,5	<b>4.170.991,81</b>	100,0	<b>329.908,19</b>	7,9
<b>Aufwendungen</b>										
Materialaufwand	1.335.400,00	29,7	1.311.400,00	31,5	24.000,00	1,8	1.490.265,33	33,3	-154.865,33	-10,4
Personalaufwand	839.900,00	18,7	718.850,00	17,3	121.050,00	16,8	663.399,36	14,8	176.500,64	26,6
Abschreibungen	1.597.000,00	35,5	1.547.700,00	37,2	49.300,00	3,2	1.666.328,56	37,2	-69.328,56	-4,2
Zinsen u. ä. Aufwendungen	350.000,00	7,8	371.200,00	8,9	-21.200,00	-5,7	396.563,14	8,9	-46.563,14	-11,7
Sonstige Steuern	500,00	0,0	600,00	0,0	-100,00	-16,7	614,75	0,0	-114,75	-18,7
Sonstiger betrieblicher Aufwand	218.500,00	4,9	213.850,00	5,1	4.650,00	2,2	258.993,35	5,8	-40.493,35	-15,6
<b>Gesamt:</b>	<b>4.341.300,00</b>	96,5	<b>4.163.600,00</b>	100,0	<b>177.700,00</b>	4,3	<b>4.476.164,49</b>	100,0	<b>-134.864,49</b>	-3,0
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>159.600,00</b>		<b>62.050,00</b>				<b>-305.172,68</b>			

## Erträge

Die Umsatzerlöse betragen 4.368.200 € (97,1 % der Gesamterträge) und setzen sich wie folgt zusammen:

Art	Betrag	Erläuterungen
Schmutzwassergebühren	1.827.800 €	740.000 m <sup>3</sup> x 2,47 € ( <b>Erhöhung um 0,06 €</b> )
Gruben-/Fäkalschlammgebühren	33.000 €	17,25 €/m <sup>3</sup> Gruben, 24,04 €/m <sup>3</sup> Fäkalschlamm ( <b>Erhöhung jeweils um 4,76 €</b> )
WKB Schmutzwasser	467.300 €	5.192.700 m <sup>2</sup> x 0,09 € ( <b>Erhöhung um 0,01 €</b> )
WKB Niederschlagswasser	992.700 €	1.838.400 m <sup>2</sup> x 0,54 € ( <b>Erhöhung um 0,03 €</b> )
Laufende Entgelte Straßenoberflächenentwässerung	367.000 €	Gemeinden 332.000 €, Kreis und Land 35.000 €
Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse	337.400 €	
Kostenbeteiligung VG Montabaur	343.000 €	Umlage (330.000 €), Abwasserabgabe (13.000 €)
<b>Summe:</b>	<b>4.368.200 €</b>	

Insgesamt steigen die Erträge aus Umsatzerlösen vor allem aufgrund der in der Tabelle ausgewiesenen Gebühren- und Beitragserhöhungen gegenüber dem Vorjahr um 223.800 € bzw. 5,4 %. Hiervon entfallen 48.300 € auf mehr Schmutzwasser- und Fäkalschlammgebühren, 53.300 € auf höhere wiederkehrende Beiträge für die Schmutzwasserentsorgung und 54.200 € auf Mehreinnahmen aus wiederkehrenden Niederschlagswasser-Beiträgen. Die Anpassung der Entgelte war notwendig, um den Jahresverlust 2023 (rd. 305 T€) teilweise zu kompensieren. Gleichzeitig wurde ein weiterer Schritt zur bis 2029 notwendigen Angleichung der Entgelte in Bad Ems und Nassau vollzogen.

Die von den Straßenbaulastträgern zu zahlenden lfd. Entgelte für die Straßenoberflächenentwässerung liegen um 31.000 € über den Vorjahresansätzen. Aufgrund der gestiegenen Kosten im Bereich der Niederschlagswasserentsorgung ergab die Nachkalkulation 2023 bei den Gemeindestraßen einen um 0,06 €/m<sup>2</sup> höheren Satz, was sich bei einer zu entwässernden Fläche von rd. 518.000 m<sup>2</sup> mit der genannten Summe auswirkt.

Auch der Anteil der VG Montabaur an den Aufwendungen für die Kläranlage Bad Ems steigt um 35 T€ auf 343.000 €, was allerdings insbesondere auf einen zu niedrigen Planansatz 2024 zurückzuführen ist. Bereits die Abrechnung 2023 belief sich auf ca. 327.000 €. Erwähnenswert ist in diesem Zusammenhang, dass die Kredite des ehemaligen Abwasserzweckverbands mit Ablauf des Jahres 2024 vollständig getilgt sind und sich die VG Montabaur somit nicht mehr an Zins- und Tilgungsleistungen zu beteiligen hat.

Ein geringfügiges Plus i. H. v. 2.300 € resultiert aus der Auflösung empfangener Ertragszuschüsse. Hier wirken sich u. a. die Einnahmen aus der Veranlagung von Baulückengrundstücken (Einmalbeiträge Schmutz- und Niederschlagswasser im Rahmen der Entgeltumstellung) positiv aus.

Die aktivierten Eigenleistungen steigen aufgrund des im Vergleich zum Vorjahr deutlich höheren Investitionsvolumens um 41.700 €.

Die Abwässer aus geschlossenen Gruben und Kleinkläranlagen werden komplett in der Kläranlage Bad Ems gereinigt, der Betriebszweig Abwasser Nassau hat sich entsprechend seines Anteils mit 10.000 € an den Kosten zu beteiligen. Um diese Summe erhöht sich der Ansatz bei den Sonstigen betrieblichen Erträgen. Zins- und ähnliche Erträge sind betragsmäßig (4.000 €) zu vernachlässigen und bleiben in etwa auf Vorjahresniveau.

## **Aufwendungen**

Beim Materialaufwand ist eine geringe Steigerung um 24.000 auf 1.335.400 € zu verzeichnen. Positiv machen sich die etwas niedrigeren Kosten für den Strombezug bemerkbar (- 19 T€), dafür werden Betriebsstoffe (Flockungshilfsmittel, Eisen III-Chlorid, Labormaterialien - 11 T€) und die Unterhaltung der Kläranlage (30 T€) teurer.

Die Personalkosten belaufen sich in 2025 auf rd. 840 T€ und erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr markant (121 T€, 16,8 %). Als tarifliche Steigerung wurden 3 % eingerechnet. Die darüber hinaus gehende Erhöhung hat mehrere Gründe:

- Die 2024er Ansätze waren bereits etwas zu niedrig kalkuliert.
- Eine Kollegin beendet ihre Elternzeit und ein Mitarbeiter wurde 2024 nicht über das Personalbudget, sondern als Kostenerstattung an die VG-Verwaltung abgerechnet.
- Zur Kompensation der bevorstehenden Verrentung eines Mitarbeiters wurde für den Betriebshof ein junger Mann neu eingestellt, was vorübergehend zu einer Personalaufstockung führt.
- Im März 2024 wurden die Abwasser-Betriebshöfe organisatorisch am Standort Nassau zusammengeführt und der Aufgabenzuschnitt der betroffenen Kollegen überarbeitet. Insbesondere aufgrund des derzeit erhöhten Arbeitsaufkommens im Bereich der Kläranlage Bad Ems erfolgte die Verschiebung eines 30%igen Vollzeitstellenanteils vom Betriebszweig Nassau zum Betriebszweig Bad Ems.

Die Planansätze für den Abschreibungsaufwand betragen 1.597 T€ und liegen damit 49.300 € über der 2024er Veranschlagung. Ursächlich ist, dass mit zusätzlicher AfA von mehr als 80.000 € kalkuliert wird (u. a. 25 T€ für diverse Inlinermaßnahmen, 14 T€ für die Kanalsanierung im Schlesierweg Bad Ems, 24 T€ aufgrund verschiedener Projekte in der Kläranlage Bad Ems und 7 T€ Fuhrpark). Auslaufende Abschreibungen sind dagegen in 2025 kaum zu verzeichnen.

Der Zinsaufwand sinkt um 21.200 auf 350.000 €. Leider werden die Liquiditätsreserven Ende 2025 voraussichtlich aufgebraucht sein. Notwendige Neuaufnahmen am Kreditmarkt und die wieder gestiegenen Zinsen werden nach jetzigem Stand ab 2026 höhere Zinszahlungen nach sich ziehen.

Die Ansätze für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Steuern (zusammen 219 T€) verharren in etwa auf Vorjahresniveau (+ 4.550 €). Größter Einzelposten dieses Kostenblocks ist der Verwaltungskostenbeitrag an die Kernverwaltung (64 T€). Außerdem werden hier u. a. Versicherungsbeiträge, Prüfungskosten, Softwarelizenzen u. Ä. veranschlagt.

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>1. <u>Umsatzerlöse</u></b>	<b>3.996.734,31</b>	<b>4.144.400,00</b>	<b>4.368.200,00</b>	---
421001	Verbandsumlage Montabaur <i>Anteil an den lfd. Kosten der Kläranlage Bad Ems</i>	327.094,48	295.000,00	330.000,00	---
422001	Erstattung Abwasserabgabe Montabaur	12.841,00	13.000,00	13.000,00	---
424001	Darlehenszinsen VG Montabaur <i>Darlehen des ehemaligen Abwasser-Zweckverbands sind vollständig zurückgezahlt.</i>	1.510,04	300,00	---	---
432001	Erlöse Schmutzwassergebühren <i>740.000 m³ (langjähriger Durchschnitt) x 2,47 €</i>	1.751.606,16	1.783.000,00	1.827.800,00	---
432002	Erlöse aus WKB - Schmutzwasser <i>5.192.700 m² x 0,09 €</i>	363.491,87	414.000,00	467.300,00	---
432003	Erlöse aus WKB - Niederschlagswasser <i>1.838.400 m² x 0,54 €</i>	882.465,70	938.500,00	992.700,00	---
432004	Erlöse Grubenentleerung und Fäkalschlambeseitigung <i>1.750 m³ Gruben x 17,25 €, 50 m³ KKA x 24,04 €, 30 Sonderanfahrten</i>	19.972,52	29.500,00	33.000,00	---
432005	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde <i>518.020 m² System 1 x 0,64 €, 3.300 m² System 3 x 0,15 €</i>	295.776,39	301.000,00	332.000,00	---
432006	Erlöse Straßenbaulastträger Kreis	5.800,00	5.000,00	5.000,00	---
432007	Erlöse Straßenbaulastträger Land	35.300,00	30.000,00	30.000,00	---
437001	Erträge aus der Auflösung von EEZ BKZ Privat	68.530,14	65.500,00	71.900,00	---
437002	Erträge aus der Auflösung von EEZ Hausanschlüsse Privat	34.338,99	36.000,00	34.200,00	---
437003	Auflösung EEZ Dritter	37.026,00	37.000,00	37.000,00	---
437004	Erträge aus der Auflösung EEZ I-Kosten Bad Ems	22.426,77	25.500,00	24.600,00	---
437005	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Arzbach	9.658,05	11.200,00	10.700,00	---
437006	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Becheln	5.308,35	6.900,00	5.700,00	---
437007	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Dausenau	1.938,04	2.000,00	1.700,00	---

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
437008	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Fachbach	6.535,15	6.700,00	6.900,00	---
437009	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Frücht	5.540,60	9.700,00	6.200,00	---
437010	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Kemmenau	1.247,03	3.900,00	1.100,00	---
437011	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Miellen	1.348,85	1.500,00	1.300,00	---
437012	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Nievern	6.883,28	7.000,00	6.500,00	---
437013	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Land	14.572,96	13.300,00	15.400,00	---
437014	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Kreis	5.693,66	5.400,00	5.900,00	---
437015	Erträge aus der Auflösung von SOPO - AZV	16.480,00	16.500,00	8.900,00	---
437016	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Bund	11.167,04	11.100,00	11.200,00	---
437017	Erträge aus der Auflösung SoPo - Bund	1.815,00	1.800,00	1.800,00	---
437018	Erträge aus der Auflösung SoPo - Zuschuss	360,00	400,00	400,00	---
437019	Erträge aus der Auflösung SoPo - AZV 2009	42.445,32	59.700,00	56.500,00	---
437020	Erträge aus der Auflösung von Einmalbeiträgen Schmutzwasser	4.637,82	10.000,00	20.800,00	---
437021	Erträge aus der Auflösung von Einmalbeiträgen Niederschlagswasser	2.923,10	4.000,00	8.700,00	---
	<b>3. <u>Andere aktivierte Eigenleistungen</u></b>	<b>52.109,50</b>	<b>75.000,00</b>	<b>116.700,00</b>	<b>---</b>
452001	akt. Eigenleistungen Löhne	48.034,29	75.000,00	116.700,00	---
452002	akt. Eigenleistungen Fremdleistungen	4.075,21	---	---	---
	<b>4. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>	<b>112.844,18</b>	<b>2.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>---</b>
461001	Erträge aus dem Abgang vom Anlagevermögen	10.055,00	---	---	---
462003	Sonstige Erträge	102.362,89	2.000,00	12.000,00	---
	<i>U. a. Erstattung Nassau für Fäkalschlammentsorgung (10.000 €). In 2023 hohe Erträge aus Strompreisbremse.</i>				
499001	Nachberechnungen aus Vorjahr	426,29	---	---	---
	<b>12. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>	<b>9.303,82</b>	<b>4.250,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>---</b>
472001	Zinserträge von Kunden	98,71	---	---	---
479001	Zinserträge Verrechnungskonto	6.749,21	2.000,00	2.000,00	---

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
479003	Darlehenszinsen VGW Wasser	2.455,90	2.250,00	2.000,00	---
	<b>Summe Erträge</b>	<b>4.170.991,81</b>	<b>4.225.650,00</b>	<b>4.500.900,00</b>	---
	<b><u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u></b>	<b>617.501,79</b>	<b>451.300,00</b>	<b>445.100,00</b>	---
522001	Strom KA Becheln <i>43.000 kwh x 0,44 €</i>	17.677,32	21.900,00	18.900,00	---
522002	Strom PSt Insel Oberau/05, RRB Braubacher Weg/03 <i>2500 kwh x 0,44 €</i>	836,04	1.300,00	1.100,00	---
522003	Wasserbezug <i>Eigenverbrauch für Kanalspülung und Kläranlage Becheln</i>	2.452,12	2.500,00	2.500,00	---
523014	Notstromversorgung	375,60	2.000,00	1.000,00	---
551001	Strom KA Bad Ems <i>610.000 kwh x 0,34 €</i>	365.760,61	216.000,00	207.000,00	---
551002	Strom KA Frücht, KKA Schweizertal/06 <i>2500 kwh x 0,44 €</i>	825,72	1.300,00	1.100,00	---
551003	Strom RÜB Am Bierhaus/02, PW Jahnstraße/01 <i>2500 kwh x 0,44 €</i>	1.137,48	1.300,00	1.100,00	---
551004	Strom diverse Pumpwerke <i>Verschiedene Pumpwerke, 91.000 kwh x 0,44 €</i>	30.399,32	46.400,00	40.000,00	---
551005	Gasbezug KA Bad Ems	41.990,80	11.000,00	15.000,00	---
551006	Wasserbezug KA Bad Ems <i>Eigenverbrauch</i>	6.168,69	8.000,00	8.000,00	---
551007	Wasserbezug PSt Wiesbach II	173,34	100,00	200,00	---

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
551008	Wasserbezug PSt Hallgarten/04	175,79	500,00	200,00	---
551101	Betriebsstoffe Schlammaufbereitung (Optiflo/EntschäumerHAC) <i>Flockungshilfsmittel, mind. 10%ige Preissteigerung zu erwarten</i>	72.892,26	65.000,00	70.000,00	---
551102	Phosphatelimination (Eisen-III-Chlorid) <i>Mit 10%iger Preissteigerung kalkuliert</i>	57.401,11	55.000,00	60.000,00	---
551103	Labormaterial <i>Küvetten etc.</i>	16.318,07	15.000,00	16.000,00	---
551104	Sonstiger Materialverbrauch <i>"Anti-Klapper-Einlagen" für Kanaldeckel etc.</i>	2.917,52	4.000,00	3.000,00	---
	<b>b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u></b>	<b>872.763,54</b>	<b>860.600,00</b>	<b>890.300,00</b>	<b>---</b>
521001	Sonstiger Materialverbrauch	67,71	100,00	300,00	---
523001	Sammler in der Ortslage <i>Insbesondere Arbeiten gemäß Selbstüberwachungsverordnung</i>	245.381,56	200.000,00	200.000,00	---
523002	Kläranlagen <i>z.B. Bezug Eisen-III-Chlorid für KA Becheln</i>	8.878,69	10.000,00	10.000,00	---
523003	Grundstücke und Gebäude <i>Mäharbeiten etc.</i>	21.661,03	18.000,00	20.000,00	---
523004	Pumpwerke	15.979,07	15.000,00	10.000,00	---
523005	Hausanschlüsse	6.881,33	15.000,00	15.000,00	---
523006	Betriebs-und Geschäftsausstattung <i>Insbesondere Unterhaltung und Treibstoffe Fuhrpark</i>	6.347,63	7.000,00	7.000,00	---
523007	Werkzeuge und Geräte	374,76	3.000,00	3.000,00	---
523008	Regenüberlaufbauwerke	9.863,17	9.000,00	9.000,00	---

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
523009	Reparatur Einzelschäden <i>Auch Schachtsanierungen, Reparatur Kanalabdeckungen etc.</i>	70.992,39	120.000,00	120.000,00	---
523010	Fäkalschlammabfuhr	24.320,67	29.500,00	43.000,00	---
523011	Kosten der Schmutzwasserentsorgung Stadt Lahnstein <i>Rd. 14.000 m³ x 2,35 €, insbes. Ahlerhof Miellen</i>	35.530,51	33.000,00	33.000,00	---
523013	Abwasserabgabe	5.601,14	6.000,00	6.000,00	---
524003	Abwasseruntersuchungen <i>Kläranlage Becheln</i>	221,30	500,00	500,00	---
551105	Grundstücke und Gebäude innerhalb KA <i>Gebäudereinigung, Brennerwartung, Mäharbeiten, Gehölzentfernung etc.</i>	20.292,45	13.000,00	20.000,00	---
551106	Maschinen und maschinelle Einrichtungen innerhalb KA - Mechanik	36.600,86	40.000,00	40.000,00	---
551107	Maschinen und maschinelle Einrichtungen innerhalb KA - Biologie	29.025,16	25.000,00	30.000,00	---
551108	Maschinen und maschinelle Einrichtungen innerhalb KA - Schlamm <i>In 2023 und 2024 hohe Aufwendungen wg. Ausfall Faulturm</i>	80.442,22	30.000,00	40.000,00	---
551109	Abgaben, Müllgebühren KA <i>Insbesondere Containergebühren</i>	8.997,60	8.000,00	10.000,00	---
551110	Abwasseruntersuchungen	1.065,65	1.000,00	2.000,00	---
551111	Klärschlamm Entsorgung <i>Ca. 1.400 t, in 2024 voraussichtlich 180.000 €, steigende Betriebskosten in der Verbrennungsanlage Mainz erwartet</i>	186.811,61	210.000,00	200.000,00	---
551113	Pumpwerk Jahnstraße	1.063,96	1.000,00	1.000,00	---
551114	Haupt- und Verbindungssammler Bierhaus-Kläranlage	---	5.000,00	10.000,00	---
551116	Büromaterial KA	201,42	500,00	500,00	---
551117	Werkzeuge und Geräte	1.873,19	5.000,00	5.000,00	---
551118	Kraftfahrzeuge	818,20	1.000,00	1.000,00	---

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
551125	Abwasserabgabe	53.470,26	55.000,00	54.000,00	---
	<b>a) <u>Löhne und Gehälter</u></b>	<b>501.417,53</b>	<b>551.850,00</b>	<b>645.400,00</b>	---
502001	Bruttoentgelte gewerbliches Personal	18.513,32	282.850,00	359.050,00	---
502002	Bruttoentgelte Verwaltung	211.426,49	246.100,00	245.750,00	---
502003	Dienstbezüge Beamte	37.409,73	22.900,00	40.600,00	---
551119	Personalkosten	234.067,99	---	---	---
	<b>b) <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u></b>	<b>161.981,83</b>	<b>167.000,00</b>	<b>194.500,00</b>	---
503001	AG-Anteil ZVK (Umlage) gewerbl. Personal	17.622,15	20.400,00	26.550,00	---
503002	AG-Anteil ZVK(Umlage) Verwaltung	16.429,29	18.350,00	18.400,00	---
504001	AG-Anteil Sozialversicherung gewerbl. Personal	49.228,58	57.100,00	74.900,00	---
504002	AG-Anteil Sozialversicherung Verwaltung	47.708,95	52.650,00	51.800,00	---
505001	Andere ges. Sozialkosten gewerbl. Personal	2.789,40	750,00	700,00	---
505002	Andere ges. Sozialkosten Verwaltung	533,05	850,00	500,00	---
505003	Beihilfen Beamte	3.325,07	1.900,00	3.200,00	---
505004	Umlage zur Kommunalbeamtenversorgungskasse	22.910,81	13.500,00	16.950,00	---
506001	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.434,53	1.500,00	1.500,00	---
	<b>a) <u>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs</u></b>	<b>1.666.328,56</b>	<b>1.547.700,00</b>	<b>1.597.000,00</b>	---
538002	Afa Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und a. Bauten - VG Bad Ems	327,00	300,00	300,00	---
538003	Afa Abwassersammlungsanlagen - VG Bad Ems	157.664,99	145.200,00	142.500,00	---
538006	Afa Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten - Gemeinsam	15.711,00	15.700,00	15.700,00	---
538007	Afa Abwasserreinigungsanlagen - Gemeinsam	406.044,81	283.700,00	294.000,00	---
538008	Afa Abwassersammlungsanlagen - Gemeinsam	66.088,00	66.100,00	66.100,00	---

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
538009	Afa Betriebs- und Geschäftsausstattung - Gemeinsam	2.962,79	2.500,00	2.200,00	---
539001	Afa Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	9.738,00	9.700,00	9.700,00	---
539005	Afa Abwasserreinigungsanlagen	30.469,00	29.600,00	26.800,00	---
539006	Afa Abwassersammlungsanlagen	894.874,75	987.000,00	943.000,00	---
539007	Afa Fahrzeuge	6.649,04	6.500,00	19.300,00	---
539008	Afa Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.335,96	1.400,00	6.200,00	---
539009	außerplanmäßige AFA <i>Korrektur Afa Digitalisierte Bestandspläne</i>	73.463,22	---	71.200,00	---
	<b>9. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>258.993,35</b>	<b>213.350,00</b>	<b>218.500,00</b>	<b>---</b>
524001	Verwaltungskostenbeitrag <i>Gemäß Verwaltungskostenvereinbarung</i>	20.896,75	73.150,00	64.000,00	---
524004	Wassermählerablesung/-wechsel <i>50%-Anteil an Gesamtkosten.</i>	34.529,25	25.000,00	20.000,00	---
524005	Müllgebühren	100,25	100,00	100,00	---
524006	Betriebsfremde KFZ-Kosten	139,57	---	---	---
524008	Grunddienstbarkeiten	1.305,00	---	100,00	---
524010	Sitzungsgelder	1.015,00	1.500,00	1.500,00	---
524011	Sonstige Kosten	2.380,47	10.000,00	5.000,00	---
551120	Schutz- und Dienstausrüstung	2.950,35	2.000,00	2.000,00	---
551121	Kosten für Zahlungen an Blockheizkraftwerk/Comuna Metall <i>Wartungsvertrag</i>	12.507,33	15.000,00	15.000,00	---
551122	Telefonkosten KA <i>Insbesondere Fernwirktechnik</i>	3.795,80	2.800,00	2.600,00	---

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
551123	Versicherungen KA <i>Fiktiver Anteil KA Bad Ems an gebündelter Globalversicherung</i>	3.025,92	3.100,00	16.800,00	---
551126	Verwaltungskostenbeitrag	37.370,30	---	---	---
551127	Sonstige Kosten <i>Beratungskosten, auch im technischen Bereich</i>	1.105,79	5.000,00	5.000,00	---
551128	Zeitschriften und Fachbücher	292,95	500,00	500,00	---
551129	Seminarkosten	2.197,08	1.500,00	2.000,00	---
561001	Seminare Abwasserwerk	840,92	2.500,00	2.500,00	---
561002	EDV-Seminare	51,17	---	---	---
561003	Reisekosten Gewerblich	148,12	100,00	100,00	---
561004	Reisekosten AZUBI	114,15	300,00	300,00	---
561005	Schutzkleidung und Dienstausrüstung	1.129,22	1.000,00	1.000,00	---
562001	Mieten, Pachten und Anerkennungsgebühren	---	100,00	---	---
562002	KFZ-Leasing <i>2 Fahrzeuge sowie PKW der Verwaltung und Jobrad anteilig</i>	8.853,81	5.000,00	5.900,00	---
562004	Softwarelizenzen/Wartungspauschalen <i>Fernwirktechnik, Geografisches Informationssystem, Finanzsoftware</i>	12.994,64	11.000,00	14.000,00	---
562005	Softwareunterstützung	---	500,00	---	---
562007	Reparaturen Hardware	117,04	500,00	200,00	---
562009	Prüfungskosten und Beratungskosten <i>Insbesondere Jahresabschlussprüfung</i>	14.812,73	18.000,00	18.000,00	---
562011	Sonstige Gerichtskosten	2.650,78	---	---	---
563001	div. Büromaterial	552,00	2.000,00	2.000,00	---
563002	div. Zeitschriften und Fachbücher <i>DWA-Regelwerk etc.</i>	112,13	500,00	500,00	---

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
563003	Portokosten	2.002,35	2.000,00	1.500,00	---
563004	Telefongebühren <i>Insbesondere Fernwirktechnik</i>	3.375,95	3.600,00	3.200,00	---
564001	Gebäudeversicherungen <i>Gebündelte Globalversicherung (außer KA Bad Ems)</i>	162,74	200,00	4.200,00	---
564002	KFZ-Versicherungen	3.224,89	3.500,00	2.800,00	---
564003	Haftpflichtversicherungen	3.202,97	3.500,00	3.500,00	---
564004	Sonst. Versicherungen <i>Eigenschaden- (900 €) und gesetzl. Unfallversicherung</i>	1.645,58	1.700,00	1.700,00	---
564005	Mitgliedsbeiträge Verwaltung <i>GStB, VKU, BDEW</i>	2.198,99	2.700,00	2.500,00	---
565002	Forderungsverluste	706,54	---	---	---
599001	Periodenfremde Aufwendungen	64.775,58	15.000,00	15.000,00	---
599002	Gutschriften aus Vorjahr	11.709,24	---	5.000,00	---
	<b>14. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>	<b>396.563,14</b>	<b>371.200,00</b>	<b>350.000,00</b>	---
576001	Darlehenszinsen <i>Neue Kreditaufnahme für Oktober 2025 eingeplant (3% Zins)</i>	390.530,21	370.000,00	350.000,00	---
576002	Darlehenszinsen AZV <i>Darlehen des alten Abwasserzweckverbandes sind vollständig zurückgezahlt.</i>	6.032,93	1.200,00	---	---
	<b>22. <u>Sonstige Steuern</u></b>	<b>614,75</b>	<b>600,00</b>	<b>500,00</b>	---
568002	Kraftfahrzeugsteuer	614,75	600,00	500,00	---
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.476.164,49</b>	<b>4.163.600,00</b>	<b>4.341.300,00</b>	---

**Erfolgsplan 2025**

<b>Konto Nr.</b>	<b>Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i></b>	<b>Ergebnis</b>		<b>Ansatz</b>	
		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
	<b>Jahresgewinn (+)   Jahresverlust (-)</b>	<b>- 305.172,68</b>	<b>62.050,00</b>	<b>159.600,00</b>	<b>---</b>

**Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems-Nassau**

**Betriebszweig Abwasserentsorgung  
der ehemaligen  
Verbandsgemeinde Bad Ems**

**Vermögens-  
und  
Finanzplanung**

# Vorbericht

## Vermögensplan Abwasserentsorgung Bad Ems 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 dem ausgewiesenen Jahresüberschuss i. H. v.	159.600 €
und den erwirtschafteten Abschreibungen aus Sachanlagen, die sich auf belaufen, erwartet die Werkleitung folgende Ertragszuschüsse:	1.597.000 €
Zuschüsse des Landes	110.000 €
Investitionskostenanteile der Straßenbulasträger	251.000 €
Hausanschlusskostenerstattungen der Kunden	69.000 €
Einmalbeiträge der Kunden	401.000 €
Der Investitionskostenanteil der VG Montabaur für die Mitbenutzung von Kläranlage Bad Ems und Verbindungssammler beträgt	357.800 €
Die restlichen Einnahmen werden durch Kredite gedeckt, die sich wie folgt gliedern:	
Zinslose Förderdarlehen	368.900 €
Kreditmarktdarlehen	2.343.100 €
Insgesamt belaufen sich die Einnahmen auf	<b>5.657.400 €</b>

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	785.000 €
Baumaßnahmen	3.777.000 €
Erwerb von beweglichen Sachen	96.000 €
Baukostenzuschuss an Stadt Lahnstein	2.000 €
Insgesamt:	<b>4.660.000 €</b>
Die Tilgung der langfristigen Verbindlichkeiten wird veranschlagt mit	660.000 €
Die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse beläuft sich auf	337.400 €
Insgesamt summieren sich die Ausgaben ebenfalls auf	<b>5.657.400 €</b>

Um bereits Aufträge für Folgejahre vergeben zu können, wurden Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. insgesamt 4.875.000 € veranschlagt. Hiervon müssen durch Kredite finanziert werden (2026 = 2.448.700 €, 2027 = 1.200.000 €, 2028 = 176.000 €): 3.824.700 €

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

# Investitionen

## Betriebszweig Abwasserentsorgung Bad Ems 2025

	Maßnahme		Ansätze 2025 (€)				VE (€)
	Bezeichnung	Nr.	Ausgaben	Zu- schüsse	Förder- darlehen	Sonstige Einnahmen	
<b>Allgemein</b>	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1014	1.000				
	Werkzeuge und Geräte	1015	10.000				
	Ersatzbeschaffung von Pumpen	1016	40.000				
	Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen	1020	30.000				
	BKZ Lahnstein	1075	2.000			2.000	
	Unvorhersehbare Maßnahmen	1099	100.000			419.000	
	Fernwirktechnik	1145	15.000				
	Maßnahmen aus Vorjahren	1200	50.000				
	EDV Software	1292	2.000				
	Notstromversorgung	1299	10.000				
<b>Kanalnetz Sanierung und Erweiterung</b>	<b>Bad Ems</b>						
	Bachstraße-Wallgasse	1189	30.000				
	Schlesierweg	1212	65.000			140.000	
	Kanalsanierung ZK 0 und 1 SW	1258	425.000				
	Kapellenstraße - Wiesbach	1268	60.000				400.000
	Karl-Busch-Str. Hochzone	1307	10.000				
	Bergstraße	1312	165.000				
	Ernst-Born-Straße	1317	20.000				10.000
	<b>Arzbach</b>						
	Römerstraße	1224	135.000			39.000	
	Flurstraße	1225	20.000				140.000
	Kanalsanierung ZK 0+1	1259	10.000			2.000	
	<b>Dausenau</b>						
	Ringmauerweg	1284	60.000				245.000
	<b>Frücht</b>						
	Auf der Kratz/Alte Gasse	1315	235.000			59.000	100.000
	<b>Kemmenau</b>						
	Im Kirschengarten	1310	580.000			20.000	
	<b>Miellen</b>						
	Mittelstraße	1286					

# Investitionen

## Betriebszweig Abwasserentsorgung Bad Ems 2025

	Maßnahme		Ansätze 2025 (€)				VE (€)	
	Bezeichnung	Nr.	Ausgaben	Zu- schüsse	Förder- darlehen	Sonstige Einnahmen		
<b>Kanalnetz</b>	<b>Nievern</b>							
	<b>Sanierung und Erweiterung</b>	Kanalsanierung ZK 0+1	1266	60.000				
		Früchter Straße	1287	55.000				500.000
		Bahnhofstraße	1316	115.000				
		<b>Sonstige</b>						
		Kanalhausanschlüsse	1017	80.000			40.000	
Hydraulische Berechnungen	1301	50.000						
<b>Kläranlage Bad Ems</b>	Erneuerung EMSR (Prozessleitsystem)	1154	200.000		47.200	42.500	150.000	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1167	5.000			1.500		
	Unvorhersehbare Maßnahmen	1172	35.000			10.700		
	Ersatzbeschaffung von Pumpen	1176	30.000			6.400		
	Erneuerung Biologie 1-3 neue Gebläse	1183	530.000		125.200	112.600		
	Werkzeuge, Geräte, Laborausrüstung	1196	10.000			3.100		
	Betonsanierung	1290	710.000		167.700	150.800		
	EDV Hardware	1293	5.000			1.500		
	Planungen	1296	30.000		6.400	8.500		
	Erneuerung Seilzug Gasbehälter	1314	95.000		22.400	20.200		
<b>Sonstige Anlagen</b>	Anschluss KA Becheln an KA Nassau	1143	480.000	110.000			3.220.000	
	Sanierung Pumpwerk Hallgarten	1318	95.000				110.000	
<b>Gesamt:</b>			<b>4.660.000</b>	<b>110.000</b>	<b>368.900</b>	<b>1.078.800</b>	<b>4.875.000</b>	
<b>Finanzierung</b>	Zuschüsse		110.000					
	Förderdarlehen		368.900		30%ige Darlehen (nur Maßnahmen KA Bad Ems)			
	Sonstige Einnahmen		1.078.800		Investitionskostenanteile Montabaur (357.800 €) und Ge- meinden (251.000 €), Kostenerstattungen Kunden (69.000 €), Einmalbeiträge und BKZ (401.000 €)			
	Kreditmarktdarlehen		2.343.100					
	Restfinanzierung		759.200		Überschuss und AfA ./ . Tilgung, EEZ-Auflösung			
			<b>4.660.000</b>					

## 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
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1014 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>										
	5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	082002 Inventar	2.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>2.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	2.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>2.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1015 Werkzeuge und Geräte</b>										
	5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	082001 Werkzeuge und Geräte	41.000	2.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>41.000</b>	<b>2.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	36.000	2.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>36.000</b>	<b>2.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>5.000</b>							
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1016 Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen</b>										
	5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	071002 Kraftfahrzeuge	187.000	37.000	40.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>187.000</b>	<b>37.000</b>	<b>40.000</b>					
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	62.000	37.000	40.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>62.000</b>	<b>37.000</b>	<b>40.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>125.000</b>							
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1017 Kanalhausanschlüsse</b>										
	1 Baumaßnahmen	096012 Kanalhausanschlüsse	1.410.000	60.000	80.000		80.000	80.000	80.000	80.000

## 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
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>1.410.000</b>	<b>60.000</b>	<b>80.000</b>		<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
	2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212002 EEZ Anschlussbeiträge - BKZ- Privatkunden	155.000	30.000	40.000		40.000	40.000	40.000	40.000
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	280.000	30.000	40.000		40.000	40.000	40.000	40.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>435.000</b>	<b>60.000</b>	<b>80.000</b>		<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>975.000</b>							
<hr/>										
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1020 Ersatzbeschaffung von Pumpen</b>										
	1 Baumaßnahmen	096020 Verschiedene Maßnahmen	70.000	15.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>70.000</b>	<b>15.000</b>	<b>30.000</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	70.000	15.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>70.000</b>	<b>15.000</b>	<b>30.000</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1075 BKZ an Stadt Lahnstein</b>										
	1 Baumaßnahmen	013001 Baukostenzuschuß Abwasser	36.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>36.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212018 EEZ Einmalbeiträge Schmutzwasser - Privatkunden	4.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>4.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>32.000</b>							
<hr/>										
<b>1099 Unvorhersehbare Maßnahmen</b>										
	1 Baumaßnahmen	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)	150.000	40.000	100.000		100.000	100.000	1.200.000	1.400.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>150.000</b>	<b>40.000</b>	<b>100.000</b>		<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.400.000</b>
	2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212002 EEZ Anschlussbeiträge - BKZ- Privatkunden		100.000	100.000					
<i>Bemerkung: Baukostenzuschüsse aus Ablöseverträgen i. R. d. Entgeltumstellung. Zahlung teilweise erst 2030.</i>										

## 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 Ertragszuschüsse Abnehmer	212018 EEZ Einmalbeiträge Schmutzwasser - Privatkunden		130.000	170.000	178.000					
<i>Bemerkung: Zur Vereinfachung werden hier die aufgrund der Entgeltumstellung bis spätestens 2025 zu erhebenden Einmalbeiträge veranschlagt. Rd. 153.000 € wurden bereits im Jahr 2023 vereinnahmt.</i>										
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212019 EEZ Einmalbeiträge Niederschlagswasser - Privatkunden		78.000	106.000	121.000					
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212015 Iko.Bet. Straßenbauasträger Land Straßen			17.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
<i>Bemerkung: Pauschale Veranschlagung Investitionskostenanteil Landesstraßen</i>										
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212016 Iko.Bet. Straßenbauasträger Kreis Straßen			4.500	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
<i>Bemerkung: Pauschale Veranschlagung Investitionskostenanteil Kreisstraßen</i>										
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute		- 58.000	- 357.500	- 319.000		80.000	80.000	1.180.000	1.380.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>150.000</b>	<b>40.000</b>	<b>100.000</b>		<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.400.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1143 Abwasserbeseitigungskonzept Kläranlage Becheln</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							1.500.000	1.500.000	220.000	
<i>Bemerkung: Geplanter Anschluss an Nassau.</i>										
1 Baumaßnahmen	096016 Kläranlage Becheln		55.000		280.000	3.220.000	1.500.000	1.500.000	220.000	
<i>Bemerkung: Geplanter Anschluss an Nassau.</i>										
2 Planungskosten	096016 Kläranlage Becheln		80.000	65.000	200.000		100.000	25.000	15.000	
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>135.000</b>	<b>65.000</b>	<b>480.000</b>	<b>3.220.000</b>	<b>1.600.000</b>	<b>1.525.000</b>	<b>235.000</b>	
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute		114.000	65.000	370.000		1.280.000	1.220.000	188.000	
10 Zuwendungen	232005 SoPo aus Zuwendungen				110.000		320.000	305.000	47.000	
<i>Bemerkung: 20 % "Klima-Bonus" wg. Senkung der Nährstofffracht</i>										
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>114.000</b>	<b>65.000</b>	<b>480.000</b>		<b>1.600.000</b>	<b>1.525.000</b>	<b>235.000</b>	
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
			<b>21.000</b>							
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1145 Fernwirktechnik</b>										
1 Baumaßnahmen	096018 Fernwirktechnik		135.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	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
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>135.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>		<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute	135.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>135.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>		<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>										
<b>1154</b>	<b>Erneuerung EMSR (Prozessleitsystem)</b>									
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									
2 Planungskosten		094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	40.000	10.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
7 Baumaßnahmen ehm. AZV		094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	35.000	20.000	150.000	100.000	100.000	100.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>75.000</b>	<b>30.000</b>	<b>200.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>		
8 Landesdarlehen		314001 Plandarlehen Förderdarlehen	7.700		47.200			35.400		
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute	46.350	23.600	110.300			82.700		
11 I-Kostenanteil Montabaur		232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	20.950	6.400	42.500			31.900		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>75.000</b>	<b>30.000</b>	<b>200.000</b>		<b>150.000</b>	<b>150.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Arzbach</b>										
<b>1166</b>	<b>Am Rotlöffel</b>									
1 Baumaßnahmen		096004 Kanalleitungen Arzbach	266.000	35.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>266.000</b>	<b>35.000</b>						
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen		212005 Anzahlung auf Investitionskostenanteile Straßenbaulastträger	40.000	19.000						
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute	263.000	16.000						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>303.000</b>	<b>35.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>- 37.000</b>										

## 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
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>									
<b>1167 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>									
1 Baumaßnahmen	094005 Ergänzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000	7.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
<i>Bemerkung: In 2024 erhöhter Ansatz für Ausstattung Besprechungsraum</i>									
<b>Gesamtausgaben:</b>		<b>20.000</b>	<b>7.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	14.000	4.900	3.500		3.500	3.500	3.500	3.500
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	6.000	2.100	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500
<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>20.000</b>	<b>7.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>									
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>									
<b>1172 unvorhersehbare Maßnahmen</b>									
1 Baumaßnahmen	094003 Verschiedene Maßnahmen	140.000	15.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000
<b>Gesamtausgaben:</b>		<b>140.000</b>	<b>15.000</b>	<b>35.000</b>		<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	97.200	10.400	24.300		24.300	24.300	24.300	24.300
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	42.800	4.600	10.700		10.700	10.700	10.700	10.700
<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>140.000</b>	<b>15.000</b>	<b>35.000</b>		<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>									
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>									
<b>1176 Ersatzbeschaffung von Pumpen</b>									
5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	094003 Verschiedene Maßnahmen	50.000	10.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Gesamtausgaben:</b>		<b>50.000</b>	<b>10.000</b>	<b>30.000</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	37.700	7.900	23.600		23.600	23.600	23.600	23.600
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	12.300	2.100	6.400		6.400	6.400	6.400	6.400
<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>50.000</b>	<b>10.000</b>	<b>30.000</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>									

## 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
<b>KA Bad Ems -Biologie</b>										
<b>1183</b>	<b>Erneuerung Biologie 1 - neue Gebläse und Belüftung</b>									
1	Baumaßnahmen	094007 Kläranlage Bad Ems- Erneuerung Biologie 1 - 3 neue Gebläse	60.000	30.000	450.000					
<i>Bemerkung: Erhoffte jährliche Energieeinsparung 92.000 kw/h.</i>										
2	Planungskosten	094007 Kläranlage Bad Ems- Erneuerung Biologie 1 - 3 neue Gebläse	55.000	50.000	80.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>115.000</b>	<b>80.000</b>	<b>530.000</b>					
8	Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen	21.300		125.200					
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	70.500	63.000	292.200					
11	I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	23.200	17.000	112.600					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>115.000</b>	<b>80.000</b>	<b>530.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Bad Ems</b>										
<b>1189</b>	<b>Bachstraße-Wallgasse</b>									
1	Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems					370.000	280.000		
2	Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems	15.000		30.000		20.000	20.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>15.000</b>		<b>30.000</b>		<b>390.000</b>	<b>300.000</b>		
4	Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbauastträger Bad Ems						100.000		
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	90.000		30.000		390.000	200.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>90.000</b>		<b>30.000</b>		<b>390.000</b>	<b>300.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 75.000</b>							
<hr/>										
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>										
<b>1196</b>	<b>Werkzeuge und Geräte</b>									
5	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	094006 Werkzeuge und Geräte	40.000	8.000	10.000		10.000	10.000	10.000	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
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>40.000</b>	<b>8.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute	27.800	5.500	6.900		6.900	6.900	6.900	6.900
11 I-Kostenanteil Montabaur		232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	12.200	2.500	3.100		3.100	3.100	3.100	3.100
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>40.000</b>	<b>8.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>1200 Maßnahmenabwicklungen aus Vorjahren</b>										
1 Baumaßnahmen		096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)	150.000	10.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>150.000</b>	<b>10.000</b>	<b>50.000</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute	150.000	10.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>150.000</b>	<b>10.000</b>	<b>50.000</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Bad Ems</b>										
<b>1212 Schlesierweg</b>										
1 Baumaßnahmen		096003 Kanalleitungen Bad Ems	100.000	470.000	50.000					
2 Planungskosten		096003 Kanalleitungen Bad Ems	85.000	30.000	15.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>185.000</b>	<b>500.000</b>	<b>65.000</b>					
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen		212006 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems			140.000					
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute	185.000	500.000	- 75.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>185.000</b>	<b>500.000</b>	<b>65.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Arzbach</b>										
<b>1224 Römerstraße</b>										
1 Baumaßnahmen		096004 Kanalleitungen Arzbach		50.000	120.000					
2 Planungskosten		096004 Kanalleitungen Arzbach	25.000	10.000	15.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>25.000</b>	<b>60.000</b>	<b>135.000</b>					

## 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 Ertragszuschüsse Abnehmer		212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden			4.000					
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen		212007 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Arzbach			35.000					
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute	25.000	60.000	96.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>25.000</b>	<b>60.000</b>	<b>135.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Arzbach</b>										
<b>1225 Flurstraße</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
1 Baumaßnahmen		096004 Kanalleitungen Arzbach			10.000	140.000	140.000			
2 Planungskosten		096004 Kanalleitungen Arzbach	34.000	5.000	10.000		10.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>34.000</b>	<b>5.000</b>	<b>20.000</b>	<b>140.000</b>	<b>150.000</b>			
2 Ertragszuschüsse Abnehmer		212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden						5.000		
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen		212007 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Arzbach						25.000		
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute	34.000	5.000	20.000			120.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>34.000</b>	<b>5.000</b>	<b>20.000</b>			<b>150.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>KA Bad Ems -BHKW</b>										
<b>1246 BHKW</b>										
1 Baumaßnahmen		094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	10.000					250.000		
2 Planungskosten		094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	7.000					15.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>17.000</b>					<b>265.000</b>		
8 Landesdarlehen		314001 Plandarlehen Förderdarlehen						60.100		

## 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
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	13.100				140.200			
	11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	3.900				64.700			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>17.000</b>				<b>265.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Bad Ems</b>										
<b>1258 Kanalsanierung ZK 0 und 1 Schmutzwasser</b>										
	1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems	2.940.000	200.000	380.000		50.000	150.000	200.000	200.000
<i>Bemerkung: Ansatz 2025 beinhaltet verzögerte Teilabwicklung aus Auftrag 2022 (165.000 €) und 260.000 € aus Auftrag 2025.</i>										
	2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems	65.000	20.000	45.000		10.000	20.000	30.000	30.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>3.005.000</b>	<b>220.000</b>	<b>425.000</b>		<b>60.000</b>	<b>170.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>
	4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbauasträger Bad Ems	46.000						10.000	10.000
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	2.611.500	220.000	425.000		60.000	170.000	220.000	220.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>2.657.500</b>	<b>220.000</b>	<b>425.000</b>		<b>60.000</b>	<b>170.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>347.500</b>							
<b>Arzbach</b>										
<b>1259 Kanalsanierung ZK 0 und 1 Arzbach</b>										
	1 Baumaßnahmen	096004 Kanalleitungen Arzbach	1.200.000	144.000	10.000					
	2 Planungskosten	096004 Kanalleitungen Arzbach	26.000	19.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>1.226.000</b>	<b>163.000</b>	<b>10.000</b>					
	4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212007 Iko.Bet. Straßenbauasträger Arzbach	24.500	23.700	2.000					
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	1.018.500	139.300	8.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>1.043.000</b>	<b>163.000</b>	<b>10.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>183.000</b>							
<b>Becheln</b>										
<b>1260 Kanalsanierung ZK 0 und 1 Becheln</b>										
	1 Baumaßnahmen	096005 Kanalleitungen Becheln	280.000	500				80.000		

## 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 Planungskosten	096005 Kanalleitungen Becheln	19.000	10.000				10.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>299.000</b>	<b>10.500</b>				<b>90.000</b>		
	4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212008 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Becheln	31.000					10.000		
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	239.000	10.500				80.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>270.000</b>	<b>10.500</b>				<b>90.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>29.000</b>							
<hr/>										
<b>Dausenau</b>										
<b>1261</b>	<b>Kanalsanierung ZK 0 und 1 Dausenau</b>									
	1 Baumaßnahmen	096006 Kanalleitungen Dausenau	560.000					40.000		
	2 Planungskosten	096006 Kanalleitungen Dausenau	1.000					5.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>561.000</b>					<b>45.000</b>		
	4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212009 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Dausenau	9.000					5.000		
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	383.000					40.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>392.000</b>					<b>45.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>169.000</b>							
<hr/>										
<b>Fachbach</b>										
<b>1262</b>	<b>Kanalsanierung ZK 0 und 1 Fachbach</b>									
	1 Baumaßnahmen	096007 Kanalleitungen Fachbach	540.000				150.000			
	2 Planungskosten	096007 Kanalleitungen Fachbach					20.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>540.000</b>				<b>170.000</b>			
	4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212010 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Fachbach	10.700	6.700			15.000			
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	315.800	- 6.700			155.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>326.500</b>				<b>170.000</b>			
<hr/>										
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
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>213.500</b>							
<b>Kemmenau</b>										
<b>1264</b>	<b>Kanalsanierung ZK 0 und 1 Kemmenau</b>									
1	Baumaßnahmen	096009 Kanalleitungen Kemmenau	285.000	160.000				100.000	50.000	50.000
2	Planungskosten	096009 Kanalleitungen Kemmenau	21.000	15.000				10.000	5.000	5.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>306.000</b>	<b>175.000</b>				<b>110.000</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>
4	Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212012 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Kemmenau	50.000	24.600				10.000	5.000	5.000
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	153.000	150.400				100.000	50.000	50.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>203.000</b>	<b>175.000</b>				<b>110.000</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>103.000</b>							
<b>Miellen</b>										
<b>1265</b>	<b>Kanalsanierung ZK 0 und 1 Miellen</b>									
1	Baumaßnahmen	096010 Kanalleitungen Miellen						130.000		
2	Planungskosten	096010 Kanalleitungen Miellen	1.000					15.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>1.000</b>					<b>145.000</b>		
4	Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212013 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Miellen						10.000		
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	1.000					135.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>1.000</b>					<b>145.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Nievern</b>										
<b>1266</b>	<b>Kanalsanierung ZK 0 und 1 Nievern</b>									
1	Baumaßnahmen	096011 Kanalleitungen Nievern	155.000		50.000					
<i>Bemerkung: 5 Haltungen Niederschlagswasserkanal</i>										
2	Planungskosten	096011 Kanalleitungen Nievern	1.000		10.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>156.000</b>		<b>60.000</b>					

## 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
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	67.000		60.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>67.000</b>		<b>60.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>89.000</b>							
<hr/>										
<b>Bad Ems</b>										
<b>1268 Kapellenstraße - Wiesbach</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
	1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems	126.000		45.000	400.000	400.000	400.000		
	2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems	82.000		15.000		20.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>208.000</b>		<b>60.000</b>	<b>400.000</b>	<b>420.000</b>			
	4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems					110.000			
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	208.000		60.000			310.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>208.000</b>		<b>60.000</b>		<b>420.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Dausenau</b>										
<b>1284 Ringmauerweg</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
<i>Bemerkung: Abstimmung Kanalsanierungskonzept mit Ortsgemeinde steht noch aus</i>										
	1 Baumaßnahmen	096006 Kanalleitungen Dausenau	40.000		50.000	245.000	245.000	245.000		
<i>Bemerkung: Abstimmung Kanalsanierungskonzept mit Ortsgemeinde steht noch aus</i>										
	2 Planungskosten	096006 Kanalleitungen Dausenau	5.000	10.000	10.000			5.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>45.000</b>	<b>10.000</b>	<b>60.000</b>	<b>245.000</b>	<b>250.000</b>			
	2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden					8.000			
	4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212009 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Dausenau					51.000			
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	45.000	10.000	60.000			191.000		

## 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
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>45.000</b>	<b>10.000</b>	<b>60.000</b>		<b>250.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Miellen</b>										
<b>1286</b>	<b>Mittelstraße</b>									
1	Baumaßnahmen	096010 Kanalleitungen Miellen	20.000						300.000	
2	Planungskosten	096010 Kanalleitungen Miellen	25.000				15.000		30.000	
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>45.000</b>				<b>15.000</b>		<b>330.000</b>	
2	Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden							10.000	
4	Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212013 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Miellen							21.500	
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	45.000				15.000		298.500	
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>45.000</b>				<b>15.000</b>		<b>330.000</b>	
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Nievern</b>										
<b>1287</b>	<b>Früchter Straße (K65)</b>									
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									500.000	
<i>Bemerkung: In 2024 Ausschreibung aufgehoben.</i>										
1	Baumaßnahmen	096011 Kanalleitungen Nievern	165.000			50.000	500.000		500.000	
<i>Bemerkung: In 2024 Ausschreibung aufgehoben.</i>										
2	Planungskosten	096011 Kanalleitungen Nievern	95.000	30.000		5.000			15.000	
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>260.000</b>	<b>30.000</b>		<b>55.000</b>	<b>500.000</b>		<b>515.000</b>	
2	Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden							10.000	
4	Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212014 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Nievern							70.000	
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	260.000	30.000		55.000			435.000	
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>260.000</b>	<b>30.000</b>		<b>55.000</b>			<b>515.000</b>	
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										

## 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
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>										
<b>1290 Betonsanierung</b>										
1	Baumaßnahmen	094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	593.000		650.000					
2	Planungskosten	094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	65.000		60.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>658.000</b>		<b>710.000</b>					
8	Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen	125.300		167.700					
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	317.000		391.500					
11	I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	215.700		150.800					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>658.000</b>		<b>710.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>1292 Software-Beschaffung - Allgemein</b>										
9	Immaterielle Wirtschaftsgüter	015007 Immaterielle Vermögensgegenstände	13.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>13.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	13.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>13.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>										
<b>1293 Hardware-Beschaffung</b>										
5	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	082005 EDV-Hardware	20.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>20.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	14.000	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	3.500
11	I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	4.500	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>18.500</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>1.500</b>							

## 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
<b>1294</b>	<b>Hardware-Beschaffung</b>									
	5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	082005 EDV-Hardware	7.500	2.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>7.500</b>	<b>2.000</b>						
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	7.500	2.000						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>7.500</b>	<b>2.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>										
<b>1296</b>	<b>Planungen KA Bad Ems</b>									
	2 Planungskosten	094003 Verschiedene Maßnahmen	90.000	30.000	30.000		25.000	25.000	25.000	25.000
	<i>Bemerkung: Fortschreibung Sanierungskonzept</i>									
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>90.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
	8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen	15.900	6.800	6.400		5.400	5.400	5.400	5.400
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	52.500	16.000	15.100		12.500	12.500	12.500	12.500
	11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	21.600	7.200	8.500		7.100	7.100	7.100	7.100
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>90.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>										
<b>1298</b>	<b>Notstromversorgung KA Bad Ems</b>									
	2 Planungskosten	094003 Verschiedene Maßnahmen	1.000				5.000			
	7 Baumaßnahmen ehm. AZV	094003 Verschiedene Maßnahmen					40.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>1.000</b>				<b>45.000</b>			
	8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen					10.600			
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	800				24.900			

## 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
	11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	200				9.500			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>1.000</b>				<b>45.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1299 Notstromversorgung</b>										
	1 Baumaßnahmen	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)			10.000					
<i>Bemerkung: Beschaffung 1 mobiles Aggregat in 2025 für Anlagen ohne Notüberlauf</i>										
<b>Gesamtausgaben:</b>					<b>10.000</b>					
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	11.000		10.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>11.000</b>		<b>10.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 11.000</b>							
<hr/>										
<b>Abwasser -Allgemein</b>										
<b>1301 Hydraulische Berechnungen</b>										
	2 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)	55.000	60.000	50.000		30.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>55.000</b>	<b>60.000</b>	<b>50.000</b>		<b>30.000</b>			
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	55.000	60.000	50.000		30.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>55.000</b>	<b>60.000</b>	<b>50.000</b>		<b>30.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Dausenau</b>										
<b>1303 Rosengarten</b>										
	1 Baumaßnahmen	096006 Kanalleitungen Dausenau					350.000			
<i>Bemerkung: Abstimmung Kanalsanierungskonzept mit der Ortsgemeinde steht noch aus</i>										
	2 Planungskosten	096006 Kanalleitungen Dausenau	1.000				10.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>1.000</b>				<b>360.000</b>			
	2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden					5.000			

## 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 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212009 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Dausenau					93.000			
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	1.000				262.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>1.000</b>				<b>360.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Bad Ems</b>										
<b>1306 Alte Kemmenauer Straße</b>										
	1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems					20.000	300.000		
	2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems					5.000	30.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>							<b>25.000</b>	<b>330.000</b>		
	2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden						5.000		
	4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems						62.000		
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute					25.000	263.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>							<b>25.000</b>	<b>330.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Bad Ems</b>										
<b>1307 Karl-Busch-Straße Hochzone</b>										
	1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems					320.000	140.000		
	2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems				10.000	40.000	25.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>						<b>10.000</b>	<b>360.000</b>	<b>165.000</b>		
	4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems						100.000		
	9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute				10.000	360.000	65.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>						<b>10.000</b>	<b>360.000</b>	<b>165.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										

## 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
<b>Dausenau</b>										
<b>1308</b>	<b>Röderweg</b>									
1	Baumaßnahmen	096006 Kanalleitungen Dausenau					40.000	250.000		
<i>Bemerkung: Abstimmung Kanalsanierungskonzept mit Ortsgemeinde muss noch erfolgen.</i>										
2	Planungskosten	096006 Kanalleitungen Dausenau	10.000				20.000	35.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>10.000</b>				<b>60.000</b>	<b>285.000</b>		
2	Ertragszuschüsse Abnehmer	212018 EEZ Einmalbeiträge Schmutzwasser - Privatkunden						5.000		
2	Ertragszuschüsse Abnehmer	212019 EEZ Einmalbeiträge Niederschlagswasser - Privatkunden						5.000		
4	Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212009 Iko.Bet. Straßenbauasträger Dausenau						18.500		
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	10.000				60.000	256.500		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>10.000</b>				<b>60.000</b>	<b>285.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Kemmenau</b>										
<b>1310</b>	<b>Im Kirschergarten</b>									
1	Baumaßnahmen	096009 Kanalleitungen Kemmenau		100.000		550.000				
2	Planungskosten	096009 Kanalleitungen Kemmenau	30.000	30.000		30.000				
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>30.000</b>	<b>130.000</b>		<b>580.000</b>				
2	Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden						20.000		
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	30.000	130.000		560.000				
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>30.000</b>	<b>130.000</b>		<b>580.000</b>				
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>1311</b>	<b>Pumpstation Wiesbach Erneuerung Maschinenteknik/EMSR</b>									
1	Baumaßnahmen	096017 Pumpstation Wiesbach	100.000	100.000						

## 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
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>100.000</b>	<b>100.000</b>						
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute	105.000	100.000						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>105.000</b>	<b>100.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 5.000</b>							
<hr/>										
<b>Bad Ems</b>										
<b>1312 Bergstraße</b>										
1 Baumaßnahmen		096003 Kanalleitungen Bad Ems			140.000					
<i>Bemerkung: Teilaustausch Kanal mit Trinkwassermaßnahme</i>										
2 Planungskosten		096003 Kanalleitungen Bad Ems		5.000	25.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>5.000</b>	<b>165.000</b>					
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute		5.000	165.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>5.000</b>	<b>165.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>KA Bad Ems -Allgemein</b>										
<b>1313 Hangsicherung</b>										
1 Baumaßnahmen		094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)		85.000						
2 Planungskosten		094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)		25.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>110.000</b>						
8 Landesdarlehen		314001 Plandarlehen Förderdarlehen		22.800						
9 Darlehen		316001 Plandarlehen Kreditinstitute		53.200						
11 I-Kostenanteil Montabaur		232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009		34.000						
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>110.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										

## 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
<b>KA Bad Ems -Gasbehälter</b>										
<b>1314 Erneuerung Seilzug Gasbehälter</b>										
1	Baumaßnahmen	094016 Kläranlage Bad Ems -Anlagen der Schammbehandlung			80.000					
2	Planungskosten	094016 Kläranlage Bad Ems -Anlagen der Schammbehandlung		10.000	15.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>10.000</b>	<b>95.000</b>					
8	Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen			22.400					
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute		7.900	52.400					
11	I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009		2.100	20.200					
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>10.000</b>	<b>95.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Frücht</b>										
<b>1315 Auf der Kratz/Alte Gasse</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>								90.000		
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>								10.000		
1	Baumaßnahmen	096008 Kanalleitungen Frücht			200.000	90.000	90.000			
2	Planungskosten	096008 Kanalleitungen Frücht		10.000	35.000	10.000	10.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>10.000</b>	<b>235.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>			
2	Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden			5.000		5.000			
4	Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212011 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Frücht			54.000		54.000			
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute		10.000	176.000		41.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>10.000</b>	<b>235.000</b>		<b>100.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										

## 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
<b>Nievern</b>										
<b>1316</b>	<b>Bahnhofstraße</b>									
1	Baumaßnahmen	096011 Kanalleitungen Nievern		5.000	105.000					
2	Planungskosten	096011 Kanalleitungen Nievern		5.000	10.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>10.000</b>	<b>115.000</b>					
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute		10.000	115.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>10.000</b>	<b>115.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Bad Ems</b>										
<b>1317</b>	<b>Ernst-Born-Straße (Hsnr. 10-19)</b>									
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									<i>10.000</i>
1	Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems							260.000	
2	Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems			20.000	10.000	10.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>					<b>20.000</b>	<b>10.000</b>	<b>270.000</b>			
2	Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden							26.000	
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute			20.000				244.000	
<b>Gesamteinnahmen:</b>					<b>20.000</b>		<b>270.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Dausenau</b>										
<b>1318</b>	<b>Sanierung Pumpwerk Hallgarten</b>									
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									<i>100.000</i>
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									<i>10.000</i>
1	Baumaßnahmen	096020 Verschiedene Maßnahmen			80.000	100.000	100.000			
2	Planungskosten	096020 Verschiedene Maßnahmen			15.000	10.000	10.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>					<b>95.000</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>			
9	Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute			95.000				110.000	
<b>Gesamteinnahmen:</b>					<b>95.000</b>		<b>110.000</b>			

## Investitionen nach Buchungsstelle 2025

Massnahme	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Später
<i>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</i>									
Auszahlungen insgesamt:		10.935.500	2.079.500	4.660.000	4.875.000	5.890.000	3.750.000	2.020.000	1.985.000
Einzahlungen insgesamt:		8.770.000	2.079.500	4.660.000		5.890.000	3.750.000	2.020.000	1.985.000
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</i>		<i>2.165.500</i>							

## Finanzplan Abwasserentsorgung Bad Ems

Einnahme-/Ausgabearten	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
<b><u>Einnahmen</u></b>					
Jahresgewinn	62.050	159.600	152.300	37.700	0
Abschreibungen Anlagevermögen	1.547.700	1.597.000	1.700.000	1.725.000	1.775.000
Zuwendungen	0	110.000	320.000	305.000	47.000
Zugang Empfangener Ertragszuschüsse	583.000	1.078.800	662.400	434.300	107.300
Rückflüsse aus gewährten Darlehen	13.900	0	0	0	0
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Förderdarlehen)	29.600	368.900	111.500	5.400	5.400
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Sonstige)	888.750	2.343.100	4.013.800	2.412.600	1.395.300
<b>Summe Einnahmen:</b>	<b>3.125.000</b>	<b>5.657.400</b>	<b>6.960.000</b>	<b>4.920.000</b>	<b>3.330.000</b>
<b><u>Ausgaben</u></b>					
Jahresverlust	0	0	0	0	0
Investitionen	2.079.500	4.660.000	5.890.000	3.750.000	2.020.000
Rücklagenentnahmen	0	0	0	0	0
Auflösung/Abgang Empfangener Ertragszuschüsse	335.100	337.400	340.000	340.000	340.000
Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten	710.400	660.000	730.000	830.000	970.000
<b>Summe Ausgaben:</b>	<b>3.125.000</b>	<b>5.657.400</b>	<b>6.960.000</b>	<b>4.920.000</b>	<b>3.330.000</b>

# **Beschluss des Verbandsgemeinderates**

## **über die Feststellung des Wirtschaftsplanes der Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau - Betriebszweig Abwasserentsorgung der ehemaligen Verbandsgemeinde Nassau - 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	3.678.450 €
- die Aufwendungen auf	<u>3.972.850 €</u>
somit ein Jahresverlust i. H. v.	294.400 €
2. Im Vermögensplan	
- die Einnahmen auf	6.740.900 €
- die Ausgaben auf	6.740.900 €
3. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Jahr 2025 zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, auf	
- zinslos	860.250 €
- verzinst	<u>3.309.550 €</u>
insgesamt	4.169.800 €
4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	1.965.000 €
Hierfür müssen in Folgejahren voraussichtlich Investitionskredite i. H. v.	864.650 €
aufgenommen werden.	

56377 Nassau, den 8.11.2024

Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau

**Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems-Nassau**

**Betriebszweig Abwasserentsorgung  
der ehemaligen  
Verbandsgemeinde Nassau**

**Erfolgsplan**

## Vorbericht Erfolgsplan Abwasserentsorgung

### Betriebszweig Nassau - Wirtschaftsjahr 2025

Der Erfolgsplan schließt mit Erträgen (Einnahmen) i. H. v. 3.678.450 € und Aufwendungen (Ausgaben) i. H. v. 3.972.850 €, somit einem Jahresfehlbedarf i. H. v. 294.400 € ab. Gegenüber dem Vorjahr sinken die Erträge um 19.450 € (- 0,5 %) und die Aufwendungen steigen um 115.250 € bzw. 3,0 %.

Die Gliederung der Erträge und Aufwendungen und die Veränderungen zu den Vorjahren sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz		Ansatz		Veränderungen		Ergebnis		Veränderungen	
	2025		2024		2025 zu 2024		2023		2025 zu 2023	
	EUR	%	EUR	%	EUR +/-	%	EUR	%	EUR +/-	%
<b>Erträge</b>										
Umsatzerlöse	3.531.100,00	96,0	3.611.800,00	97,7	-80.700,00	-2,2	3.643.102,64	98,1	112.002,64	-3,1
Aktivierete Eigenleistungen	140.250,00	3,8	75.000,00	2,0	65.250,00	87,0	9.292,52	0,3	130.957,48	1.409,3
Sonstige betriebliche Erträge	5.000,00	0,1	9.000,00	0,2	-4.000,00	-44,4	52.245,93	1,4	-47.245,93	-90,4
Zins- und ähnliche Erträge	2.100,00	0,1	2.100,00	0,1	0,00	0,0	10.016,70	0,3	-7.916,70	-79,0
<b>Gesamt:</b>	<b>3.678.450,00</b>	100,0	<b>3.697.900,00</b>	100,0	<b>-19.450,00</b>	<b>-0,5</b>	<b>3.714.657,79</b>	100,0	<b>-36.207,79</b>	<b>-1,0</b>
<b>Aufwendungen</b>										
Materialaufwand	1.110.600,00	28,0	1.077.100,00	27,9	33.500,00	3,1	890.444,52	23,9	220.155,48	24,7
Personalaufwand	739.100,00	18,6	683.950,00	17,7	55.150,00	8,1	660.476,09	17,8	78.623,91	11,9
Abschreibungen	1.738.400,00	43,8	1.719.300,00	44,6	19.100,00	1,1	1.735.580,10	46,7	2.819,90	0,2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	197.000,00	5,0	195.000,00	5,1	2.000,00	1,0	203.756,19	5,5	-6.756,19	-3,3
Sonstige Steuern	400,00	0,0	500,00	0,0	-100,00	-20,0	736,69	0,0	-336,69	-45,7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	187.350,00	4,7	181.750,00	4,7	5.600,00	3,1	229.041,57	6,2	-41.691,57	-18,2
<b>Gesamt:</b>	<b>3.972.850,00</b>	100,0	<b>3.857.600,00</b>	100,0	<b>115.250,00</b>	<b>3,0</b>	<b>3.720.035,16</b>	100,0	<b>252.814,84</b>	<b>6,8</b>
<b>Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>-294.400,00</b>		<b>-159.700,00</b>				<b>-5.377,37</b>			

## Erträge

Die Umsatzerlöse betragen 3.531.100 € (96,0 % der Gesamterträge) und setzen sich wie folgt zusammen:

Art	Betrag	Erläuterungen
Schmutzwassergebühren	1.156.200 €	410.000 m <sup>3</sup> x 2,82 € ( <b>Senkung um 0,03 €</b> )
Gruben- und Fäkalschlammgebühren	10.000 €	Gruben 17,25 €/m <sup>3</sup> , Fäkalschlamm 24,04 €/m <sup>3</sup> ( <b>Erhöhung um jeweils 4,76 €</b> )
Wiederkehrende Beiträge Schmutzwasser	688.300 €	4.588.700 m <sup>3</sup> x 0,15 € ( <b>wie Vorjahr</b> )
Wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser	1.070.400 €	1.551.300 m <sup>2</sup> x 0,69 € ( <b>Senkung um 0,02 €</b> )
Laufende Entgelte Straßenoberflächenentwässerung	401.500 €	Gemeinden 376.500 € , Kreis und Land zusammen 25.000 €
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	199.500 €	
Sonstige Umsatzerlöse	5.200 €	U. a. Einspeisevergütung Photovoltaik Kläranlage Langenau
<b>Summe:</b>	<b>3.531.100 €</b>	

Die Erträge aus Umsatzerlösen sinken gegenüber dem Vorjahr um 80.700 € (2,2 %). Dieser Rückgang ist teilweise durch die in der Tabelle ausgewiesenen Senkungen bei der Schmutzwassergebühr (Effekt rd. 12 T€) und dem Wiederkehrenden Niederschlagswasserbeitrag (- 31 T€) begründet, mit denen ein weiterer Schritt zur bis 2029 notwendigen Angleichung der Entgelte in Bad Ems und Nassau vollzogen wurde. Hinzu kommt der Einbruch beim Wasserverkauf, aufgrund dessen im Vergleich zu 2024 eine um 11.000 m<sup>3</sup> niedrigere Schmutzwassermenge zu kalkulieren war, die ebenfalls zu Mindererlösen i. H. v. rd. 31 T€ führt. Bei den sonstigen Umsatzerlösen sind lediglich kleinere Veränderungen zu verzeichnen. Die Einnahmen aus der Straßenoberflächenentwässerung sinken um 6.500 €, die Auflösungserträge aus Empfangenen Ertragszuschüssen (EEZ) erhöhen sich leicht (2.400 €).

Die aktivierten Eigenleistungen steigen um 65.250 € und damit deutlich an. Hier wirkt sich das im Vergleich zum Vorjahr deutlich höhere Investitionsvolumen aus.

Die sonstigen betrieblichen sowie Zins- und ähnliche Erträge sind betragsmäßig (7.100 €) zu vernachlässigen.

## Aufwendungen

Beim Materialaufwand ist eine Steigerung um 33.500 (3,1 %) auf 1.110.600 € zu verzeichnen. Positiv machen sich die etwas niedrigeren Kosten für den Strombezug bemerkbar (- 24 T€), die überwiegend auf die Inbetriebnahme der PV-Anlage für die Kläranlage Nassau (erwarteter Minderverbrauch 50.000 kWh/Jahr) zurückzuführen sind. Dafür werden Betriebs- und Aufbereitungsstoffe (7 T€) teurer und es ist ein deutlicher Anstieg bei den Fremdleistungen für die Anlagenunterhaltung einkalkuliert. Hier sind u. a. Mehrkosten für die Pflege der Außenanlagen (5 T€), die Revision der Rechenanlage in der Kläranlage Singhofen und die Prüfung der Dosierstationen in allen Kläranlagen (25 T€), sowie die turnusmäßige Überprüfung der Pumpstationen incl. erwarteter Nacharbeiten (20 T€) zu nennen.

Die Personalkosten belaufen sich in 2025 auf rd. 739 T€ und erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 55 T€ (8,1 %). Als tarifliche Steigerung wurden 3 % eingerechnet. Die darüber hinaus gehende Erhöhung hat mehrere Gründe:

- Die 2024er Ansätze waren bereits etwas zu niedrig kalkuliert.
- Eine Kollegin beendet ihre Elternzeit und ein Mitarbeiter wurde 2024 nicht über das Personalbudget, sondern als Kostenerstattung an die VG-Verwaltung abgerechnet.
- Zur Kompensation der bevorstehenden Verrentung eines Mitarbeiters wurde für den Betriebshof ein junger Mann neu eingestellt, was vorübergehend zu einer Personalaufstockung führt.

Zwar erfolgte aufgrund des derzeit erhöhten Arbeitsaufkommens im Bereich der Kläranlage Bad Ems die Verschiebung eines 30%igen Vollzeitstellenanteils vom Betriebszweig Nassau zum Betriebszweig Bad Ems. Die Mehrkosten aufgrund der oben genannten Faktoren konnten dadurch aber nur teilweise kompensiert werden.

Die Planansätze für den Abschreibungsaufwand betragen 1.738.400 € und liegen damit 19.100 € (1,1 %) über der 2024er Veranschlagung. In Summe übersteigen die neuen Abschreibungsbeträge (z. B. PV-Anlage auf der KA Nassau, verschiedene Inlinersanierungen) die auslaufenden leicht.

Der Zinsaufwand bleibt mit 197.000 € fast gleich (Erhöhung um 2 T€ bzw. 1,0 %). Wegfallende Zinszahlungen und der Annuitäteneffekt neutralisieren sich in etwa mit einer für Oktober 2025 geplanten Neuaufnahme.

Die Ansätze für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Steuern (zusammen rd. 188 T€) verharren in etwa auf Vorjahresniveau (+ 5.500 € = 3,0 %). Größter Einzelposten dieses Kostenblocks ist der Verwaltungskostenbeitrag an die Kernverwaltung (64 T€). Außerdem werden hier u. a. Versicherungsbeiträge, Prüfungskosten, Aufwendungen für die Datenverarbeitung u. Ä. veranschlagt.

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>1. <u>Umsatzerlöse</u></b>	<b>3.643.102,64</b>	<b>3.611.800,00</b>	<b>3.531.100,00</b>	<b>0</b>
402110	Erlöse aus wiederkehrenden Beiträgen - Schmutzwasser - <i>4.588.700 m<sup>2</sup> x 0,15 €</i>	734.190,22	688.500,00	688.300,00	0
402210	Erlöse Abwassergebühren allgemein <i>410.000 m<sup>3</sup> x 2,82 €</i>	1.175.611,54	1.200.000,00	1.156.200,00	0
402510	Erlöse aus der Fäkalschlambeseitigung <i>400 m<sup>3</sup> Gruben x 17,25 €, 100 m<sup>3</sup> Fäkalschlamm x 24,04 €, 10 Sonderanfahrten</i>	5.459,00	9.500,00	10.000,00	0
402610	Erlöse WKB Niederschlagswasser Grundstücke Verbandsgemeinde <i>1.551.300 m<sup>2</sup> x 0,69 €</i>	1.132.453,94	1.103.500,00	1.070.400,00	0
402810	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde <i>351.700 m<sup>2</sup> x 1,07 € und 1.250 m<sup>2</sup> x 0,15 €</i>	374.159,86	378.000,00	376.500,00	0
402820	Erlöse Straßenbaulastträger Kreis	9.400,00	18.000,00	15.000,00	0
402830	Erlöse Straßenbaulastträger Land	5.700,00	12.000,00	10.000,00	0
438010	Auflösung EEZ, Hausanschlüsse	7.256,02	11.000,00	12.300,00	0
438110	Auflösung EEZ, Kanalbeiträge Schmutzwasser	52.021,84	53.000,00	51.900,00	0
438210	Auflösung EEZ, Oberflächenentwässerung	35.217,60	35.900,00	34.900,00	0
438310	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Gemeinde	33.394,76	48.200,00	48.700,00	0
438320	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Kreis	26.394,00	25.500,00	27.000,00	0
438330	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Land	19.681,00	19.300,00	20.500,00	0
438340	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Bund	169,00	200,00	200,00	0
438350	Auflösung EEZ, Außengebiet	4.002,00	4.000,00	4.000,00	0
439020	Entgelte für Unterhaltung	642,60	---	---	0
439040	Erlöse aus Materialverkäufen	172,26	---	---	0
463040	Mieten und Pachten	63,58	100,00	100,00	0
463060	Erträge Einspeisung Photovoltaikanlage KA Langenau	61,82	100,00	100,00	0
498020	Erstattungen Vorjahre Verbrauchsabrechnung	27.051,60	5.000,00	5.000,00	0

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>3. <u>Andere aktivierte Eigenleistungen</u></b>	<b>9.292,52</b>	<b>75.000,00</b>	<b>140.250,00</b>	<b>0</b>
441020	Aktivierte Eigenleistungen Regiekosten	9.292,52	75.000,00	140.250,00	0
	<b>4. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u></b>	<b>52.245,93</b>	<b>9.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0</b>
461010	Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	300,00	---	---	0
461020	Herabsetzung der Einzelwertberichtigung zu Forderungen	587,49	---	---	0
463010	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Erstattungen Wetterstation</i>	3.011,73	2.000,00	2.000,00	0
463070	Sonstige Erträge, soweit nicht außerordentlich	10.758,97	2.000,00	2.000,00	0
498010	Sonstige Erträge, soweit außerordentlich	37.587,74	5.000,00	1.000,00	0
	<b>12. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>	<b>10.016,70</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>0</b>
470010	Zinsen Verrechnungskonto	9.987,46	2.000,00	2.000,00	0
470030	Sonstige Zinserträge	29,24	100,00	100,00	0
	<b>Summe Erträge</b>	<b>3.714.657,79</b>	<b>3.697.900,00</b>	<b>3.678.450,00</b>	<b>0</b>
	<b>a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u></b>	<b>291.096,93</b>	<b>405.500,00</b>	<b>386.500,00</b>	<b>0</b>
540010	Fremdbezug von Strom <i>Nach Inbetriebnahme PV-Anlage ca. 800.000 kwh Verbrauch x 0,335€ (gemittelter Preis) zzgl. 10.000 € Puffer</i>	199.711,47	302.000,00	278.000,00	0
540020	Wasserbezug <i>Eigenverbrauch Kläranlagen, Reinigung Pumpwerke etc</i>	3.570,31	4.500,00	4.500,00	0
540110	Abwasserabgabe	21.402,42	21.500,00	21.500,00	0
541010	Brenn- und Treibstoffe <i>Tausch Verbrenner gegen E-Auto</i>	5.232,35	6.000,00	4.000,00	0

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
541030	Aufbereitungsstoffe (Filtermaterial, Chlor, sonstige Chemikalien usw.) <i>Preissteigerungen erwartet</i>	18.139,83	25.000,00	27.000,00	0
543010	Hilfs- und Betriebsstoffe <i>Mehrverbrauch und Preissteigerungen Laborbedarf</i>	8.357,47	10.000,00	15.000,00	0
544010	Materialeinsatz - Grundstücke und bauliche Anlagen -	356,39	1.000,00	1.000,00	0
544100	Materialeinsatz - Kläranlagen -	22.871,58	20.000,00	20.000,00	0
544200	Materialeinsatz - Pumpstationen -	4.569,25	5.000,00	5.000,00	0
544300	Materialeinsatz - Ortsnetz -	0	1.000,00	1.000,00	0
544500	Materialeinsatz - Regenbauwerke -	0	500,00	1.000,00	0
544600	Materialeinsatz - Geräte und Werkzeuge - <i>Ersatzteile für Geräte und Werkzeuge</i>	4.259,38	3.500,00	4.000,00	0
544610	Materialeinsatz - Fuhrpark -	0	500,00	500,00	0
544700	Materialeinsatz - Sonstige - <i>Reinigungsmittel, Handtücher u. Ä.</i>	832,06	2.000,00	1.000,00	0
579010	Dienst- und Schutzkleidung	1.794,42	3.000,00	3.000,00	0
	<b>b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u></b>	<b>599.347,59</b>	<b>671.600,00</b>	<b>724.100,00</b>	<b>0</b>
547010	Fremdleistungen - Grundstücke und bauliche Anlagen - <i>Pflege Außenanlagen und Anteil Reinigungskraft</i>	51.938,31	35.000,00	40.000,00	0
547100	Fremdleistungen - Kläranlagen - <i>Revision Rechenanlage KA Singhofen, Prüfung Dosierstationen Kläranlagen etc.</i>	58.530,58	35.000,00	60.000,00	0
547110	Fremdleistungen - Klärschlammabeseitigung - <i>Preissteigerung zu erwarten</i>	192.779,84	190.000,00	200.000,00	0

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
547120	Fremdleistungen - Fäkalschlambeseitigung - <i>Entsorgungskosten um 4,76 €/m³ gestiegen. Kostenerstattung an Betriebszweig Bad Ems.</i>	8.296,53	9.500,00	10.000,00	0
547200	Fremdleistungen - Pumpstationen - <i>Turnusmäßige Prüfung ortsfester Anlagen incl. zu erwartender Nacharbeiten.</i>	29.622,02	30.000,00	50.000,00	0
547300	Fremdleistungen - Ortsnetz - <i>Ausschreibung 2025 80.000 €, Rest aus Auftrag 2024</i>	108.141,30	140.000,00	140.000,00	0
547310	Fremdleistungen - Verbindungssammler - <i>Kaum Unterhaltungsaufwand wegen neuem Kanalnetz</i>	0	1.000,00	1.000,00	0
547320	Fremdleistungen - Kanaluntersuchungen SÜVOA (Selbstüberwachung)	48.529,34	100.000,00	100.000,00	0
547400	Fremdleistungen - Hausanschlüsse -	3.813,28	20.000,00	20.000,00	0
547500	Fremdleistungen - Regenbauwerke -	6.494,67	10.000,00	8.000,00	0
547600	Fremdleistungen - Geräte und Werkzeuge -	3.455,82	4.000,00	4.000,00	0
547610	Fremdleistungen - Fuhrpark -	1.860,11	4.000,00	4.000,00	0
547710	Betriebskostenanteil VG Nastätten (KA Mühlbachtal) - OG Geisig, Dessighofen + Schweighausen	35.797,42	37.000,00	35.000,00	0
547720	Betriebskostenanteil VG Katzenelnbogen (KA Hasenbachtal) - OG Pohl + Lollschied	44.180,96	48.000,00	45.000,00	0
547800	Fremdleistungen - Sonstige -	82,38	100,00	100,00	0
547900	Unterhaltung Notstromversorgung	315,63	2.000,00	1.000,00	0
549010	Klärschlamm- und Abwasseruntersuchungen <i>Vor Verbrennung, Untersuchungen SGD etc.</i>	5.509,40	6.000,00	6.000,00	0
	<b>a) <u>Löhne und Gehälter</u></b>	<b>506.683,12</b>	<b>524.450,00</b>	<b>567.650,00</b>	<b>0</b>
500010	Vergütung für ständig beschäftigte Mitarbeiter	467.934,96	500.750,00	527.050,00	0
500080	Dienstbezüge Beamte	38.748,16	23.700,00	40.600,00	0

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>b) <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u></b>	<b>153.792,97</b>	<b>159.500,00</b>	<b>171.450,00</b>	<b>0</b>
500020	Sozialversicherung für ständig beschäftigte Mitarbeiter	99.017,91	104.450,00	110.300,00	0
500030	Umlage ZVK für ständig beschäftigte Mitarbeiter	35.527,31	37.300,00	39.200,00	0
500090	Beihilfe Beamte	1.645,34	1.950,00	3.200,00	0
500100	Umlage zur Kommunalbeamtenversorgungskasse	15.847,92	14.000,00	16.950,00	0
500110	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.754,49	1.800,00	1.800,00	0
	<b>a) <u>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs</u></b>	<b>1.735.580,10</b>	<b>1.719.300,00</b>	<b>1.738.400,00</b>	<b>0</b>
550010	Abschreibungen auf Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte sowie Lizenzen	90.224,97	52.000,00	86.600,00	0
551010	Abschreibungen auf Grundstücke -Außenanlagen-	42.981,00	41.800,00	41.400,00	0
551020	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen MW	948.731,30	990.700,00	965.200,00	0
551030	Abschreibungen Auf Abwassersammlungsanlagen SW	143.002,71	135.400,00	135.700,00	0
551040	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen - Oberflächenentwässerung -	194.917,90	191.300,00	185.300,00	0
551050	Abschreibungen auf Kläranlagen	312.043,70	300.300,00	319.400,00	0
551060	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.338,63	7.500,00	4.800,00	0
552010	Abschreibungen auf GWG	339,89	300,00	0	0
	<b>9. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u></b>	<b>229.041,57</b>	<b>181.750,00</b>	<b>187.350,00</b>	<b>0</b>
560010	Verluste Anlagenabgänge	1.537,71	0	0	0
571010	Mieten und Pachten	17,84	0	0	0
571030	Mitgliedsbeiträge <i>GSfB, VKU, BDEW, DVGW</i>	2.470,22	3.000,00	2.700,00	0
571040	Müllgebühren	397,20	500,00	500,00	0
571050	Rundfunkgebühren	146,65	150,00	150,00	0

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
571060	Leasing <i>Meisterfahrzeug (50%), PKW Verwaltung (25%), Jobräder</i>	2.387,43	2.500,00	4.600,00	0
572010	KFZ-Versicherung	2.190,67	2.500,00	2.400,00	0
572020	Sonstige Versicherungen <i>Gebündelte Global- (20.200 €) , Eigenschaden- (900 €) und Haftpflichtversicherung (3.800 €)</i>	20.942,11	21.000,00	24.900,00	0
573010	Bürobedarf	638,54	1.000,00	1.000,00	0
573020	Drucksachen und Zeitschriften	338,26	500,00	500,00	0
574010	Telefonkosten <i>Überwiegend Ferwirktechnik</i>	6.198,74	4.100,00	5.800,00	0
574020	Frachten und ähnliche Aufwendungen <i>Portokosten etc.</i>	999,74	1.000,00	1.500,00	0
575010	Öffentlichkeitsarbeit	24,46	500,00	500,00	0
576010	Reisekosten, Tagegelder	164,21	500,00	200,00	0
576020	Sitzungsgelder	1.015,00	1.500,00	1.500,00	0
576040	Bewirtungen	21,69	0	100,00	0
577010	Prüfungs- und Beratungskosten <i>Insbesondere Prüfung Jahresabschluss</i>	15.080,71	17.000,00	17.000,00	0
577020	Personalnebenausgaben <i>Impfungen, Arbeitsplatzbegehungen etc.</i>	725,26	1.000,00	1.000,00	0
577030	Technische Beratung	7.033,12	4.000,00	4.000,00	0
579020	Ausbildungskosten <i>Diverse Lehrgänge</i>	607,15	1.500,00	1.500,00	0

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
579030	Verwaltungskostenbeiträge <i>Gemäß Verwaltungsvereinbarung</i>	58.267,05	73.500,00	64.000,00	0
579040	Fortbildungskosten	3.630,59	2.000,00	2.000,00	0
579050	Aufwendungen für die Datenverarbeitung <i>Fernwirktechnik, Geografisches Informationssystem, Finanzsoftware</i>	12.129,37	10.000,00	11.500,00	0
579080	Kosten für Messeinrichtungen <i>Anteil am Aufwand im Betriebszweig Wasser</i>	25.323,49	27.000,00	26.000,00	0
579100	Aufwendungen für Rechtsstreitigkeiten	214,11	0	0	0
579110	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.031,83	5.000,00	3.000,00	0
579120	Wasserrechtliche Erlaubnis <i>Einleitungsgenehmigungen für Kläranlagen u. a.</i>	0	1.000,00	1.000,00	0
591010	Sonstige Aufwendungen, soweit außerordentlich <i>Rechnungen für Leistungen in Vorjahren, Rückzahlungen lfd. Kosten Straßenentwässerung u. Ä.</i>	64.597,02	1.000,00	10.000,00	0
591020	Gutschrift Verbrauchsabrechnung Vorjahre	911,40	0	0	0
	<b>14. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u></b>	<b>203.756,19</b>	<b>195.000,00</b>	<b>197.000,00</b>	<b>0</b>
581010	Zinsen Fremddarlehen <i>Kreditaufnahme für Oktober 2025 mit 3% Zins eingeplant.</i>	203.756,19	195.000,00	197.000,00	0
	<b>22. <u>Sonstige Steuern</u></b>	<b>736,69</b>	<b>500,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0</b>
578010	Kfz-Steuer	616,75	500,00	400,00	0
578040	Umsatzsteuer nach §13b UStG	119,94	0	0	0
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>3.720.035,16</b>	<b>3.857.600,00</b>	<b>3.972.850,00</b>	<b>0</b>

## Erfolgsplan 2025

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis		Ansatz	
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<b>Jahresgewinn (+)   Jahresverlust (-)</b>	- 5.377,37	- 159.700,00	- 294.400,00	0

**Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems-Nassau**

**Betriebszweig Abwasserentsorgung  
der ehemaligen  
Verbandsgemeinde Nassau**

**Vermögens-  
und  
Finanzplanung**

# Vorbericht

## Vermögensplan Abwasserentsorgung Nassau 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 belaufen, erwartet die Werkleitung folgende Ertragszuschüsse:	1.738.400 €
Investitionskostenanteile der Straßenbaulastträger	522.000 €
Hausanschlusskostenerstattungen der Kunden	43.000 €
Einmalbeiträge	43.500 €
Zuschüsse des Landes	224.200 €
Die restlichen Einnahmen werden durch Kredite gedeckt, die sich wie folgt gliedern:	
Zinslose Förderdarlehen	860.250 €
Kreditmarktdarlehen	3.309.550 €
Insgesamt belaufen sich die Einnahmen auf	<b>6.740.900 €</b>

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	445.000 €
Baumaßnahmen	4.131.000 €
Erwerb von beweglichen Sachen	98.000 €
Erwerb immaterieller Rechte	1.000 €
Insgesamt:	<b>4.675.000 €</b>
Die Tilgung der langfristigen Verbindlichkeiten wird veranschlagt mit	1.572.000 €
Die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse beläuft sich auf	199.500 €
Hinzu kommt der erwartete Jahresverlust i. H. v.	294.400 €
Insgesamt summieren sich die Ausgaben ebenfalls auf	<b>6.740.900 €</b>

Um bereits Aufträge für Folgejahre vergeben zu können, wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt veranschlagt. Hiervon müssen in Folgejahren durch Kredite finanziert werden (2025 = 856.650 €, 2026 = 8.000 €):

1.965.000 €  
864.650 €

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

## Investitionen Betriebszweig Abwasserentsorgung Nassau

	Maßnahme		Ansätze 2025 (€)				VE (€)
	Bezeichnung	Nr.	Ausgaben	Zuschüsse	Förderdarlehen	Sonstige Einnahmen	
<b>Allgemein</b>	EDV Software	8000318	1.000				
	Fernwirksystem	8000320	1.000				
	Gewährleistungsabnahme Kanal (TV)	8300300					
	Unvorhersehbare Maßnahmen	8300302	100.000			25.000	
	Nachträgliche Herstellungskosten	8300303	50.000				
	Erneuerung Pumpen und Maschinen	8400300	25.000				
	Erneuerung Pumpen Allgemein	8500300	30.000				
	Steuerkabel	8500301					
	Photovoltaikanlagen	8700400	140.000	23.000	50.500		
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8900010	5.000				
	Fuhrpark	8900300	60.000				
	Geringwertige Anlagegüter	8900305					
	EDV Hardware	8900310	2.000				
<b>Kanalnetz Sanierung und Erweiterung</b>	<b>Nassau</b>						
	Scheuern; Hirtenweg und Hohlweg	8300199					
	Arnsteinerstraße, Oranienstraße, Weilspießen u. a.	8300205	400.000				350.000
	Kaltbachtal- und Westerwaldstraße	8300206	35.000				
	Hohe-Lay-Str.	8300207	15.000				
	Glockenstraße	8300216	25.000				25.000
	Hohe-Lay-Straße 26	8300220	85.000		12.300	20.000	
	Hohe-Lay-Straße Weg zur Windener Str.	8300221					
	Kaltbachtal Hausnrn. 1-35	8300223	20.000				40.000
	<b>Attenhausen</b>						
	Steinkopf- und Ortstraße (60-68, 39-47) u. Str. am DGH	8300011		7.900	14.900	20.000	
	Ortsstraße	8300012		18.000			
	Born- und Wiesenstraße	8300013		7.900	14.900	30.000	
	Steinkopfstraße	8300015		3.900			
	Feldweg Grünwaldstraße	8300016			12.400	14.000	
	<b>Dessighofen</b>						
	Flächenkanal Bergstraße	8300020	270.000		25.000	55.000	
	Ausbau K 10	8300022					
	<b>Dornholzhausen</b>						
	Neubaugebiet Vor Sterg III	8300040	560.000			220.000	
	<b>Geisig</b>						
	Neubaugebiet Brunnenstraße	8300053	40.000				280.000
Endausbau Mühlbachstraße 2. BA	8300054	6.000					
<b>Obernhof</b>							
Seelbacher Straße Erlebnisplatz	8300092	110.000					
<b>Oberwies</b>							
Neubaugebiet Trischern	8300101	5.000					

## Investitionen Betriebszweig Abwasserentsorgung Nassau

	Maßnahme		Ansätze 2025 (€)				VE (€)
	Bezeichnung	Nr.	Ausgaben	Zuschüsse	Förderdarlehen	Sonstige Einnahmen	
<b>Kanalnetz Sanierung und Erweiterung</b>	<b>Pohl</b>						
	Berg- und Mittelstraße	8300113				22.000	
	Neubaugebiet Auf dem Oberfeld 2. BA	8300115	210.000				100.000
	<b>Schweighausen</b>						
	Endausbau Auf der Zargaß	8300121	16.000				
	<b>Seelbach</b>						
	Neubaugebiet Am Stein	8300137	10.000				25.000
	Neubau-/Gewerbegebiet Am Weiher	8300138					
	<b>Singhofen</b>						
	Brunnenstraße	8300143	65.000	11.000		61.000	
	Neubaugebiet Am Steinkopf	8300146	180.000				75.000
	Neubaugebiet Niederfeld 2. BA	8300147	33.000			43.500	
	<b>Winden</b>						
	Hahnenstraße u. Verbind. Zum Neuer Weg	8300174	120.000				370.000
	Neubaugebiet In der Heck 2. BA	8300177	170.000				
	Schulstraße bis Zulaufkanal zum RÜB	8300178	5.000				
	<b>Zimmerschied</b>						
	Endausbau Am Oberfeld	8300180	15.000				
Endausbau Am alten Wasserhaus	8300181	21.000					
<b>Sonstige</b>							
Kanalrenovation aufgrund Eigenüberwachungsverordnung	8300301	430.000	26.500	95.000	73.000		
Hausanschlüsse - Erneuerungen	8600300	50.000					
Hausanschlüsse neu	8600301	25.000			25.000		
<b>Anlagen der Abwasserentsorgung</b>	Kläranlage Langenau - Trübwassertank Schlammpressung	8400167	295.000		178.750		
	Kläranlage Langenau - EMSR- und Maschinenteknik	8400168	180.000		110.000		205.000
	Anschluss Kläranlage Zimmerschied an KA Bad Ems	8400205	630.000	126.000	346.500		400.000
	Pumpstation Krone Montageöffnungen	8500200	40.000				
	Drossel Zufahrt Fernwirk Dienethal	8700030	110.000				50.000
	Ertüchtigung RÜ Singhofen Reinigungssystem	8700140	35.000				35.000
	RÜB Nassau Heime - Fernwirktechnik und Schieber	8700192	10.000				10.000
	Erneuerung Schaltanlagen Pumpwerke	8700500	40.000				
<b>Gesamt:</b>			<b>4.675.000</b>	<b>224.200</b>	<b>860.250</b>	<b>608.500</b>	<b>1.965.000</b>
<b>Finanzierung</b>	Zuschüsse		224.200				
	Förderdarlehen		860.250				
	Sonstige Einnahmen		608.500				
	Kreditmarktdarlehen		3.309.550				
	Restfinanzierung		-327.500				
			<b>4.675.000</b>				

## 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
<b>8000318</b>	<b>PC Software</b>									
	7	Immaterielle Rechte	086001 Anlagen im Bau	20.000	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>20.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.000</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
	6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	086001 Anlagen im Bau	20.000	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>20.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.000</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>8000320</b>	<b>Fernwirkssystem</b>									
	5	Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	100.000	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<i>Bemerkung: In 2024 Anbindung mehrerer Pumpstationen</i>										
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>100.000</b>	<b>10.000</b>	<b>1.000</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
	6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	086001 Anlagen im Bau	100.000	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>100.000</b>	<b>10.000</b>	<b>1.000</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Attenhausen</b>										
<b>8300011</b>	<b>Attenhausen - Steinkopf- und Ortsstraße (60-68, 39-47) u. Str. am DGH (200 m, 47a-49)</b>									
	3	Investitionskostenanteil Straßenbaulasträger	086001 Anlagen im Bau	12.000		20.000				
	4	Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	086001 Anlagen im Bau			7.900				
<i>Bemerkung: Rückwirkender Abruf Fördermittel, Betrag ist bereits bewilligt.</i>										
	5	Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	086001 Anlagen im Bau	60.000		14.900				
<i>Bemerkung: Rückwirkender Abruf Fördermittel, Summe ist beantragt.</i>										
	6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	086001 Anlagen im Bau	226.000		- 42.800				
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>298.000</b>							
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 298.000</b>							

## 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
<b>Attenhausen</b>										
<b>8300012 Attenhausen - Ortsstraße (68-78, 11A-17A, 36-40) (215m)</b>										
4 Zuschüsse vom Land		210010 Zweckgebundene			18.000					
Rheinland-Pfalz		Rücklagen								
<i>Bemerkung: Rückwirkende Gewährung äquivalenter Zuschuss, Betrag ist bereits bewilligt</i>										
6 Darlehen zur		086001 Anlagen im Bau	267.000		- 18.000					
Zwischenfinanzierung										
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>267.000</b>							
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 267.000</b>							
<hr/>										
<b>Attenhausen</b>										
<b>8300013 Attenhausen - Bornstraße / Wiesenstraße (160 m)</b>										
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	55.000	115.000						
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	40.000	12.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>95.000</b>	<b>127.000</b>						
2 Kostenerstattung		212010 EEZ	2.000	10.000	10.000					
Hausanschlussleitung		Kanalhausanschlüsse								
<i>Bemerkung: Anteil Ortsgemeinde an Straßeneinläufen</i>										
3 Investitionskostenanteil		212310 EEZ	2.000	18.000	20.000					
Straßenbaulasträger		Straßenbaulasträger Gemeindestraßen								
4 Zuschüsse vom Land		210010 Zweckgebundene			7.900					
Rheinland-Pfalz		Rücklagen								
<i>Bemerkung: Bereits bewilligter äquivalenter Zuschuss</i>										
5 Darlehen vom Land		303010 Förderdarlehen	15.000		14.900					
Rheinland-Pfalz										
<i>Bemerkung: Beantragtes Förderdarlehen</i>										
6 Darlehen zur		301010 Darlehen Kreditinstitute	61.000	99.000	- 52.800					
Zwischenfinanzierung										
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>80.000</b>	<b>127.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>15.000</b>							
<hr/>										
<b>Attenhausen</b>										
<b>8300015 Attenhausen - Steinkopfstraße</b>										
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	115.000	180.000						
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	19.000	17.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>134.000</b>	<b>197.000</b>						

## 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 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse			7.000						
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen			26.500						
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen				3.900					
<i>Bemerkung: Bereits bewilligter äquivalenter Zuschuss</i>										
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		128.000	163.500	- 3.900					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>128.000</b>	<b>197.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>6.000</b>							
<hr/>										
<b>Attenhausen</b>										
<b>8300016 Attenhausen - Feldweg Grünwaldstraße</b>										
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			55.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>55.000</b>						
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen			14.000	14.000					
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen				12.400					
<i>Bemerkung: Beantragtes Förderdarlehen</i>										
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute			41.000	- 26.400					
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>55.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Dessighofen</b>										
<b>8300020 Dessighofen - Flächenkanal Bergstraße 16 - 26 (140 m)</b>										
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			18.000	260.000					
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau		65.000	2.000	10.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>65.000</b>	<b>20.000</b>	<b>270.000</b>					
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen				55.000					
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen				25.000					
<hr/>										
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
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	45.000	20.000	190.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>45.000</b>	<b>20.000</b>	<b>270.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>20.000</b>							
<hr/>										
<b>Dessighofen</b>										
<b>8300021 Dessighofen Sterg 2. BA</b>										
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	82.000	2.500						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>82.000</b>	<b>2.500</b>						
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	66.000	2.500						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>66.000</b>	<b>2.500</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>16.000</b>							
<hr/>										
<b>Dessighofen</b>										
<b>8300022 Dessighofen - Ausbau K 10</b>										
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	100.000	25.000						
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	18.000	8.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>118.000</b>	<b>33.000</b>						
	3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212330 EEZ Straßenbaulastträger Land	10.000	10.000						
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	108.000	23.000						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>118.000</b>	<b>33.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Dessighofen</b>										
<b>8300023 Dessighofen - Neubaugebiet Maßholler / Sportplatz</b>										
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			0					
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau						5.000	10.000	
<i>Bemerkung: Umsetzungszeitpunkt noch nicht absehbar, deshalb in 2028/29 lediglich Anlaufkosten für Planung.</i>										
<b>Gesamtausgaben:</b>					<b>0</b>			<b>5.000</b>	<b>10.000</b>	
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute			0			5.000	10.000	
<b>Gesamteinnahmen:</b>					<b>0</b>			<b>5.000</b>	<b>10.000</b>	
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										

## 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
<b>Dornholzhausen</b>										
<b>8300040 Dornholzhausen - Neubaugebiet Vor Sterg III</b>										
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau		50.000	540.000					
<i>Bemerkung: Kanalbau rd. 450.000 €, Regenrückhaltebecken rd. 90.000 €.</i>										
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	25.000	25.000	20.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>25.000</b>	<b>75.000</b>	<b>560.000</b>					
1 Kanalbaubeiträge		212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser			20.000					
1 Kanalbaubeiträge		212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser			20.000					
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger		212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen			180.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	25.000	75.000	340.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>25.000</b>	<b>75.000</b>	<b>560.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Geisig</b>										
<b>8300051 Geisig - Rhein-Taunus-Straße und Römerstraße</b>										
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	20.000					10.000		
<i>Bemerkung: Lediglich Anlaufbetrag für Planung</i>										
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>20.000</b>					<b>10.000</b>		
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	10.000					10.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>10.000</b>					<b>10.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>10.000</b>							
<hr/>										
<b>Geisig</b>										
<b>8300053 Geisig - NBG Brunnenstraße</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							250.000			
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							30.000			
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau			20.000	250.000	250.000			
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau		5.000	20.000	30.000	30.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>5.000</b>	<b>40.000</b>	<b>280.000</b>	<b>280.000</b>			

## 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 Kanalbaubeiträge		212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser					15.000			
1 Kanalbaubeiträge		212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser					15.000			
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger		212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					50.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute		5.000	40.000		200.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>5.000</b>	<b>40.000</b>		<b>280.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Geisig</b>										
<b>8300054</b>	<b>Geisig Endausbau Mühlbachstraße 2. BA</b>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau			5.000					
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau			1.000					
<i>Bemerkung: Endausbau</i>										
<b>Gesamtausgaben:</b>					<b>6.000</b>					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute			6.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>					<b>6.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Obernhof</b>										
<b>8300091</b>	<b>Obernhof - Flächenkanal links (Seelbacher Straße) (220 m)</b>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	30.000							390.000
<i>Bemerkung: Gemeinschaftsmaßnahme mit LBM, Umsetzung frühestens 2028</i>										
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	10.000		0			10.000	30.000	
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>40.000</b>		<b>0</b>			<b>10.000</b>	<b>420.000</b>	
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger		212330 EEZ Straßenbaulastträger Land							40.000	
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz		303010 Förderdarlehen							52.250	
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	10.000		0			10.000	327.750	
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>10.000</b>		<b>0</b>			<b>10.000</b>	<b>420.000</b>	
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>30.000</b>										

## 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
<b>Obernhof</b>										
<b>8300092</b>	<b>Obernhof - Seelbacher Straße Erlebnisplatz</b>									
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	160.000	110.000	110.000					
<i>Bemerkung: Schlussrechnung wird erst in 2025 erwartet</i>										
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>160.000</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>					
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	105.000	110.000	110.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>105.000</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>55.000</b>							
<hr/>										
<b>Oberwies</b>										
<b>8300101</b>	<b>Oberwies - NBG Trischern</b>									
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau						210.000		
4	Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	15.000	5.000	5.000		10.000	15.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>15.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>10.000</b>	<b>225.000</b>		
1	Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser						25.000		
1	Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser						25.000		
3	Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212320 EEZ Straßenbaulastträger Kreis						30.000		
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	15.000	5.000	5.000		10.000	145.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>15.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>10.000</b>	<b>225.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Pohl</b>										
<b>8300113</b>	<b>Pohl - Bergstraße (10 m) und Mittelstraße (40 m)</b>									
3	Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	42.000	22.000						
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	258.000	- 22.000						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>300.000</b>							
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 300.000</b>							

## 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
<b>Pohl</b>										
<b>8300115 Pohl Neubaugebiet Auf dem Oberfeld 2. BA</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		2.500	200.000	100.000	100.000		100.000	
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	35.000	5.000	10.000				5.000	
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>35.000</b>	<b>7.500</b>	<b>210.000</b>	<b>100.000</b>	<b>105.000</b>			
	1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser							50.000	
	1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser							50.000	
	3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen							80.000	
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	35.000	7.500	210.000				- 75.000	
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>35.000</b>	<b>7.500</b>	<b>210.000</b>				<b>105.000</b>	
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Schweighausen</b>										
<b>8300121 Schweighausen - Endausbau Auf der Zargaß</b>										
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	20.000		15.000					
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	2.500	1.000	1.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>22.500</b>	<b>1.000</b>	<b>16.000</b>					
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	22.500	1.000	16.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>22.500</b>	<b>1.000</b>	<b>16.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Seelbach</b>										
<b>8300137 Seelbach Neubaugebiet Am Stein</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau							25.000	
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau					240.000			
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	17.000		10.000	25.000	25.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>17.000</b>		<b>10.000</b>	<b>25.000</b>	<b>265.000</b>			
	1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser					10.000	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
1 Kanalbaubeiträge		212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser					10.000	10.000		
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger		212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					40.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	17.000		10.000		205.000	- 20.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>17.000</b>		<b>10.000</b>		<b>265.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Singhofen</b>										
<b>8300143 Singhofen - Brunnenstraße (160 m)</b>										
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau		180.000	60.000					
<i>Bemerkung: Baubeginn später als erwartet, Maßnahme wird erst 2025 fertiggestellt.</i>										
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	40.000	5.000	5.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>40.000</b>	<b>185.000</b>	<b>65.000</b>					
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung		212010 EEZ Kanalhausanschlüsse		5.000	5.000					
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger		212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen		56.000	56.000					
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz		210010 Zweckgebundene Rücklagen			11.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	20.000	124.000	- 7.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>20.000</b>	<b>185.000</b>	<b>65.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>20.000</b>										
<b>Singhofen</b>										
<b>8300146 Singhofen Neubaugebiet Am Steinkopf</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau		5.000	175.000	75.000	75.000			
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	40.000	2.500	5.000		5.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>40.000</b>	<b>7.500</b>	<b>180.000</b>	<b>75.000</b>	<b>80.000</b>			
1 Kanalbaubeiträge		212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser						48.000		

## 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 Kanalbaubeiträge		212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser						31.000		
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger		212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen						53.000		
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	40.000	7.500	180.000		80.000	- 132.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>40.000</b>	<b>7.500</b>	<b>180.000</b>		<b>80.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Singhofen</b>										
<b>8300147</b>	<b>Singhofen - Neubaugebiet Niederfeld 2. BA</b>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	30.000		30.000					
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	5.000	2.000	3.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>35.000</b>	<b>2.000</b>	<b>33.000</b>					
1 Kanalbaubeiträge		212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser	2.000		2.000					
1 Kanalbaubeiträge		212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser	1.500		1.500					
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger		212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	41.000		40.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	- 9.500	2.000	- 10.500					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>35.000</b>	<b>2.000</b>	<b>33.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Winden</b>										
<b>8300174</b>	<b>Winden - Hahnenstraße und Verbindung zum Neuer Weg</b>									
								350.000		
								20.000		
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau			80.000	350.000	350.000			
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	20.000	10.000	40.000	20.000	20.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>20.000</b>	<b>10.000</b>	<b>120.000</b>	<b>370.000</b>	<b>370.000</b>			
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung		212010 EEZ Kanalhausanschlüsse					5.000			

## 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 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger		212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					50.000			
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz		303010 Förderdarlehen					40.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	20.000	10.000	120.000		275.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>20.000</b>	<b>10.000</b>	<b>120.000</b>		<b>370.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Winden</b>										
<b>8300176</b>	<b>Winden, Götzentaler Weg</b>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	40.000	1.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>40.000</b>	<b>1.000</b>						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	52.500	1.000						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>52.500</b>	<b>1.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
			<b>- 12.500</b>							
<b>Winden</b>										
<b>8300177</b>	<b>Winden Neubaugebiet In der Heck 2. BA</b>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	10.000		160.000					
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	45.000	5.000	10.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>55.000</b>	<b>5.000</b>	<b>170.000</b>					
1 Kanalbaubeiträge		212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser					18.500			
1 Kanalbaubeiträge		212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser					11.500			
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger		212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					60.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	55.000	5.000	170.000		- 90.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>55.000</b>	<b>5.000</b>	<b>170.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										

## 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
<b>Winden</b>										
<b>8300178</b>	<b>Winden - Schulstraße</b>									
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau					280.000	150.000		
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	20.000		5.000		40.000	20.000		
	<b>Gesamtausgaben:</b>		<b>20.000</b>		<b>5.000</b>		<b>320.000</b>	<b>170.000</b>		
	2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse						5.000		
	3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen						110.000		
	5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen						55.000		
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	20.000		5.000		320.000			
	<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>20.000</b>		<b>5.000</b>		<b>320.000</b>	<b>170.000</b>		
	<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>									
<hr/>										
<b>Zimmerschied</b>										
<b>8300180</b>	<b>Zimmerschied - Endausbau Am Oberfeld</b>									
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau						13.000		
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau		1.000				2.000		
	<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>1.000</b>				<b>15.000</b>		
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		1.000				15.000		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>1.000</b>				<b>15.000</b>		
	<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>									
<hr/>										
<b>Zimmerschied</b>										
<b>8300181</b>	<b>Zimmerschied - Endausbau Am Alten Wasserhaus</b>									
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau						18.000		
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau		1.000				3.000		
	<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>1.000</b>				<b>21.000</b>		
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		1.000				21.000		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>1.000</b>				<b>21.000</b>		
	<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>									

## 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	
<b>Nassau</b>											
<b>8300205 Nassau - Arnsteiner Oranienplatz Bienengarten Langenauer (150 m) Weilspießen</b>											
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							350.000				
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			390.000	350.000	350.000				
4	Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	115.000	15.000	10.000		30.000				
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>115.000</b>	<b>15.000</b>	<b>400.000</b>	<b>350.000</b>	<b>380.000</b>				
2	Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse					20.000				
3	Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					195.000				
5	Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen					117.500				
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	205.000	15.000	400.000		47.500				
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>205.000</b>	<b>15.000</b>	<b>400.000</b>		<b>380.000</b>				
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 90.000</b>								
<hr/>											
<b>Nassau</b>											
<b>8300206 Nassau - Kaltbachtal und -straße sowie Westerwaldstraße</b>											
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	1.400.000	67.000	35.000						
<i>Bemerkung: Gesamtkosten rd. 1,7 Mio. €. Ausgleichszahlung an Stadt für Oberflächenwiederherstellung wird evt. erst 2025 in Rechnung gestellt.</i>											
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>1.400.000</b>	<b>67.000</b>	<b>35.000</b>						
4	Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen		25.400							
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	1.265.000	41.600	35.000						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>1.265.000</b>	<b>67.000</b>	<b>35.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>135.000</b>								
<hr/>											
<b>Nassau</b>											
<b>8300207 Nassau - Hohe-Lay-Straße (260 m)</b>											
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	550.000	130.000	15.000						
<i>Bemerkung: Gesamtkosten rd. 550.000 €. Ausgleichszahlung an Stadt für Oberflächenwiederherstellung wird evt. erst 2025 in Rechnung gestellt.</i>											
4	Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	60.000	10.000							
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>610.000</b>	<b>140.000</b>	<b>15.000</b>						

## 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 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen		14.700						
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	508.000	125.300	15.000					
	<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>508.000</b>	<b>140.000</b>	<b>15.000</b>					
	<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>		<b>102.000</b>							
<hr/>										
<b>Nassau</b>										
<b>8300211</b>	<b>Nassau - Brückenstraße (30 m)</b>									
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	115.000	8.000						
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	16.000	12.000						
	<b>Gesamtausgaben:</b>		<b>131.000</b>	<b>20.000</b>						
	2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse		2.000						
	3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	6.000	10.000						
	4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen		1.900						
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	74.000	6.100						
	<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>80.000</b>	<b>20.000</b>						
	<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>		<b>51.000</b>							
<hr/>										
<b>Nassau</b>										
<b>8300212</b>	<b>Nassau - Mittelpfad (282 m)</b>									
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau							300.000	
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	30.000					20.000	25.000	
	<b>Gesamtausgaben:</b>		<b>30.000</b>					<b>20.000</b>	<b>325.000</b>	
	3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen							40.000	
	5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen							60.000	
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	10.000					20.000	225.000	
	<b>Gesamteinnahmen:</b>		<b>10.000</b>					<b>20.000</b>	<b>325.000</b>	

## 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
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>20.000</b>							
<b>Nassau</b>										
<b>8300214</b>	<b>Nassau - Hömberger Straße (70 m)</b>									
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau					130.000			
4	Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	35.000				20.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>35.000</b>				<b>150.000</b>			
2	Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse					3.000			
3	Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					40.000			
5	Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen					17.000			
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	15.000				90.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>15.000</b>				<b>150.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>20.000</b>							
<b>Nassau</b>										
<b>8300216</b>	<b>Nassau - Glockenstraße (230 m)</b>									
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							10.000	15.000		
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau					170.000	230.000		
4	Planungskosten	086001 Anlagen im Bau			25.000	25.000	10.000	15.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>					<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>180.000</b>	<b>245.000</b>		
2	Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse						10.000		
3	Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen						45.000		
5	Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen						60.000		
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute			25.000		180.000	130.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>					<b>25.000</b>		<b>180.000</b>	<b>245.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										

## 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
<b>Nassau</b>										
<b>8300217</b>	<b>Nassau - Dr.-Haupt-Weg (83 m)</b>									
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	150.000	2.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>150.000</b>	<b>2.000</b>						
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	086001 Anlagen im Bau	120.000	2.000						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>120.000</b>	<b>2.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>30.000</b>							
<hr/>										
<b>Nassau</b>										
<b>8300218</b>	<b>Nassau - Windener Straße 53-57</b>									
	4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen		8.400						
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	132.000	- 8.400						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>132.000</b>							
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 132.000</b>							
<hr/>										
<b>Nassau</b>										
<b>8300219</b>	<b>Nassau - Hohe-Lay-Straße 59-67</b>									
	1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau						180.000		
	4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau					25.000	20.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>							<b>25.000</b>	<b>200.000</b>		
	2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse						5.000		
	3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen						35.000		
	5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen						35.000		
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute					25.000	125.000		
<b>Gesamteinnahmen:</b>							<b>25.000</b>	<b>200.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										

## 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
<b>Nassau</b>										
<b>8300220</b>	<b>Nassau - Hohe-Lay-Straße 26</b>									
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		70.000	70.000					
	<i>Bemerkung: Umsetzung verschiebt sich von 2024 auf 2025.</i>									
4	Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	10.000	15.000	15.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>10.000</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>					
3	Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen		20.000	20.000					
5	Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen			12.300					
	<i>Bemerkung: Förderdarlehen ist beantragt.</i>									
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	10.000	65.000	52.700					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>10.000</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Nassau</b>										
<b>8300221</b>	<b>Nassau - Hohe-Lay-Straße Weg zur Windener Straße</b>									
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	140.000	115.000						
4	Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	20.000	3.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>160.000</b>	<b>118.000</b>						
2	Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse	5.000	5.000						
3	Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	10.500	10.500						
4	Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen		4.400						
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	134.500	98.100						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>150.000</b>	<b>118.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>10.000</b>							
<hr/>										
<b>Nassau</b>										
<b>8300223</b>	<b>Nassau Kaltbachtal 1-35</b>									
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									
							30.000	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
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau					400.000	150.000		
<i>Bemerkung: Fertigstellung wird voraussichtlich erst 2027 erfolgen.</i>										
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau			20.000	40.000	30.000	10.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>					<b>20.000</b>	<b>40.000</b>	<b>430.000</b>	<b>160.000</b>		
2 Kostenerstattung		212010 EEZ						10.000		
Hausanschlussleitung		Kanalhausanschlüsse								
3 Investitionskostenanteil		212310 EEZ						170.000		
Straßenbaulastträger		Straßenbaulastträger Gemeindestraßen								
5 Darlehen vom Land		303010 Förderdarlehen						107.000		
Rheinland-Pfalz										
6 Darlehen zur		301010 Darlehen Kreditinstitute			20.000		430.000	- 127.000		
Zwischenfinanzierung										
<b>Gesamteinnahmen:</b>					<b>20.000</b>		<b>430.000</b>	<b>160.000</b>		
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>8300301</b>	<b>Kanalrenovation aufgrund Eigenüberwachungsverordnung</b>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	1.540.000	450.000	400.000		250.000	250.000	250.000	250.000
<i>Bemerkung: Im Ansatz 2025 sind 150.000 € für Restabwicklungen aus Aufträgen der Vorjahre enthalten.</i>										
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	40.000	40.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>1.580.000</b>	<b>490.000</b>	<b>430.000</b>		<b>280.000</b>	<b>280.000</b>	<b>280.000</b>	<b>280.000</b>
2 Kostenerstattung		212010 EEZ	3.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
Hausanschlussleitung		Kanalhausanschlüsse								
3 Investitionskostenanteil		212310 EEZ	230.000	170.000	70.000		70.000	70.000	70.000	70.000
Straßenbaulastträger		Straßenbaulastträger Gemeindestraßen								
4 Zuschüsse vom Land		210010 Zweckgebundene		64.400	26.500					
Rheinland-Pfalz		Rücklagen								
5 Darlehen vom Land		303010 Förderdarlehen	353.000		95.000		80.000	80.000	80.000	80.000
Rheinland-Pfalz										
6 Darlehen zur		301010 Darlehen Kreditinstitute	394.000	252.600	235.500		127.000	127.000	127.000	127.000
Zwischenfinanzierung										
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>980.000</b>	<b>490.000</b>	<b>430.000</b>		<b>280.000</b>	<b>280.000</b>	<b>280.000</b>	<b>280.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>600.000</b>	<b>- 0</b>						
<hr/>										
<b>8300302</b>	<b>Unvorhersehbare Maßnahmen</b>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	200.000	20.000	100.000		100.000	100.000	500.000	1.400.000

## 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
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>200.000</b>	<b>20.000</b>	<b>100.000</b>		<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>500.000</b>	<b>1.400.000</b>
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212320 EEZ Straßenbaulastträger Kreis			13.600	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
<i>Bemerkung: Pauschale Veranschlagung Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung</i>										
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212330 EEZ Straßenbaulastträger Land			18.600	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
<i>Bemerkung: Pauschale Veranschlagung Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung</i>										
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		150.000	- 12.200	75.000		75.000	75.000	475.000	1.375.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>150.000</b>	<b>20.000</b>	<b>100.000</b>		<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>500.000</b>	<b>1.400.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>50.000</b>							
<hr/>										
<b>8300303</b>	<b>Nachträgliche Herstellungskosten</b>									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		270.000	10.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>270.000</b>	<b>10.000</b>	<b>50.000</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		120.000	10.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>120.000</b>	<b>10.000</b>	<b>50.000</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>150.000</b>							
<hr/>										
<b>Weinähr</b>										
<b>8400167</b>	<b>Langenau - Trübwassertank für Schlammpressung</b>									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			50.000	280.000					
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau		40.000	30.000	15.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>40.000</b>	<b>80.000</b>	<b>295.000</b>					
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	302010 Darlehen Zinszuschuss				178.750					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		40.000	80.000	116.250					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>40.000</b>	<b>80.000</b>	<b>295.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>Weinähr</b>										
<b>8400168</b>	<b>Langenau - EMSR- und Maschinenteknik</b>									
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							185.000			
<i>Bemerkung: Erneuerung Elektrotechnik und Gebläse</i>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							20.000			

## 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 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau			150.000	185.000	185.000			
<i>Bemerkung: Erneuerung Elektrotechnik und Gebläse</i>										
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau		20.000	30.000	20.000	20.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>20.000</b>	<b>180.000</b>	<b>205.000</b>	<b>205.000</b>			
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz		301010 Darlehen Kreditinstitute			110.000		112.750			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute		20.000	70.000		92.250			
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>20.000</b>	<b>180.000</b>		<b>205.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Zimmerschied</b>										
<b>8400205 Kläranlage Zimmerschied</b>										
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>										
<i>Bemerkung: Syna erwägt Beteiligung und prüft Mittelverfügbarkeit in 2025. Je nach Ergebnis Baubeginn evt. erst 2026.</i>										
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau			600.000	400.000	400.000			400.000
<i>Bemerkung: Syna erwägt Beteiligung und prüft Mittelverfügbarkeit in 2025. Je nach Ergebnis Baubeginn evt. erst 2026.</i>										
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	20.000	30.000	30.000		15.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>20.000</b>	<b>30.000</b>	<b>630.000</b>	<b>400.000</b>	<b>415.000</b>		
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz		210010 Zweckgebundene Rücklagen	15.000		126.000		83.000			
<i>Bemerkung: Maßnahme kalkuliert mit 20% Zuschuss ("Klima-Bonus" wg. Verringerung Nährstofffracht). In 2023 Förderung Studie mit höherem Fördersatz.</i>										
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz		303010 Förderdarlehen			346.500		228.250			
<i>Bemerkung: Kalkuliert mit 55% Grundförderung</i>										
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	5.000	30.000	157.500		103.750			
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>20.000</b>	<b>30.000</b>	<b>630.000</b>	<b>415.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>8400300 Erneuerung Pumpen und Maschinen</b>										
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	15.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
<b>Gesamtausgaben:</b>				<b>15.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	15.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>				<b>15.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>

## 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
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>Geisig</b>										
<b>8500050</b>	<b>Geisig - Pumpstation</b>									
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	863.000	1.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>863.000</b>	<b>1.000</b>						
4	Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen	10.000	5.400						
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	235.000	- 4.400						
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>245.000</b>	<b>1.000</b>						
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>618.000</b>							
<b>Nassau</b>										
<b>8500200</b>	<b>Nassau - Pumpstation Krone Montageöffnungen</b>									
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		40.000	40.000					
<i>Bemerkung: Beauftragtes Unternehmen kann Leistung evt. erst 2025 erbringen.</i>										
4	Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	10.000	5.000						
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>10.000</b>	<b>45.000</b>	<b>40.000</b>					
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	45.000	45.000	40.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>45.000</b>	<b>45.000</b>	<b>40.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 35.000</b>							
<b>8500300</b>	<b>Erneuerung Pumpen Allgemein</b>									
5	Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	15.000	22.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>15.000</b>	<b>22.000</b>	<b>30.000</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
6	Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	15.000	22.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>15.000</b>	<b>22.000</b>	<b>30.000</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>8600300</b>	<b>Hausanschlüsse Erneuerung</b>									
1	Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	200.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>200.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

## 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 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse			50.000						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		150.000		50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>150.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>50.000</b>							
<hr/>										
<b>8600301</b>	<b>Hausanschlüsse Neu</b>									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		85.000	30.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>85.000</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse		65.000	30.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>65.000</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>20.000</b>							
<hr/>										
<b>Dienethal</b>										
<b>8700030</b>	<b>Dienethal - Drossel-Zufahrt-Fernwirk</b>									
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							50.000			
<i>Bemerkung: Erneuerung Fernwirkkabel und Anpassung Drosselung Regenüberlaufbecken</i>										
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		85.000		100.000	50.000	50.000			
<i>Bemerkung: Erneuerung Fernwirkkabel und Anpassung Drosselung Regenüberlaufbecken</i>										
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau		50.000		10.000		5.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>135.000</b>		<b>110.000</b>	<b>50.000</b>	<b>55.000</b>			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		110.000		110.000		55.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>110.000</b>		<b>110.000</b>		<b>55.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>25.000</b>							
<hr/>										
<b>Singhofen</b>										
<b>8700140</b>	<b>Ertüchtigung RÜ Singhofen Reinigungssystem</b>									
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							25.000			
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>							10.000			
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		10.000		25.000	25.000	25.000			
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau		25.000		10.000	10.000	10.000			
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>35.000</b>		<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		25.000		35.000		35.000			

## 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
<b>Gesamteinnahmen:</b>			25.000		35.000		35.000			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			10.000							
<hr/>										
<b>Nassau</b>										
<b>8700192</b>	<b>Nassau RÜB Heime Fernwirk und Schieber</b>									
	<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau			10.000	10.000	10.000	10.000		
<b>Gesamtausgaben:</b>					<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute			10.000		10.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>					<b>10.000</b>		<b>10.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>8700400</b>	<b>Photovoltaikanlagen</b>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau	105.000	380.000	40.000					
<i>Bemerkung: In 2024 Bau einer PV-Anlage zur Energieversorgung der KA Nassau. In 2025 PV-Anlagen für die Kläranlagen in Singhofen und Dornholzhausen.</i>										
4 Planungskosten		086001 Anlagen im Bau	40.000	70.000	100.000					
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>145.000</b>	<b>450.000</b>	<b>140.000</b>					
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz		210010 Zweckgebundene Rücklagen		285.600	23.000					
<i>Bemerkung: Lt. Bewilligungsbescheid Kommunaler Klimapakt KIPKI für Anlage auf KA Nassau</i>										
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz		303010 Förderdarlehen			50.500		77.000			
<i>Bemerkung: Lt. Förderantrag über Wasserwirtschaftsverwaltung für KA Nassau, Bewilligung liegt noch nicht vor. Für PV-Anlagen Singhofen und Dornholzhausen lediglich Grundförderung mit Abruf in 2026 kalkuliert.</i>										
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute	145.000	164.400	66.500		- 77.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>145.000</b>	<b>450.000</b>	<b>140.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<hr/>										
<b>8700500</b>	<b>Erneuerung Schaltanlagen Pumpwerke</b>									
1 Baumaßnahmen		086001 Anlagen im Bau			40.000					
<i>Bemerkung: Seelbach (10.000€) und Obernhof (30.000€)</i>										
<b>Gesamtausgaben:</b>					<b>40.000</b>					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung		301010 Darlehen Kreditinstitute			40.000					
<b>Gesamteinnahmen:</b>					<b>40.000</b>					
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										

## 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
<b>8900010</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>									
	5 Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	10.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>10.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	20.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>20.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 10.000</b>							
<b>8900300</b>	<b>Fuhrpark</b>									
	5 Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	45.000		60.000		40.000			
	<i>Bemerkung: PickUp mit Kran in 2025, Fahrzeug für Elektriker in 2026.</i>									
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>45.000</b>		<b>60.000</b>		<b>40.000</b>			
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	45.000		60.000		40.000			
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>45.000</b>		<b>60.000</b>		<b>40.000</b>			
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>										
<b>8900310</b>	<b>PC Hard- inkl. Standardsoftware</b>									
	5 Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	5.500	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Gesamtausgaben:</b>			<b>5.500</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	7.500	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Gesamteinnahmen:</b>			<b>7.500</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Saldo Ausgaben und Einnahmen:</b>			<b>- 2.000</b>							
<b>Auszahlungen insgesamt:</b>			<b>7.513.000</b>	<b>2.592.500</b>	<b>4.675.000</b>	<b>1.965.000</b>	<b>3.934.000</b>	<b>1.599.000</b>	<b>1.719.000</b>	<b>1.879.000</b>
<b>Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>6.596.500</b>	<b>2.592.500</b>	<b>4.675.000</b>		<b>3.934.000</b>	<b>1.599.000</b>	<b>1.719.000</b>	<b>1.879.000</b>
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>			<b>916.500</b>	<b>- 0</b>						

## Finanzplan Abwasserentsorgung Nassau

Einnahme-/Ausgabearten	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2024	2025	2026	2027	2028
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<b><u>Einnahmen</u></b>					
Jahresgewinn	0	0	0	0	0
Abschreibungen Anlagevermögen	1.719.300	1.738.400	1.813.000	1.800.000	1.830.000
Zuwendungen	405.800	224.200	83.000	0	0
Zugang Empfangener Ertragszuschüsse	501.200	608.500	846.000	745.000	203.000
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Förderdarlehen)	10.000	860.250	595.500	337.000	192.250
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Sonstige)	1.874.100	3.309.550	2.966.000	1.066.500	1.663.250
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>4.510.400</b>	<b>6.740.900</b>	<b>6.303.500</b>	<b>3.948.500</b>	<b>3.888.500</b>
<b><u>Ausgaben</u></b>					
Jahresverlust	159.700	294.400	560.000	600.000	500.000
Investitionen	2.592.500	4.675.000	3.934.000	1.599.000	1.719.000
Rücklagenentnahmen	0	0	0	0	0
Auflösung/Abgang Empfangener Ertragszuschüsse	197.100	199.500	199.500	199.500	199.500
Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten	1.561.100	1.572.000	1.610.000	1.550.000	1.470.000
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>4.510.400</b>	<b>6.740.900</b>	<b>6.303.500</b>	<b>3.948.500</b>	<b>3.888.500</b>

**Kalkulation des liquiditätswirksamen Jahresergebnisses**  
**Betriebszweige Abwasserentsorgung VG Bad Ems - Nassau**  
**Ermittlungsschema gemäß § 11 EigAnVO**

<b>Zu berücksichtigen:</b>	<b>Bad Ems 2025</b>	<b>Nassau 2025</b>	<b>Summe Eigenbetrieb</b>
1. Jahresgewinn(+)/verlust(-) <b>Zuzüglich Aufwand, der nicht zu Ausgaben führt</b>	159.600 €	- 294.400 €	- 134.800 €
2. Planmäßige Abschreibungen	1.525.800 €	1.738.400 €	3.264.200 €
3. Erhöhung Pauschalwertberichtigung	- €	- €	- €
4. Buchverluste Anlagenabgänge <b>Abzüglich Erträge, die nicht zu Einnahmen führen</b>	- €	- €	- €
5. Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	337.400 €	199.500 €	536.900 €
6. Auflösung Sonderposten	-	-	-
7. Herabsetzung Einzelwertberichtigung <b>Abzüglich Ausgaben, die keine laufenden Aufwendungen sind</b>	- €	- €	- €
8. Planmäßige Tilgungen <b>Zuzüglich Einnahmen, die keine laufenden Erträge sind:</b>	660.000 €	1.572.000 €	2.232.000 €
9. Tilgungsanteil VGW Montabaur	- €	- €	- €
<b>Liquiditätsüberschuss(+)/defizit(-):</b>	<b>688.000 €</b>	<b>- 327.500 €</b>	<b>360.500 €</b>

**Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau**  
**Betriebszweig Abwasserentsorgung**

**Verwaltung der Werke**

Mitarbeiter/in	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Erläuterungen
		2024	Tatsächliche Besetzung 30.06.2024	2025 Bad Ems	2025 Nassau	
Beamter* (VG-Verwaltungsrat)	A 14	0,590	0,590	0,300	0,300	Kaufmännische Werkleitung Tatsächliche Besetzung A 13
Beamtin* (VG-Amtsärztin)	A 12	0,590	0,590	0,150	0,150	Stellvertretende Kaufmännische Werkleitung
Beamter* (VG-Sekretär)	A 6	0,000	0,000	0,1875	0,1875	Allgemeine Verwaltung
Beschäftigter	EG 13	0,590	0,590	0,300	0,300	Technische Werkleitung
Beschäftigter	EG 11	0,590	0,590	0,300	0,300	Stellvertretende Technische Werkleitung Tatsächliche Besetzung EG 9b mit Zulage
Beschäftigte	EG 10	1,615	1,615	1,035	0,745	Techniker, 2 x 0,6, 1 x 0,58 Stelle (in 2024 2 x 0,59, 1 x 0,435). Tatsächliche Besetzung EG 12, EG 10, EG 9a
Beschäftigte	EG 9c	2,208	2,208	1,090	1,080	Allgemeine Verwaltung 0,6 (2024 = 0,59), Buchhaltung 1 x 0,64, 1 x 0,63, 2 x 0,15 (2024 = 0,64, 0,6 u. 0,378) Tatsächliche Besetzung 1 x EG 10, 4 x EG 9c
Beschäftigte	EG 8	1,180	1,180	0,500	0,500	Verbrauchsabrechnung (2 x 0,5, 2024 = 0,6 u. 0,58)
Beschäftigte	EG 6	0,968	0,968	0,492	0,492	Allgemeine Verwaltung 1 x 0,6, 1 x 0,384 (in 2024 = 1 x 0,59 u. 1 x 0,378)
Beschäftigter	EG 5	0,089	0,089	0,000	0,000	Techniker (Minijob befristet bis 31.12.2024)
<b>Verwaltung insgesamt:</b>		<b>8,420</b>	<b>8,420</b>	<b>4,355</b>	<b>4,055</b>	
davon Bad Ems:		4,250				
davon Nassau:		4,170				

\* 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 Abwasserentsorgung**

**Betriebshöfe**

Mitarbeiter/in	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Erläuterungen
		2024	Tatsächliche Besetzung 30.06.2024	2025 Bad Ems	2025 Nassau	
Beschäftigte	EG 9b	1,000	1,000	0,600	0,400	Abwassermeister
Beschäftigter	EG 8	2,000	2,000	0,800	1,200	2 stellvertretende Abwassermeister
Beschäftigte	EG 6	7,000	7,000	4,400	3,600	Mitarbeiter Abwasserwerk
<b>Betriebshöfe insgesamt:</b>		<b>10,000</b>	<b>10,000</b>	<b>5,800</b>	<b>5,200</b>	
davon Bad Ems:		5,000				
davon Nassau:		5,000				

**Ausbildung Betriebshöfe**

Mitarbeiter/in	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Erläuterungen
		2024	Tatsächliche Besetzung 30.06.2024	2025 Bad Ems	2025 Nassau	
Auszubildender		1,00	1,00	0,50	0,50	
<b>Ausbildung insgesamt:</b>		<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,50</b>	<b>0,50</b>	
davon Bad Ems:		0,500				
davon Nassau:		0,500				

<b>Abwasserentsorgung insgesamt:</b>		<b>19,420</b>	<b>19,420</b>	<b>20,409</b>	
davon Bad Ems:		9,750		10,6545	
davon Nassau:		9,670			9,7545