



Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems – Nassau

Betriebszweig Abwasserentsorgung
Abrechnungsgebiete Bad Ems und Nassau

Wirtschaftspläne 2026

Inhaltsübersicht

Abrechnungsgebiet Bad Ems

Seite	3	Beschluss des Verbandsgemeinderates
Seiten	4 - 16	Erfolgsplan
Seiten	17 - 41	Vermögensplan
Seite	42	Finanzplan

Abrechnungsgebiet Nassau

Seite	43	Beschluss des Verbandsgemeinderates
Seiten	44 - 54	Erfolgsplan
Seiten	55 - 80	Vermögensplan
Seite	81	Finanzplan

Gesamter Betriebszweig

Seite	82	Liquiditätswirksames Jahresergebnis
Seiten	83 - 84	Stellenübersicht

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, Abrechnungsgebiet Bad Ems -

für das Wirtschaftsjahr 2026

Der Verbandsgemeinderat hat am 11. Dezember 2025 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 für das Abrechnungsgebiet Bad Ems festgesetzt:

1. Im Erfolgsplan	
- die Erträge auf	4.619.250 €
- die Aufwendungen auf	<u>4.603.900 €</u>
somit ein Jahresgewinn i. H. v.	15.350 €
2. Im Vermögensplan	
- die Einnahmen auf	6.969.800 €
- die Ausgaben auf	6.969.800 €
3. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Jahr 2026 zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, auf	
- zinslos	376.500 €
- verzinst	<u>4.254.550 €</u>
insgesamt	4.631.050 €
4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	4.630.000 €
Hierfür müssen in Folgejahren voraussichtlich Investitionskredite i. H. v.	3.823.540 €
aufgenommen werden.	

56377 Nassau, den2025

Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau

Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems-Nassau

Betriebszweig Abwasserentsorgung

Abrechnungsgebiet Bad Ems

Erfolgsplan

Vorbericht Erfolgsplan Abwasserentsorgung

Abrechnungsgebiet Bad Ems - Wirtschaftsjahr 2026

Der Erfolgsplan schließt mit Erträgen i. H. v. 4.619.250 € und Aufwendungen i. H. v. 4.603.900 €, somit einem Jahresüberschuss i. H. v. 15.350 € ab. Gegenüber dem Vorjahr steigen die Erträge um 118.350 € (+ 2,6 %) und die Aufwendungen um 262.600 € bzw. 6,0 %.

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	
	2026		2025		2026 zu 2025		2024		2026 zu 2024	
	€	%	€	%	€ +/-	%	€	%	€ +/-	%
Erträge										
Umsatzerlöse	4.498.400	97,4	4.368.200	97,1	130.200	3,0	4.237.868,08	98,2	260.531,92	6,1
Aktivierte Eigenleistungen	107.550	2,3	116.700	2,6	-9.150	-7,8	28.005,69	0,6	79.544,31	284,0
Sonstige betriebliche Erträge	10.000	0,2	12.000	0,3	-2.000	-16,7	35.867,98	0,8	-25.867,98	-72,1
Zins- und ähnliche Erträge	3.300	0,1	4.000	0,1	-700	0,0	13.964,79	0,3	-10.664,79	-76,4
Gesamt:	4.619.250	100,0	4.500.900	100,0	118.350	2,6	4.315.706,54	100,0	303.543,46	7,0
Aufwendungen										
Materialaufwand	1.498.100	32,5	1.335.400	30,8	162.700	12,2	1.481.192,68	34,0	16.907,32	1,1
Personalaufwand	856.000	18,6	839.900	19,3	16.100	1,9	718.617,24	16,5	137.382,76	19,1
Abschreibungen	1.660.000	36,1	1.597.000	36,8	63.000	3,9	1.541.655,81	35,4	118.344,19	7,7
Zinsen u. ä. Aufwendungen	387.000	8,4	350.000	8,1	37.000	10,6	352.409,49	8,1	34.590,51	9,8
Sonstige Steuern	600	0,0	500	0,0	100	20,0	399,25	0,0	200,75	50,3
Sonstiger betrieblicher Aufwand	202.200	4,4	218.500	5,0	-16.300	-7,5	262.463,27	6,0	-60.263,27	-23,0
Gesamt:	4.603.900	100,0	4.341.300	100,0	262.600	6,0	4.356.737,74	100,0	247.162,26	5,7
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	15.350		159.600				-41.031,20			

Erträge

Die Umsatzerlöse betragen 4.498.400 € (97,4 % der Gesamterträge) und setzen sich wie folgt zusammen:

Art	Betrag	Erläuterungen
Schmutzwassergebühren	1.872.200 €	740.000 m³ x 2,53 € (Erhöhung um 0,06 €)
Gruben- und Fäkalschlammgebühren	31.000 €	17,25 €/m³ Gruben, 24,04 €/m³ Fäkalschlamm
Wiederkehrende Beiträge Schmutzwasser	520.400 €	5.203.800 m² x 0,10 € (Erhöhung um 0,01 €)
Wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser	1.035.100 €	1.848.500 m² x 0,56 € (Erhöhung um 0,02 €)
Laufende Entgelte Straßenoberflächenentwässerung	361.900 €	Gemeinden 326.900 €, Kreis und Land zusammen 35.000 €
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	322.800 €	
Kostenbeteiligung VG Montabaur	355.000 €	Umlage 342.000 €, Abwasserabgabe 13.000 €
Summe:	4.498.400 €	

Die Erträge aus Umsatzerlösen steigen vor allem aufgrund der in der Tabelle ausgewiesenen Gebühren- und Beitragserhöhungen gegenüber dem Vorjahr um 130.200 € bzw. 3,0 %. Hiervon entfallen 42.400 € auf mehr Schmutzwasser- und Fäkalschlammgebühren, 53.100 € auf höhere wiederkehrende Beiträge für die Schmutzwasserentsorgung und 42.400 € auf Mehreinnahmen aus wiederkehrenden Niederschlagswasser-Beiträgen. Die Anpassung der Entgelte war insbesondere notwendig, um einen weiteren Schritt zur bis 2029 notwendigen Angleichung der Entgelte in Bad Ems und Nassau zu vollziehen. Hinzu kommt, dass im Zeitraum 2022 – 2024 jeweils Verluste (in Summe rd. 384 T€) eingefahren wurden und auch der Wirtschaftsplan 2026 ohne Erhöhung einen Fehlbedarf ausgewiesen hätte.

Die von den Straßenbaulastträgern zu zahlenden Entgelte für die laufenden Kosten der Straßenoberflächenentwässerung liegen 5.100 € unter den Vorjahresansätzen. Aufgrund der leicht gesunkenen Aufwendungen im Bereich der Straßenentwässerung ergab die Nachkalkulation 2024 bei den Gemeindestraßen einen um 0,01 €/m² niedrigeren Satz, was sich bei einer zu entwässernden Fläche von rd. 518.000 m² mit der genannten Summe auswirkt.

Der Anteil der VG Montabaur an den Aufwendungen für die Kläranlage Bad Ems steigt um 12 T€ auf 355.000 €. Bereits die Abrechnung 2024 belief sich auf rd. 346.000 €.

Die Erträge aus der Auflösung empfangener Ertragszuschüsse gehen um 14.600 € zurück. Hier wirken sich auslaufende Auflösungen aus Baukostenzuschüssen und Hausanschlüssen ertragsmindernd aus.

Die aktivierten Eigenleistungen sinken um rd. 9 T€. Das für die Berechnung maßgebliche Investitionsvolumen übersteigt das des Vorjahres zwar um rd. 1,3 Mio. €. Aufgrund von Erfahrungswerten haben wir aber einen Erfüllungsgrad von 60% angesetzt.

Abwässer aus geschlossenen Gruben und Kleinkläranlagen werden komplett in der Kläranlage Bad Ems gereinigt, der Betriebszweig Abwasser Nassau hat sich entsprechend seines Anteils mit 8.000 € an den Kosten zu beteiligen. Da die Fäkalschlamm-mengen rückläufig sind, sinken die Sonstigen betrieblichen Erträge um 2 T€. Zins- und ähnliche Erträge sind betragsmäßig zu vernachlässigen (3.300 €) und liegen leicht unter Vorjahresniveau.

Aufwendungen

Beim Materialaufwand ist eine deutliche Steigerung um rd. 163 T€ (12,2 %) auf fast 1,5 Mio. € zu verzeichnen. Sie wird maßgeblich durch Mehraufwand für die Kanalunterhaltung i. H. v. 100 T€ verursacht, insbesondere weil Überhänge aus Vorjahren bei den nach der Selbstüberwachungsverordnung vorgeschriebenen Kanalbefahrungen abzuarbeiten sind. Auch die Klärschlammmentsorgung wird teurer (20 T€), da sich die Schlammmenge wegen Sanierungsarbeiten in der Kläranlage Bad Ems erhöht. Die Unterhaltungskosten der beiden Kläranlagen, der Pumpwerke und Grundstücke erhöhen sich um 27 T€ und an die Stadt Lahnstein sind aufgrund einer deutlichen Gebührenerhöhung 10 T€ mehr für die Schmutzwasserentsorgung aus Teilgebieten der Gemeinden Miellen und Frücht zu zahlen. Der Aufwand für den Strombezug bleibt in etwa konstant, Mehrkosten durch sanierungsbedingt höhere Verbräuche in der Kläranlage Bad Ems werden durch niedrigere Strompreise für die kleineren Abwasserbeseitigungsanlagen weitgehend neutralisiert.

Die Personalkosten belaufen sich in 2026 auf rd. 856.000 T€ und erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr nur leicht (16 T€, 1,9 %), obwohl als tarifliche Steigerung 2,8 % einkalkuliert wurden und Mitarbeiter des Betriebshofs höhergruppiert werden sollen. Gleichzeitig wirkt sich aber die planmäßige Reduzierung (Bad Ems und Nassau je 0,5 Stelle) des vorübergehend höheren Personalbestandes im Betriebshof aufwandsmindernd aus.

Die Planansätze für den Abschreibungsaufwand betragen 1.660 T€ und liegen damit 63.000 € über der 2025er Veranschlagung. Ursächlich ist, dass zusätzliche AfA für diverse Inlinermaßnahmen, sonstige Kanalsanierungen und verschiedene Projekte in der Kläranlage Bad Ems einzuplanen waren. Auslaufende Abschreibungen sind dagegen in 2026 nur in geringer Höhe zu verzeichnen.

Der Zinsaufwand steigt um 37 T€ (10,6 %) auf 387.000 €. Notwendige Neuaufnahmen am Kreditmarkt sind für 2026 i. H. v. rd. 1,77 Mio. € eingeplant und verursachen zusätzliche Zinszahlungen von voraussichtlich ca. 32 T€. Die Umschuldung eines bislang sehr niedrig verzinsten Darlehens kommt hinzu (höherer Zinsaufwand rd. 5 T€), außerdem wurden die Liquiditätsreserven in 2025 weitgehend verbraucht.

Die Ansätze für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Steuern (zusammen rd. 203 T€) sinken vor allem wegen der Anpassung des Verwaltungs-kostenbeitrags an die Kernverwaltung um rd. 16 T€ (7,5 %). Er ist mit 48.600 € dennoch größter Posten dieses Aufwandsblocks, gefolgt von der Erstattung an den Betriebszweig Wasserversorgung für Zählerablesung und -wechsel (30 T€) und Versicherungsbeiträgen (29 T€). Außerdem werden hier Prüfungskosten, Aufwendungen für die Datenverarbeitung und weitere Geschäftsaufwendungen (Porto, Telefon, Fortbildung etc.) veranschlagt.

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	1. <u>Umsatzerlöse</u>	4.237.868,08	4.368.200,00	4.498.400,00
421001	Verbandsumlage Montabaur <i>Anteil an den lfd. Kosten der Kläranlage Bad Ems</i>	333.690,17	330.000,00	342.000,00
422001	Erstattung Abwasserabgabe Montabaur	12.164,24	13.000,00	13.000,00
424001	Darlehenszinsen VG Montabaur	303,66	---	---
432001	Erlöse Schmutzwassergebühren <i>740.000 m³ (langjähriger Durchschnitt) x 2,53 €</i>	1.812.392,30	1.827.800,00	1.872.200,00
432002	Erlöse aus WKB - Schmutzwasser <i>5.203.800 m³ x 0,10 €</i>	416.309,08	467.300,00	520.400,00
432003	Erlöse aus WKB - Niederschlagswasser <i>1.848.500 m³ x 0,56 €</i>	942.742,48	992.700,00	1.035.100,00
432004	Erlöse Grubenentleerung und Fäkalschlammbeseitigung <i>1.700 m³ Gruben x 17,25 €, 20 m³ KKA x 24,04 €, 30 Sonderanfahrten</i>	27.866,56	33.000,00	31.000,00
432005	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde <i>518.200 m² System 1 x 0,63 €, 3.300 m² System 3 x 0,15 €</i>	338.079,16	332.000,00	326.900,00
432006	Erlöse Straßenbaulastträger Kreis	5.800,00	5.000,00	5.000,00
432007	Erlöse Straßenbaulastträger Land	33.600,00	30.000,00	30.000,00
437001	Erträge aus der Auflösung von EEZ BKZ Privat	70.356,80	71.900,00	61.000,00
437002	Erträge aus der Auflösung von EEZ Hausanschlüsse Privat	33.319,49	34.200,00	32.000,00
437003	Auflösung EEZ Dritter	37.026,04	37.000,00	37.000,00
437004	Erträge aus der Auflösung EEZ I-Kosten Bad Ems	22.810,65	24.600,00	28.000,00
437005	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Arzbach	9.326,86	10.700,00	10.000,00
437006	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Becheln	5.855,91	5.700,00	5.700,00
437007	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Dausenau	1.705,57	1.700,00	2.000,00
437008	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Fachbach	6.719,86	6.900,00	6.700,00
437009	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Frücht	5.540,63	6.200,00	6.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
437010	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Kemmenau	1.233,81	1.100,00	2.000,00
437011	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Miellen	1.348,85	1.300,00	1.500,00
437012	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Nievern	6.883,24	6.500,00	6.500,00
437013	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Land	14.676,72	15.400,00	15.000,00
437014	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Kreis	5.722,39	5.900,00	6.000,00
437015	Erträge aus der Auflösung von SOPO - AZV	16.480,00	8.900,00	1.200,00
437016	Erträge aus der Auflösung EEZ I-kosten Bund	11.154,03	11.200,00	11.100,00
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	300,00
437019	Erträge aus der Auflösung SoPo - AZV 2009	43.859,97	56.500,00	60.000,00
437020	Erträge aus der Auflösung von Einmalbeiträgen Schmutzwasser	11.538,98	20.800,00	19.000,00
437021	Erträge aus der Auflösung von Einmalbeiträgen Niederschlagswasser	7.185,63	8.700,00	10.000,00
	3. <u>Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	28.005,69	116.700,00	107.550,00
452001	akt. Eigenleistungen Löhne <i>Pauschal 3% auf 60% der veranschlagten Investitionssumme</i>	---	116.700,00	107.550,00
452002	akt. Eigenleistungen Fremdleistungen	28.005,69	---	---
	4. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	35.867,98	12.000,00	10.000,00
462003	Sonstige Erträge <i>U. a. Erstattung Nassau für Fäkalschlammentsorgung (8.000 €).</i>	35.512,11	12.000,00	10.000,00
499001	Nachberechnungen aus Vorjahr	355,87	---	---
	12. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	13.964,79	4.000,00	3.300,00
472001	Zinserträge von Kunden	13,04	---	500,00
479001	Zinserträge Verrechnungskonto	11.699,67	2.000,00	1.000,00
479003	Darlehenszinsen VGW Wasser	2.252,08	2.000,00	1.800,00
	Summe Erträge	4.315.706,54	4.500.900,00	4.619.250,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
	<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>	476.983,57	445.100,00	451.400,00
522001	Strom KA Becheln <i>43.000 kwh x 0,33 €</i>	20.340,00	18.900,00	14.200,00
522002	Strom PSt Insel Oberau/05, RRB Braubacher Weg/03 <i>2.500 kwh x 0,33 €</i>	1.078,00	1.100,00	800,00
522003	Wasserbezug <i>Eigenverbrauch für Kanalspülung und Kläranlage Becheln</i>	1.651,77	2.500,00	2.000,00
523014	Notstromversorgung	315,63	1.000,00	1.000,00
551001	Strom KA Bad Ems <i>660.000 kwh x 0,34 €</i>	247.598,15	207.000,00	224.400,00
551002	Strom KA Frücht, KKA Schweizertal/06 <i>2.500 kwh x 0,33 €</i>	669,78	1.100,00	800,00
551003	Strom RÜB Am Bierhaus/02, PW Jahnstraße/01 <i>2.500 kwh x 0,33 €</i>	3.742,91	1.100,00	800,00
551004	Strom diverse Pumpwerke <i>Verschiedene Pumpwerke, 91.000 kwh x 0,33 €</i>	45.691,00	40.000,00	30.000,00
551005	Gasbezug KA Bad Ems	22.698,97	15.000,00	20.000,00
551006	Wasserbezug KA Bad Ems <i>Eigenverbrauch</i>	6.236,92	8.000,00	8.000,00
551007	Wasserbezug PSt Wiesbach II	184,04	200,00	200,00
551008	Wasserbezug PSt Hallgarten/04	191,39	200,00	200,00
551101	Betriebsstoffe Schlammbehandlung (Optiflo/EntschäumerHAC) <i>Flockungshilfsmittel</i>	53.764,20	70.000,00	70.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
551102	Phosphatelimination (Eisen-III-Chlorid)	55.978,40	60.000,00	60.000,00
551103	Labormaterial <i>Küvetten etc.</i>	14.467,89	16.000,00	16.000,00
551104	Sonstiger Materialverbrauch <i>"Anti-Klapper-Einlagen" für Kanaldeckel etc.</i>	2.374,52	3.000,00	3.000,00
	b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	1.004.209,11	890.300,00	1.046.700,00
521001	Sonstiger Materialverbrauch	347,89	300,00	300,00
523001	Sammler in der Ortslage <i>Insbes. Arbeiten gemäß SÜVOA, Überhänge aus Vorjahren</i>	202.968,39	200.000,00	300.000,00
523002	Kläranlagen <i>z.B. Bezug Eisen-III-Chlorid für KA Becheln</i>	14.211,54	10.000,00	12.000,00
523003	Grundstücke und Gebäude <i>Mäharbeiten etc.</i>	27.420,05	20.000,00	26.000,00
523004	Pumpwerke	20.610,42	10.000,00	20.000,00
523005	Hausanschlüsse	32.014,08	15.000,00	25.000,00
523006	Betriebs-und Geschäftsausstattung <i>Insbesondere Unterhaltung und Treibstoffe Fuhrpark</i>	9.533,86	7.000,00	10.000,00
523007	Werkzeuge und Geräte	5.498,76	3.000,00	2.000,00
523008	Regenüberlaufbauwerke	3.193,39	9.000,00	10.000,00
523009	Reparatur Einzelschäden <i>Auch Schachtsanierungen, Reparatur Kanalabdeckungen etc.</i>	108.952,99	120.000,00	120.000,00
523010	Fäkalschlammabfuhr	44.574,80	43.000,00	40.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
523011	Kosten der Schmutzwasserentsorgung Stadt Lahnstein <i>Rd. 17.000 m³ x 2,55 €, insbes. Ahlerhof Miellen</i>	42.322,47	33.000,00	43.400,00
523013	Abwasserabgabe	5.601,14	6.000,00	6.000,00
524003	Abwasseruntersuchungen <i>Kläranlage Becheln</i>	---	500,00	500,00
551105	Grundstücke und Gebäude innerhalb KA <i>Gebäudereinigung, Brennerwartung, Mäharbeiten, Gehölzentfernung etc.</i>	24.046,11	20.000,00	25.000,00
551106	Maschinen und maschinelle Einrichtungen innerhalb KA - Mechanik	50.682,89	40.000,00	40.000,00
551107	Maschinen und maschinelle Einrichtungen innerhalb KA - Biologie	29.251,17	30.000,00	30.000,00
551108	Maschinen und maschinelle Einrichtungen innerhalb KA - Schlamm <i>In 2024 hohe Aufwendungen wg. Ausfall Faulturm</i>	103.775,29	40.000,00	40.000,00
551109	Abgaben, Müllgebühren KA <i>Insbesondere Containergebühren</i>	13.204,32	10.000,00	12.000,00
551110	Abwasseruntersuchungen	857,40	2.000,00	1.000,00
551111	Klärschlammentsorgung <i>Wegen Sanierungsarbeiten erhöhter Schlammanfall in 2026</i>	209.193,20	200.000,00	220.000,00
551113	Pumpwerk Jahnstraße <i>Reinigung und Reparatur nach Starkregenereignissen</i>	595,00	1.000,00	5.000,00
551114	Haupt- und Verbindungssammler Bierhaus-Kläranlage	---	10.000,00	---
551116	Büromaterial KA	365,02	500,00	500,00
551117	Werkzeuge und Geräte	602,88	5.000,00	3.000,00
551118	Kraftfahrzeuge	915,79	1.000,00	1.000,00
551125	Abwasserabgabe	53.470,26	54.000,00	54.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
Nr.	Bemerkungen zum Konto	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
	a) <u>Löhne und Gehälter</u>	542.710,39	645.400,00	653.900,00
502001	Bruttoentgelte gewerbliches Personal	16.669,16	359.050,00	349.800,00
502002	Bruttoentgelte Verwaltung	230.887,73	245.750,00	257.400,00
502003	Dienstbezüge Beamte	28.495,41	40.600,00	46.700,00
551119	Personalkosten	266.658,09	---	---
	b) <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>	175.906,85	194.500,00	202.100,00
503001	AG-Anteil ZVK (Umlage) gewerbl. Personal	22.009,02	26.550,00	25.900,00
503002	AG-Anteil ZVK(Umlage) Verwaltung	17.858,23	18.400,00	19.300,00
504001	AG-Anteil Sozialversicherung gewerbl. Personal	60.451,40	74.900,00	75.400,00
504002	AG-Anteil Sozialversicherung Verwaltung	49.460,13	51.800,00	55.300,00
505001	Andere ges. Sozialkosten gewerbl. Personal	1.355,11	700,00	600,00
505002	Andere ges. Sozialkosten Verwaltung	960,57	500,00	500,00
505003	Beihilfen Beamte	4.189,56	3.200,00	4.000,00
505004	Umlage zur Kommunalbeamtenversorgungskasse	18.045,91	16.950,00	19.600,00
506001	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.576,92	1.500,00	1.500,00
	a) <u>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs</u>	1.541.655,81	1.597.000,00	1.660.000,00
538002	Afa Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und a. Bauten - VG Bad Ems	327,00	300,00	300,00
538003	Afa Abwassersammlungsanlagen - VG Bad Ems	145.288,92	142.500,00	152.100,00
538006	Afa Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten - Gemeinsam	15.834,37	15.700,00	17.900,00
538007	Afa Abwasserreinigungsanlagen - Gemeinsam	283.609,09	294.000,00	292.100,00
538008	Afa Abwassersammlungsanlagen - Gemeinsam	66.088,00	66.100,00	72.900,00
538009	Afa Betriebs- und Geschäftsausstattung - Gemeinsam	3.130,52	2.200,00	3.000,00
539001	Afa Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	9.736,00	9.700,00	10.800,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
539005	Afa Abwasserreinigungsanlagen	29.589,00	26.800,00	23.200,00
539006	Afa Abwassersammlungsanlagen	902.200,94	943.000,00	994.300,00
539007	Afa Fahrzeuge	12.720,40	19.300,00	14.100,00
539008	Afa Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.953,00	6.200,00	600,00
539009	außerplanmäßige AFA	71.178,57	71.200,00	78.700,00
	<i>Korrektur Afa Digitalisierte Bestandspläne</i>			
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	262.463,27	218.500,00	202.200,00
524001	Verwaltungskostenbeitrag	23.520,72	64.000,00	48.600,00
	<i>Grundlage Verwaltungsvereinbarung</i>			
524004	Wasserzählerablesung/-wechsel	38.031,54	20.000,00	30.000,00
	<i>50%-Anteil an Gesamtkosten.</i>			
524005	Müllgebühren	142,64	100,00	100,00
524006	Betriebsfremde KFZ-Kosten	123,22	---	200,00
524008	Grunddienstbarkeiten	---	100,00	100,00
524010	Sitzungsgelder	995,00	1.500,00	1.500,00
524011	Sonstige Kosten	1.674,08	5.000,00	3.000,00
551120	Schutz- und Dienstausrüstung	2.018,44	2.000,00	2.000,00
551121	Kosten für Zahlungen an Blockheizkraftwerk/Comuna Metall	12.633,51	15.000,00	15.000,00
	<i>Wartungsvertrag</i>			
551122	Telefonkosten KA	3.634,70	2.600,00	3.000,00
	<i>Insbesondere Fernwirktechnik</i>			
551123	Versicherungen KA	3.252,88	16.800,00	20.700,00
	<i>Fiktiver Anteil KA Bad Ems an gebündelter Globalversicherung</i>			
551126	Verwaltungskostenbeitrag	41.994,55	---	---

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
551127	Sonstige Kosten <i>Beratungskosten, auch im technischen Bereich</i>	252,44	5.000,00	5.000,00
551128	Zeitschriften und Fachbücher	272,27	500,00	500,00
551129	Seminarkosten	3.307,61	2.000,00	5.000,00
561001	Seminare Abwasserwerk	1.265,97	2.500,00	3.000,00
561003	Reisekosten Gewerblich	---	100,00	100,00
561004	Reisekosten AZUBI	695,50	300,00	300,00
561005	Schutzkleidung und Dienstausrüstung	772,54	1.000,00	1.000,00
562002	KFZ-Leasing <i>50% Meister-Kfz sowie PKW der Verwaltung und Jobrad anteilig</i>	8.499,22	5.900,00	4.500,00
562004	Softwarelizenzen/Wartungspauschalen <i>Fernwirktechnik, Geografisches Informationssystem, Finanzsoftware</i>	14.358,06	14.000,00	14.500,00
562007	Reparaturen Hardware	147,06	200,00	200,00
562009	Prüfungskosten und Beratungskosten <i>Insbesondere Jahresabschlussprüfung</i>	13.947,26	18.000,00	16.000,00
562011	Sonstige Gerichtskosten	2.475,09	---	---
563001	div. Büromaterial	717,03	2.000,00	1.000,00
563002	div. Zeitschriften und Fachbücher <i>DWA-Regelwerk etc.</i>	104,21	500,00	500,00
563003	Portokosten	1.334,01	1.500,00	2.000,00
563004	Telefongebühren <i>Insbesondere Fernwirktechnik</i>	4.725,31	3.200,00	3.700,00
564001	Gebäudeversicherungen <i>Gebündelte Globalversicherung (außer KA Bad Ems)</i>	174,81	4.200,00	600,00
564002	KFZ-Versicherungen	2.879,85	2.800,00	2.300,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
564003	Haftpflichtversicherungen	3.286,57	3.500,00	3.300,00
564004	Sonst. Versicherungen <i>Eigenschaden- (900 €) und gesetzl. Unfallversicherung</i>	2.291,09	1.700,00	2.000,00
564005	Mitgliedsbeiträge Verwaltung <i>GStB, VKU, BDEW</i>	2.494,97	2.500,00	2.500,00
565001	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	10.256,27	---	---
565002	Forderungsverluste	3,87	---	---
599001	Periodenfremde Aufwendungen	58.884,40	15.000,00	10.000,00
599002	Gutschriften aus Vojahr	1.296,58	5.000,00	---
	14. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	352.409,49	350.000,00	387.000,00
576001	Darlehenszinsen	351.196,32	350.000,00	386.000,00
576002	Darlehenszinsen AZV	1.213,17	---	---
579001	Zinsaufwendungen Verrechnungskonto	---	---	1.000,00
	22. <u>Sonstige Steuern</u>	399,25	500,00	600,00
568002	Kraftfahrzeugsteuer	399,25	500,00	600,00
	Summe Aufwendungen	4.356.737,74	4.341.300,00	4.603.900,00
	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	- 41.031,20	159.600,00	15.350,00

Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems-Nassau

Betriebszweig Abwasserentsorgung

Abrechnungsgebiet Bad Ems

**Vermögens-
und
Finanzplanung**

Vorbericht

Vermögensplan Abwasserentsorgung Bad Ems 2026

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.	15.350 €
und den erwirtschafteten Abschreibungen aus Sachanlagen, die sich auf belaufen, erwartet die Werkleitung folgende Ertragszuschüsse:	1.660.000 €
Zuschüsse des Landes	143.800 €
Investitionskostenanteile der Straßenbulasträger	219.000 €
Hausanschlusskostenerstattungen der Kunden	61.000 €
Einmalbeiträge der Kunden	15.000 €
Der Investitionskostenanteil der VG Montabaur für die Mitbenutzung von Kläranlage Bad Ems und Verbindungssammler beträgt	224.600 €
Die restlichen Einnahmen werden durch Kredite gedeckt, die sich wie folgt gliedern:	
Zinslose Förderdarlehen	376.500 €
Kreditmarktdarlehen	4.254.550 €
Insgesamt belaufen sich die Einnahmen auf	6.969.800 €

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	860.000 €
Baukosten	5.047.000 €
Erwerb von beweglichen Sachen	66.000 €
Baukostenzuschuss an Stadt Lahnstein	2.000 €
Insgesamt:	5.975.000 €
Die Tilgung der langfristigen Verbindlichkeiten wird veranschlagt mit	672.000 €
Die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse beläuft sich auf	322.800 €
Insgesamt summieren sich die Ausgaben ebenfalls auf	6.969.800 €

Um bereits Aufträge für Folgejahre vergeben zu können, wurden <u>Verpflichtungsermächtigungen</u> i. H. v. insgesamt	4.630.000 €
veranschlagt. Hiervon müssen durch Kredite finanziert werden (2027 = 3.806.995 €, 2028 = 16.545 €):	3.823.540 €

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

Investitionen

Betriebszweig Abwasserentsorgung - Abrechnungsgebiet Bad Ems

	Maßnahme		Ansätze 2026 (€)				VE (€)
	Bezeichnung	Nr.	Ausgaben	Zu- schüsse	Förder- darlehen	Sonstige Einnahmen	
Allgemein	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1014	1.000				
	Werkzeuge und Geräte	1015	10.000				
	Ersatzbeschaffung von Pumpen	1016	30.000				
	BKZ Lahnstein	1075	2.000			2.000	
	Unvorhersehbare Maßnahmen	1099	100.000			33.000	
	Fernwirktechnik	1145	15.000				
	Maßnahmen aus Vorjahren	1200	50.000				
	EDV Software	1292	2.000				
	Notstromversorgung	1299	10.000				
Kanalnetz Sanierung und Erweiterung	Bad Ems						
	Bachstraße-Wallgasse	1189	420.000				330.000
	Kanalsanierung ZK 0+1 Schmutzwasser	1258	190.000			10.000	
	Kapellenstraße - Wiesbach	1268	290.000				
	Karl-Busch-Straße - Rödelstein	1307	20.000				190.000
	Bergstraße	1312	270.000				200.000
	Ernst-Born-Straße	1317	20.000				310.000
	Eisenbach zw. Glückauf- u. Arzbacher Str.	1322	195.000				
	Arzbach						
	Römerstraße	1224	40.000			34.000	
	Flurstraße	1225	170.000			28.000	
	Dausenau						
	Ringmauerweg	1284	530.000			59.000	
	Röderweg	1308	30.000				470.000
	Frücht						
	Auf der Kratz/Alte Gasse	1315	450.000			59.000	
	Miellen						
	Kanalsanierung ZK 0+1	1265	375.000			30.000	
	Mittelstraße	1286	80.000				200.000
	Sonstige						
	Kanalhausanschlüsse	1017	80.000			40.000	
	Hydraulische Berechnungen	1301	50.000				

Investitionen

Betriebszweig Abwasserentsorgung - Abrechnungsgebiet Bad Ems

	Maßnahme		Ansätze 2026 (€)				VE (€)
	Bezeichnung	Nr.	Ausgaben	Zu- schüsse	Förder- darlehen	Sonstige Einnahmen	
Kläranlage Bad Ems	Erneuerung EMSR (Prozessleitsystem)	1154	250.000		75.000	37.100	150.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1167	5.000			1.500	
	Unvorhersehbare Maßnahmen	1172	35.000			10.700	
	Ersatzbeschaffung von Pumpen	1176	30.000			6.300	
	Erneuerung Biologie 1-3 neue Gebläse	1183	305.000		91.500	45.300	
	Werkzeuge, Geräte, Laborausrüstung	1196	10.000			3.000	
	Betonsanierung	1290	415.000		124.500	61.700	
	EDV Hardware	1293	5.000			1.500	
	Planungen	1296	25.000		7.500	4.900	
	Erneuerung Seilzug Gasbehälter	1314	230.000		69.000	34.100	
	Erneuerung Heizungsanlage	1319	50.000			14.100	
	Neubau Schlammentwässerung	1320	30.000		9.000	4.400	80.000
Sonstige Anlagen	Anschluss Becheln an Kläranlage Nassau	1143	1.050.000	143.800			2.700.000
	Sanierung Pumpwerk Hallgarten	1318	105.000				
Gesamt:			5.975.000	143.800	376.500	519.600	4.630.000
Finanzierung	Zuschüsse		143.800				
	Förderdarlehen		376.500	30%ige Darlehen (nur Maßnahmen KA Bad Ems)			
	Sonstige Einnahmen		519.600	Investitionskostenanteile Montabaur (224.600 €) und Ge- meinden (219.000 €), Kostenerstattungen Kunden (61.000 €), Einmalbeiträge und BKZ (15.000 €)			
	Kreditmarktdarlehen		4.254.550				
	Restfinanzierung		680.550	Überschuss und AfA ./ Tilgung, EEZ-Auflösung			
			5.975.000				

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Abwasser -Allgemein									
1014 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	082002 Inventar	3.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
Gesamtausgaben:		3.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	3.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
Gesamteinnahmen:		3.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Abwasser -Allgemein									
1015 Werkzeuge und Geräte									
5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	082001 Werkzeuge und Geräte	43.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamtausgaben:		43.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	38.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamteinnahmen:		38.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Abwasser -Allgemein									
1016 Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen									
5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	071002 Kraftfahrzeuge	224.000	40.000						
Gesamtausgaben:		224.000	40.000						
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	99.000	40.000						
Gesamteinnahmen:		99.000	40.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Abwasser -Allgemein									
1017 Kanalhausanschlüsse									
1 Baumaßnahmen	096012 Kanalhausanschlüsse	1.470.000	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000	80.000
Gesamtausgaben:		1.470.000	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000	80.000

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212002 EEZ Anschlussbeiträge - BKZ- Privatkunden	185.000	40.000	40.000		40.000	40.000	40.000	40.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	310.000	40.000	40.000		40.000	40.000	40.000	40.000
Gesamteinnahmen:		495.000	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000	80.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		975.000							
Abwasser -Allgemein									
1020 Ersatzbeschaffung von Pumpen									
1 Baumaßnahmen	096020 Verschiedene Maßnahmen	85.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
Gesamtausgaben:		85.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	85.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
Gesamteinnahmen:		85.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Abwasser -Allgemein									
1075 BKZ an Stadt Lahnstein									
1 Baumaßnahmen	013001 Baukostenzuschuß Abwasser	38.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamtausgaben:		38.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212018 EEZ Einmalbeiträge Schmutzwasser - Privatkunden	6.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamteinnahmen:		6.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		32.000							
1099 Unvorhersehbare Maßnahmen									
1 Baumaßnahmen	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)	190.000	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000	100.000
Gesamtausgaben:		190.000	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000	100.000
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212002 EEZ Anschlussbeiträge - BKZ- Privatkunden	100.000	100.000	13.000		11.000	8.000	8.000	179.000
Bemerkung: Baukostenzuschüsse aus Ablöseverträgen i. R. d. Entgeltumstellung.									
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212018 EEZ Einmalbeiträge Schmutzwasser - Privatkunden	300.000	178.000						
Bemerkung: Zur Vereinfachung wurden hier die aufgrund der Entgeltumstellung bis spätestens 2025 zu erhebenden Einmalbeiträge veranschlagt.									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212019 EEZ Einmalbeiträge Niederschlagswasser - Privatkunden	184.000	121.000						
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212015 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Land	17.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
Bemerkung: Pauschale Veranschlagung Investitionskostenanteil Landesstraßen									
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212016 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Kreis	4.500	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
Bemerkung: Pauschale Veranschlagung Investitionskostenanteil Kreisstraßen									
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	- 415.500	- 319.000	67.000		69.000	72.000	72.000	- 99.000
Gesamteinnahmen:		190.000	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000	100.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Abwasser -Allgemein									
1143 Abwasserbeseitigungskonzept Kläranlage Becheln									
VE - Aufteilung auf die Jahre						2.700.000			
Bemerkung: Geplanter Anschluss an Nassau. Voraussichtliche Gesamtkosten rd. 4 Mio. €.									
1 Baumaßnahmen	096016 Kläranlage Becheln	55.000	280.000	800.000	2.700.000	2.700.000			
Bemerkung: Geplanter Anschluss an Nassau. Voraussichtliche Gesamtkosten rd. 4 Mio. €.									
2 Planungskosten	096016 Kläranlage Becheln	145.000	200.000	250.000		50.000			
Gesamtausgaben:		200.000	480.000	1.050.000	2.700.000	2.750.000			
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	179.000	370.000	906.200		2.095.000			
10 Zuwendungen	232005 SoPo aus Zuwendungen		110.000	143.800		655.000			
Bemerkung: 20 % "Klima-Bonus" wg. Senkung der Nährstofffracht									
Gesamteinnahmen:		179.000	480.000	1.050.000		2.750.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		21.000							
Abwasser -Allgemein									
1145 Fernwirktechnik									
1 Baumaßnahmen	096018 Fernwirktechnik	150.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
Gesamtausgaben:		150.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	150.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamteinnahmen:		150.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
KA Bad Ems -Allgemein									
1154 Erneuerung EMSR (Prozessleitsystem)									
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>						<i>150.000</i>			
2 Planungskosten	094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	50.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	
<i>Bemerkung: Sukzessive Umstellung des Prozessleitsystems von Fabrikat OHP auf Schramml</i>									
7 Baumaßnahmen ehm. AZV	094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	55.000	150.000	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000	100.000
Gesamtausgaben:		105.000	200.000	250.000	150.000	200.000	200.000	200.000	100.000
8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen	7.700	47.200	75.000		60.000	60.000	60.000	30.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	69.950	110.300	137.900		104.400	104.400	104.400	52.200
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	27.350	42.500	37.100		35.600	35.600	35.600	17.800
Gesamteinnahmen:		105.000	200.000	250.000		200.000	200.000	200.000	100.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
KA Bad Ems -Allgemein									
1167 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
1 Baumaßnahmen	094005 Ergänzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
Gesamtausgaben:		27.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	18.900	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	3.500
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	8.100	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500
Gesamteinnahmen:		27.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
KA Bad Ems -Allgemein									
1172 unvorhersehbare Maßnahmen									
1 Baumaßnahmen	094003 Verschiedene Maßnahmen	155.000	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtausgaben:		155.000	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	107.600	24.300	24.300		24.300	24.300	24.300	24.300
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	47.400	10.700	10.700		10.700	10.700	10.700	10.700
Gesamteinnahmen:		155.000	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
KA Bad Ems -Allgemein									
1176	Ersatzbeschaffung von Pumpen								
5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	094003 Verschiedene Maßnahmen	60.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
Gesamtausgaben:		60.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	45.600	23.600	23.700		23.700	23.700	23.700	23.700
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	14.400	6.400	6.300		6.300	6.300	6.300	6.300
Gesamteinnahmen:		60.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
KA Bad Ems -Biologie									
1183	Erneuerung Biologie 1 - neue Gebläse und Belüftung								
1 Baumaßnahmen	094007 Kläranlage Bad Ems- Erneuerung Biologie 1 - 3 neue Gebläse	90.000	450.000	280.000					
Bemerkung: Erhoffte jährliche Energieeinsparung 137.000 kw/h.									
2 Planungskosten	094007 Kläranlage Bad Ems- Erneuerung Biologie 1 - 3 neue Gebläse	105.000	80.000	25.000					
Gesamtausgaben:		195.000	530.000	305.000					
8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen	21.300	125.200	91.500					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	133.500	292.200	168.200					
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	40.200	112.600	45.300					
Gesamteinnahmen:		195.000	530.000	305.000					

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Bad Ems									
1189	Bachstraße-Wallgasse								
VE - Aufteilung auf die Jahre						330.000			
1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems			370.000	330.000	330.000			
2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems	15.000	30.000	50.000		20.000			
Gesamtausgaben:		15.000	30.000	420.000	330.000	350.000			
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden					10.000			
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems					100.000			
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	90.000	30.000	420.000		240.000			
Gesamteinnahmen:		90.000	30.000	420.000		350.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 75.000							
KA Bad Ems -Allgemein									
1196	Werkzeuge und Geräte								
5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	094006 Werkzeuge und Geräte	48.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamtausgaben:		48.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	33.300	6.900	7.000		7.000	7.000	7.000	7.000
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	14.700	3.100	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
Gesamteinnahmen:		48.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
1200	Maßnahmenabwicklungen aus Vorjahren								
1 Baumaßnahmen	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)	160.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Gesamtausgaben:		160.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	160.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamteinnahmen:		160.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Bad Ems									
1212	Schlesierweg								
1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems	570.000	50.000						
2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems	115.000	15.000						
Gesamtausgaben:		685.000	65.000						
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems		140.000						
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	685.000	- 75.000						
Gesamteinnahmen:		685.000	65.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Arzbach									
1224	Römerstraße								
1 Baumaßnahmen	096004 Kanalleitungen Arzbach	50.000	120.000	35.000					
<i>Bemerkung: Voraussichtliche Gesamtkosten 201.700 €</i>									
2 Planungskosten	096004 Kanalleitungen Arzbach	35.000	15.000	5.000					
Gesamtausgaben:		85.000	135.000	40.000					
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden		4.000	5.000					
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212007 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Arzbach		35.000	29.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	85.000	96.000	6.000					
Gesamteinnahmen:		85.000	135.000	40.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Arzbach									
1225	Flurstraße								
1 Baumaßnahmen	096004 Kanalleitungen Arzbach		10.000	160.000					
<i>Bemerkung: Voraussichtliche Gesamtkosten 202.000 €</i>									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
2 Planungskosten	096004 Kanalleitungen Arzbach	39.000	10.000	10.000					
Gesamtausgaben:		39.000	20.000	170.000					
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge-Privatkunden			3.000					
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212007 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Arzbach			25.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	39.000	20.000	142.000					
Gesamteinnahmen:		39.000	20.000	170.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
KA Bad Ems -BHKW									
1246	BHKW								
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	
Gesamtausgaben:		17.000						265.000	
8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen							79.500	
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	13.100						140.300	
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	3.900						45.200	
Gesamteinnahmen:		17.000						265.000	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Bad Ems									
1258	Kanalsanierung ZK 0 und 1 Schmutzwasser								
1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems	3.140.000	380.000	150.000		150.000	200.000	200.000	200.000
Bemerkung:									
2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems	85.000	45.000	40.000		20.000	25.000	30.000	30.000
Gesamtausgaben:		3.225.000	425.000	190.000		170.000	225.000	230.000	230.000

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems	46.000		10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	2.831.500	425.000	180.000		160.000	215.000	220.000	220.000
Gesamteinnahmen:		2.877.500	425.000	190.000		170.000	225.000	230.000	230.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		347.500							
Arzbach									
1259	Kanalsanierung ZK 0 und 1 Arzbach								
1 Baumaßnahmen	096004 Kanalleitungen Arzbach	1.344.000	10.000						
Gesamtausgaben:		1.344.000	10.000						
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212007 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Arzbach	48.200	2.000						
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	1.157.800	8.000						
Gesamteinnahmen:		1.206.000	10.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		138.000							
Becheln									
1260	Kanalsanierung ZK 0 und 1 Becheln								
1 Baumaßnahmen	096005 Kanalleitungen Becheln	280.500					80.000		
2 Planungskosten	096005 Kanalleitungen Becheln	29.000					10.000		
Gesamtausgaben:		309.500					90.000		
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212008 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Becheln	31.000					10.000		
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	249.500					80.000		
Gesamteinnahmen:		280.500					90.000		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		29.000							
Dausenau									
1261	Kanalsanierung ZK 0 und 1 Dausenau								
1 Baumaßnahmen	096006 Kanalleitungen Dausenau	560.000					50.000		

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
2 Planungskosten	096006 Kanalleitungen Dausenau	1.000					5.000		
Gesamtausgaben:		561.000					55.000		
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	200502 Altsammler EEZ	31.000					5.000		
9 Darlehen	096006 Kanalleitungen Dausenau	83.000					50.000		
Gesamteinnahmen:		114.000					55.000		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		447.000							
Fachbach									
1262	Kanalsanierung ZK 0 und 1 Fachbach								
1 Baumaßnahmen	096007 Kanalleitungen Fachbach	540.000				200.000			
2 Planungskosten	096007 Kanalleitungen Fachbach					20.000			
Gesamtausgaben:		540.000				220.000			
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212010 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Fachbach	17.400				20.000			
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	309.100				200.000			
Gesamteinnahmen:		326.500				220.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		213.500							
Kemmenau									
1264	Kanalsanierung ZK 0 und 1 Kemmenau								
1 Baumaßnahmen	096009 Kanalleitungen Kemmenau	445.000					100.000	30.000	50.000
2 Planungskosten	096009 Kanalleitungen Kemmenau	36.000					10.000	5.000	5.000
Gesamtausgaben:		481.000					110.000	35.000	55.000
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212012 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Kemmenau	74.600					10.000	5.000	5.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	303.400					100.000	30.000	50.000

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamteinnahmen:		378.000					110.000	35.000	55.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		103.000							
Miellen									
1265	Kanalsanierung ZK 0 und 1 Miellen								
1 Baumaßnahmen	096010 Kanalleitungen Miellen			350.000					
2 Planungskosten	096010 Kanalleitungen Miellen	1.000		25.000					
Gesamtausgaben:		1.000		375.000					
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212013 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Miellen			30.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	1.000		345.000					
Gesamteinnahmen:		1.000		375.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Nievern									
1266	Kanalsanierung ZK 0 und 1 Nievern								
1 Baumaßnahmen	096011 Kanalleitungen Nievern	155.000	50.000						
2 Planungskosten	096011 Kanalleitungen Nievern	1.000	10.000						
Gesamtausgaben:		156.000	60.000						
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	67.000	60.000						
Gesamteinnahmen:		67.000	60.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		89.000							
Bad Ems									
1268	Kapellenstraße - Wiesbach								
1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems	126.000	45.000	260.000					
2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems	82.000	15.000	30.000					
Gesamtausgaben:		208.000	60.000	290.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	208.000	60.000	290.000					
Gesamteinnahmen:		208.000	60.000	290.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Dausenau									
1284	Ringmauerweg								
1 Baumaßnahmen	096006 Kanalleitungen Dausenau	40.000	50.000	500.000					
<i>Bemerkung: Abstimmung Kanalsanierungskonzept mit Ortsgemeinde steht noch aus</i>									
2 Planungskosten	096006 Kanalleitungen Dausenau	15.000	10.000	30.000					
Gesamtausgaben:		55.000	60.000	530.000					
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	55.000	60.000	471.000					
Gesamteinnahmen:		55.000	60.000	530.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
<hr/>									
Miellen									
1286	Mittelstraße								
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>						200.000			
1 Baumaßnahmen	096010 Kanalleitungen Miellen	20.000		50.000	200.000	200.000			
2 Planungskosten	096010 Kanalleitungen Miellen	25.000		30.000		15.000			
Gesamtausgaben:		45.000		80.000	200.000	215.000			
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212013 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Miellen					21.500			
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	45.000		80.000		193.500			
Gesamteinnahmen:		45.000		80.000		215.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
<hr/>									
Nievern									
1287	Früchter Straße (K65)								
1 Baumaßnahmen	096011 Kanalleitungen Nievern	165.000	50.000			150.000	350.000		
2 Planungskosten	096011 Kanalleitungen Nievern	125.000	5.000			20.000	10.000		

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtausgaben:		290.000	55.000			170.000	360.000		
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden						5.000		
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212014 lko.Bet. Straßenbaulasträger Nievern						70.000		
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	290.000	55.000			170.000	285.000		
Gesamteinnahmen:		290.000	55.000			170.000	360.000		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
KA Bad Ems -Allgemein									
1290	Betonsanierung								
1 Baumaßnahmen	094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	593.000	650.000	380.000					
<i>Bemerkung: Geschätzte Gesamtkosten rd. 850.000 €</i>									
2 Planungskosten	094001 Anlagen im Bau ehm. AZV (Neumaßnahmen)	65.000	60.000	35.000					
Gesamtausgaben:		658.000	710.000	415.000					
8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen	125.300	167.700	124.500					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	317.000	391.500	228.800					
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	215.700	150.800	61.700					
Gesamteinnahmen:		658.000	710.000	415.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
1292	Software-Beschaffung - Allgemein								
9 Immaterielle Wirtschaftsgüter	015007 Immaterielle Vermögensgegenstände	15.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamtausgaben:		15.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	15.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamteinnahmen:		15.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
KA Bad Ems -Allgemein									
1293 Hardware-Beschaffung									
5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	082005 EDV-Hardware	25.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
Gesamtausgaben:		25.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	17.500	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	3.500
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	6.000	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500
Gesamteinnahmen:		23.500	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		1.500							
KA Bad Ems -Allgemein									
1296 Planungen KA Bad Ems									
2 Planungskosten	094003 Verschiedene Maßnahmen	120.000	30.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
Bemerkung: Fortschreibung Sanierungskonzept									
Gesamtausgaben:		120.000	30.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen	22.700	6.400	7.500		7.500	7.500	7.500	7.500
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	68.500	15.100	12.600		12.600	12.600	12.600	12.600
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	28.800	8.500	4.900		4.900	4.900	4.900	4.900
Gesamteinnahmen:		120.000	30.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
KA Bad Ems -Allgemein									
1298 Notstromversorgung KA Bad Ems									
2 Planungskosten	094003 Verschiedene Maßnahmen	1.000					5.000		
7 Baumaßnahmen ehm. AZV	094003 Verschiedene Maßnahmen						40.000		
Gesamtausgaben:		1.000					45.000		
8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen						13.500		

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	800					24.900		
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	200					6.600		
Gesamteinnahmen:		1.000					45.000		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Abwasser -Allgemein									
1299	Notstromversorgung								
1 Baumaßnahmen	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)		10.000						
<i>Bemerkung: Beschaffung 1 mobiles Aggregat in 2026 für Anlagen ohne Notüberlauf</i>									
5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)			10.000					
Gesamtausgaben:			10.000	10.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	11.000	10.000	10.000					
Gesamteinnahmen:		11.000	10.000	10.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 11.000							
Abwasser -Allgemein									
1301	Hydraulische Berechnungen								
2 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)	115.000	50.000	50.000					
Gesamtausgaben:		115.000	50.000	50.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	115.000	50.000	50.000					
Gesamteinnahmen:		115.000	50.000	50.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Dausenau									
1303	Rosengarten								
1 Baumaßnahmen	096006 Kanalleitungen Dausenau					50.000	300.000		
<i>Bemerkung: Abstimmung Kanalsanierungskonzept mit der Ortsgemeinde steht noch aus</i>									
2 Planungskosten	096006 Kanalleitungen Dausenau	1.000				25.000	15.000		

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtausgaben:		1.000				75.000	315.000		
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge-Privatkunden						5.000		
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212009 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Dausenau						93.000		
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	1.000				75.000	217.000		
Gesamteinnahmen:		1.000				75.000	315.000		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Bad Ems									
1306 Alte Kemmenauer Straße									
1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems						20.000	300.000	
2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems						5.000	30.000	
Gesamtausgaben:							25.000	330.000	
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	
Gesamteinnahmen:							25.000	330.000	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Bad Ems									
1307 Karl-Busch-Straße Rödelstein									
VE - Aufteilung auf die Jahre						180.000			
VE - Aufteilung auf die Jahre						10.000			
1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems				180.000	180.000			
2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems		10.000	20.000	10.000	10.000			
Gesamtausgaben:			10.000	20.000	190.000	190.000			

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems					15.000			
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute		10.000	20.000		175.000			
Gesamteinnahmen:			10.000	20.000		190.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Dausenau									
1308 Röderweg									
VE - Aufteilung auf die Jahre						450.000			
<i>Bemerkung: Abstimmung Kanalsanierungskonzept mit Ortsgemeinde muss noch erfolgen.</i>									
VE - Aufteilung auf die Jahre						20.000			
1 Baumaßnahmen	096006 Kanalleitungen Dausenau				450.000	450.000			
<i>Bemerkung: Abstimmung Kanalsanierungskonzept mit Ortsgemeinde muss noch erfolgen.</i>									
2 Planungskosten	096006 Kanalleitungen Dausenau	10.000		30.000	20.000	20.000			
Gesamtausgaben:		10.000		30.000	470.000	470.000			
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. Straßenbaulastträger Dausenau					18.500			
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	10.000		30.000		441.500			
Gesamteinnahmen:		10.000		30.000		470.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Kemmenau									
1310 Im Kirschengarten									
1 Baumaßnahmen	096009 Kanalleitungen Kemmenau	100.000	550.000						
2 Planungskosten	096009 Kanalleitungen Kemmenau	60.000	30.000						

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtausgaben:		160.000	580.000						
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden		20.000						
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	160.000	560.000						
Gesamteinnahmen:		160.000	580.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
<hr/>									
Bad Ems									
1312	Bergstraße								
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>						<i>200.000</i>			
<i>Bemerkung: Teilaustausch Kanal mit Trinkwassermaßnahme</i>									
1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems		140.000	250.000	200.000	200.000			
<i>Bemerkung: Teilaustausch Kanal mit Trinkwassermaßnahme</i>									
2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems	5.000	25.000	20.000		15.000			
Gesamtausgaben:		5.000	165.000	270.000	200.000	215.000			
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 lko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems					35.000			
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	5.000	165.000	270.000		180.000			
Gesamteinnahmen:		5.000	165.000	270.000		215.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
<hr/>									
KA Bad Ems -Gasbehälter									
1314	Erneuerung Seilzug Gasbehälter								
1 Baumaßnahmen	094016 Kläranlage Bad Ems -Anlagen der Schammbehandlung		80.000	180.000					
2 Planungskosten	094016 Kläranlage Bad Ems -Anlagen der Schammbehandlung	10.000	15.000	50.000					
Gesamtausgaben:		10.000	95.000	230.000					
8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen		22.400	69.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	7.900	52.400	126.900					

Betragsangaben in EUR

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009	2.100	20.200	34.100					
Gesamteinnahmen:		10.000	95.000	230.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Frücht									
1315 Auf der Kratz/Alte Gasse									
1 Baumaßnahmen	096008 Kanalleitungen Frücht		200.000	430.000					
2 Planungskosten	096008 Kanalleitungen Frücht	10.000	35.000	20.000					
Gesamtausgaben:		10.000	235.000	450.000					
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	391.000					
Gesamteinnahmen:		10.000	235.000	450.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Nievern									
1316 Bahnhofstraße									
1 Baumaßnahmen	096011 Kanalleitungen Nievern	5.000	105.000						
2 Planungskosten	096011 Kanalleitungen Nievern	5.000	10.000						
Gesamtausgaben:		10.000	115.000						
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute	10.000	115.000						
Gesamteinnahmen:		10.000	115.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Bad Ems									
1317 Ernst-Born-Straße (Hsnr. 10-19)									
VE - Aufteilung auf die Jahre						300.000			
VE - Aufteilung auf die Jahre						10.000			
1 Baumaßnahmen	096003 Kanalleitungen Bad Ems				300.000	300.000			
2 Planungskosten	096003 Kanalleitungen Bad Ems		20.000	20.000	10.000	10.000			

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtausgaben:			20.000	20.000	310.000	310.000			
2 Ertragszuschüsse Abnehmer	212003 EEZ Hausanschlussbeiträge- Privatkunden					10.000			
<i>Bemerkung: Straßeneinläufe, Zweitanschlüsse</i>									
4 Baukostenzuschuss des Straßenbauträgers für klassif. Straßen	212006 Iko.Bet. Straßenbaulastträger Bad Ems					35.000			
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute		20.000	20.000		265.000			
Gesamteinnahmen:			20.000	20.000		310.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Dausenau									
1318	Sanierung Pumpwerk Hallgarten								
1 Baumaßnahmen	096020 Verschiedene Maßnahmen		80.000	100.000					
2 Planungskosten	096020 Verschiedene Maßnahmen		15.000	5.000					
Gesamtausgaben:			95.000	105.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute		95.000	105.000					
Gesamteinnahmen:			95.000	105.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
KA Bad Ems -Allgemein									
1319	Erneuerung Heizungsanlage KA Bad Ems								
1 Baumaßnahmen	096002 AIB bewegl. Sachen d. Anlagevermögens			50.000					
Gesamtausgaben:				50.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute			35.900					
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009			14.100					
Gesamteinnahmen:				50.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
KA Bad Ems -Biologie									
1320	Neubau Schlammmentwässerung								
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>						50.000	30.000		
1 Baumaßnahmen	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)					300.000	260.000		
2 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)			30.000	80.000	50.000	30.000		
Gesamtausgaben:				30.000	80.000	350.000	290.000		
8 Landesdarlehen	314001 Plandarlehen Förderdarlehen			9.000		105.000	87.000		
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute			16.600		193.000	159.900		
11 I-Kostenanteil Montabaur	232007 SoPo zum Anlagevermögen - AZV 2009			4.400		52.000	43.100		
Gesamteinnahmen:				30.000		350.000	290.000		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Bad Ems									
1322	Eisenbach zw. Glückauf- und Arzbacher Straße								
1 Baumaßnahmen	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)			185.000					
2 Planungskosten	096001 Anlagen im Bau (Neumaßnahmen)			10.000					
Gesamtausgaben:				195.000					
9 Darlehen	316001 Plandarlehen Kreditinstitute			195.000					
Gesamteinnahmen:				195.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Auszahlungen insgesamt:		12.349.500	4.660.000	5.975.000	4.630.000	6.085.000	2.115.000	1.460.000	785.000
Einzahlungen insgesamt:		9.909.000	4.660.000	5.975.000		6.085.000	2.115.000	1.460.000	785.000
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		2.440.500							

Finanzplan Abwasserentsorgung - Abrechnungsgebiet Bad Ems

(Zahlen 2029 beziehen sich nach Zusammenlegung der Abrechnungsgebiete auf den gesamten Betriebszweig)

Einnahme-/Ausgabearten	Planansatz für die Wirtschaftsjahre					
	2025	2026	2027	2028	2029	
	€	€	€	€	€	davon Bad Ems
<u>Einnahmen</u>						
Jahresgewinn	159.600	15.350	104.000	209.000	0	0
Abschreibungen Anlagevermögen	1.597.000	1.660.000	1.720.000	1.745.000	3.510.000	1.760.000
Zuwendungen	110.000	143.800	655.000	0	0	0
Zugang Empfangener Ertragszuschüsse	1.078.800	519.600	473.500	391.200	518.700	260.700
Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	11.300	11.300
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Förderdarlehen)	368.900	376.500	172.500	168.000	227.000	147.000
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Sonstige)	2.343.100	4.254.550	4.019.000	741.800	1.370.000	481.000
Summe Einnahmen:	5.657.400	6.969.800	7.144.000	3.255.000	5.637.000	2.660.000
<u>Ausgaben</u>						
Jahresverlust	0	0	0	0	0	
Investitionen	4.660.000	5.975.000	6.085.000	2.115.000	2.919.000	1.460.000
Rücklagenentnahmen	0	0	0	0	0	0
Auflösung/Abgang Empfangener Ertragszuschüsse	337.400	322.800	317.000	332.000	546.000	346.000
Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten	660.000	672.000	742.000	808.000	2.172.000	854.000
Summe Ausgaben:	5.657.400	6.969.800	7.144.000	3.255.000	5.637.000	2.660.000

Beschluss des Verbandsgemeinderates

über die Feststellung des Wirtschaftsplanes der Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau - Betriebszweig Abwasserentsorgung, Abrechnungsgebiet Nassau - für das Wirtschaftsjahr 2026

Der Verbandsgemeinderat hat am 11. Dezember 2025 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 für das Abrechnungsgebiet Nassau festgesetzt:

1. Im Erfolgsplan	
- die Erträge auf	3.595.900 €
- die Aufwendungen auf	<u>3.991.850 €</u>
somit ein Jahresverlust i. H. v.	395.950 €
2. Im Vermögensplan	
- die Einnahmen auf	6.033.050 €
- die Ausgaben auf	6.033.050 €
3. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Jahr 2026 zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, auf	
- zinslos	677.500 €
- verzinst	<u>2.952.900 €</u>
insgesamt	3.630.400 €
4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	2.790.000 €
Hierfür müssen in Folgejahren voraussichtlich Investitionskredite i. H. v.	1.905.460 €
aufgenommen werden.	

56377 Nassau, den2025

Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau

Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems-Nassau

Betriebszweig Abwasserentsorgung

Abrechnungsgebiet Nassau

Erfolgsplan

Vorbericht Erfolgsplan Abwasserentsorgung

Abrechnungsgebiet Nassau - Wirtschaftsjahr 2026

Der Erfolgsplan schließt mit Erträgen i. H. v. 3.595.900 € und Aufwendungen i. H. v. 3.991.850 €, somit einem Jahresfehlbedarf i. H. v. 395.950 € ab. Gegenüber dem Vorjahr sinken die Erträge um 82.550 € (- 2,2 %) und die Aufwendungen steigen um 19.000 € bzw. 0,5 %.

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	
	2026		2025		2026 zu 2025		2024		2026 zu 2024	
	EUR	%	EUR	%	EUR +/-	%	EUR	%	EUR +/-	%
Erträge										
Umsatzerlöse	3.522.300	98,0	3.531.100	96,0	-8.800	-0,2	3.649.773,43	97,8	-127.473,43	-3,5
Aktivierte Eigenleistungen	70.000	1,9	140.250	3,8	-70.250	-50,1	26.498,60	0,7	43.501,40	164,2
Sonstige betriebliche Erträge	3.000	0,1	5.000	0,1	-2.000	-40,0	41.548,25	1,1	-38.548,25	-92,8
Zins- und ähnliche Erträge	600	0,0	2.100	0,1	-1.500	0,0	13.579,38	0,4	-12.979,38	-95,6
Gesamt:	3.595.900	100,0	3.678.450	100,0	-82.550	-2,2	3.731.399,66	100,0	-135.499,66	-3,6
Aufwendungen										
Materialaufwand	1.123.100	28,1	1.110.600	28,0	12.500	1,1	1.194.735,68	29,6	-71.635,68	-6,0
Personalaufwand	749.900	18,8	739.100	18,6	10.800	1,5	708.050,06	17,5	41.849,94	5,9
Abschreibungen	1.740.000	43,6	1.738.400	43,8	1.600	0,1	1.716.708,90	42,5	23.291,10	1,4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	206.000	5,2	197.000	5,0	9.000	4,6	181.079,32	4,5	24.920,68	13,8
Sonstige Steuern	400	0,0	400	0,0	0	0,0	322,22	0,0	77,78	24,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	172.450	4,3	187.350	4,7	-14.900	-8,0	237.809,45	5,9	-65.359,45	-27,5
Gesamt:	3.991.850	100,0	3.972.850	100,0	19.000	0,5	4.038.705,63	100,0	-46.855,63	-1,2
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-395.950		-294.400				-307.305,97			

Erträge

Die Umsatzerlöse betragen 3.522.300 € (98,0 % der Gesamterträge) und setzen sich wie folgt zusammen:

Art	Betrag	Erläuterungen
Schmutzwassergebühren	1.171.800 €	420.000 m³ x 2,79 € (Senkung um 0,03 €)
Gruben- und Fäkalschlammgebühren	9.000 €	Gruben 17,25 €/m³, Fäkalschlamm 24,04 €/m³
Wiederkehrende Beiträge Schmutzwasser	652.600 €	4.661.600 m² x 0,14 € (Senkung um 0,01 €)
Wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser	1.067.300 €	1.593.000 m² x 0,67 € (Senkung um 0,02 €)
Laufende Entgelte Straßenoberflächenentwässerung	420.200 €	Gemeinden 395.200 €, Kreis und Land zusammen 25.000 €
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	196.100 €	
Sonstige Umsatzerlöse und Erstattungen Vorjahre	5.300 €	
Summe:	3.522.300 €	

Die Erträge aus Umsatzerlösen sinken gegenüber dem Vorjahr minimal um 8.800 € (0,2 %), obwohl mit den oben ausgewiesenen Senkungen ein weiterer Schritt zur bis 2029 notwendigen Angleichung der Entgelte in Bad Ems und Nassau vollzogen wurde. Diese führten zu Mindererträgen bei der Schmutzwassergebühr (12.300 €), sowie den Wiederkehrenden Beiträgen Schmutz- (45.900 €) und Niederschlagswasser (31.000 €). Sie konnten aber aufgrund von Mengensteigerungen überwiegend aufgefangen werden, durch die Mehreinnahmen i. H. v. 66 T€ (Schmutzwassergebühr und WKB Niederschlagswasser je 27.900 €, WKB Schmutzwasser 10.200 €) generiert werden.

Die von den Straßenbaulastträgern zu zahlenden Entgelte für die laufenden Kosten der Straßenoberflächenentwässerung liegen 18.700 € über den Vorjahresansätzen. Aufgrund der gestiegenen Aufwendungen im Bereich der Straßenentwässerung ergab die Nachkalkulation 2024 bei den Gemeindestraßen einen um 0,05 €/m² höheren Satz, was sich bei einer zu entwässernden Fläche von 352.900 m² (gegenüber Vorjahr außerdem leicht gestiegen) mit der genannten Summe auswirkt.

Die Erträge aus der Auflösung empfangener Ertragszuschüsse gehen leicht um 3.400 € zurück.

Erträge aus aktivierten Eigenleistungen gehen deutlich zurück (70.250 €). Hier wirkt sich das um 805 T€ geringere Investitionsvolumen aus, dessen Erfüllungsgrad wir aufgrund von Erfahrungswerten außerdem nur mit 60% angesetzt haben.

Die sonstigen betrieblichen sowie Zins- und ähnliche Erträge reduzieren sich um 3.500 €, sind betragsmäßig (3.600 €) allerdings zu vernachlässigen.

Aufwendungen

Beim Materialaufwand ist eine äußerst moderate Steigerung um 12.500 € (1,1 %) auf rd. 1,12 Mio. € zu verzeichnen. Positiv machen sich die etwas niedrigeren Kosten für den Strombezug bemerkbar (- 19 T€), die auf den erstmals ganzjährigen Betrieb der PV-Anlage auf der Kläranlage Nassau und eine Steuerungsoptimierung im Bereich der Kläranlage Langenau zurückzuführen sind. Auch die Aufwendungen für die Fäkal- und Klärschlamm Entsorgung sinken (- 22 T€), insbesondere weil durch den Bau des Trübwassertanks auf der Kläranlage Langenau zukünftig die Schlamm-Transportkosten nach Nassau entfallen. Aufwandssteigerungen gibt es bei der Kanal- (30 T€) und Anlagenunterhaltung (13 T€) sowie dem Materialeinsatz (8 T€, vor allem Preissteigerungen bei den Aufbereitungsstoffen).

Die Personalkosten belaufen sich in 2026 auf rd. 750 T€ und erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr nur leicht (10.800 €, 1,5 %), obwohl als tarifliche Steigerung 2,8 % einkalkuliert wurden und Mitarbeiter des Betriebshofs höhergruppiert werden sollen. Gleichzeitig wirkt sich aber die planmäßige Reduzierung (Bad Ems und Nassau je 0,5 Stelle) des vorübergehend höheren Personalbestandes im Betriebshof aufwandsmindernd aus.

Die Planansätze für den Abschreibungsaufwand bleiben mit 1,74 Mio. € fast konstant (Vorjahr 1.738.400 €). Neue Abschreibungsbeträge (z. B. für die PV-Anlage auf der Kläranlage Nassau, den Trübwassertank auf der Kläranlage Langenau, verschiedene Kanalsanierungsmaßnahmen) und auslaufende AfA neutralisieren sich weitgehend.

Der Zinsaufwand steigt um 9.000 € auf 206 T€. Notwendige Neuaufnahmen am Kreditmarkt sind für 2026 i. H. v. rd. 2,1 Mio. € eingeplant und verursachen zusätzliche Zinszahlungen von voraussichtlich rd. 44 T€, die durch auslaufende Darlehen nicht komplett kompensiert werden können. Hinzu kommt, dass die Liquiditätsreserven in 2025 vollständig aufgezehrt wurden.

Die Ansätze für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Steuern (zusammen rd. 173 T€) liegen unter Vorjahresniveau (- 14.900 € = 8,0 %). Verursacht wird die Verbesserung vor allem durch die Anpassung des Verwaltungskostenbeitrags an die Kernverwaltung um rd. 15 T€. Er ist mit 48.600 € dennoch größter Posten dieses Aufwandsblocks, gefolgt von Versicherungsbeiträgen (27,5 T€) und der Erstattung an den Betriebszweig Wasserversorgung für die Zählerablesung (23 T€). Außerdem werden hier Prüfungskosten, Aufwendungen für die Datenverarbeitung und weitere Geschäftsaufwendungen (Porto, Telefon, Fortbildung etc.) veranschlagt.

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
Nr.	Bemerkungen zum Konto	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
	1. Umsatzerlöse	3.649.773,43	3.531.100,00	3.522.300,00
402110	Erlöse aus wiederkehrenden Beiträgen - Schmutzwasser - 4.661.600 m ² x 0,14 €	699.240,77	688.300,00	652.600,00
402210	Erlöse Abwassergebühren allgemein 420.000 m ³ x 2,79 €	1.199.815,80	1.156.200,00	1.171.800,00
402510	Erlöse aus der Fäkalschlammbeseitigung 380 m ³ Gruben x 17,25 €, 70 m ³ Fäkalschlamm x 24,04 €, 7 Sonderanfahrten	5.173,14	10.000,00	9.000,00
402610	Erlöse WKB Niederschlagswasser Grundstücke Verbandsgemeinde 1.593.000 m ² x 0,67 €	1.131.037,05	1.070.400,00	1.067.300,00
402810	Erlöse Straßenbaulastträger Gemeinde 352.900 m ² x 1,12 €	377.689,67	376.500,00	395.200,00
402820	Erlöse Straßenbaulastträger Kreis	11.200,00	15.000,00	15.000,00
402830	Erlöse Straßenbaulastträger Land	7.100,00	10.000,00	10.000,00
438010	Auflösung EEZ, Hausanschlüsse	9.406,73	12.300,00	11.000,00
438110	Auflösung EEZ, Kanalbeiträge Schmutzwasser	51.935,00	51.900,00	51.000,00
438210	Auflösung EEZ, Oberflächenentwässerung	35.111,00	34.900,00	34.000,00
438310	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Gemeinde	36.840,98	48.700,00	48.000,00
438320	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Kreis	26.569,00	27.000,00	27.000,00
438330	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Land	20.117,00	20.500,00	21.000,00
438340	Auflösung EEZ, Straßenbaulastträger Bund	169,00	200,00	100,00
438350	Auflösung EEZ, Außengebiet	4.002,00	4.000,00	4.000,00
439040	Erlöse aus Materialverkäufen	142,13	---	100,00
463040	Mieten und Pachten	63,58	100,00	100,00
463060	Erträge Einspeisung Photovoltaikanlage KA Langenau	2,01	100,00	100,00
498020	Erstattungen Vorjahre Verbrauchsabrechnung	34.158,57	5.000,00	5.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
Nr.	Bemerkungen zum Konto	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
	3. <u>Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	26.498,60	140.250,00	70.000,00
441020	Aktivierte Eigenleistungen Regiekosten <i>Pauschal 3% auf 60% der veranschlagten Investitionskosten</i>	26.498,60	140.250,00	70.000,00
	4. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	41.548,25	5.000,00	3.000,00
460020	Erträge aus Anlagenabgängen bewegliche Sachanlagen	4.650,00	---	---
461020	Herabsetzung der Einzelwertberichtigung zu Forderungen	1.390,35	---	---
463010	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen <i>Erstattungen Wetterstation</i>	5.673,82	2.000,00	2.000,00
463070	Sonstige Erträge, soweit nicht außerordentlich	7.586,31	2.000,00	---
498010	Sonstige Erträge, soweit außerordentlich	22.247,77	1.000,00	1.000,00
	12. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	13.579,38	2.100,00	600,00
470010	Zinsen Verrechnungskonto	13.177,61	2.000,00	---
470020	Verzugs- und Stundungszinsen	355,00	---	500,00
470030	Sonstige Zinserträge	46,77	100,00	100,00
	Summe Erträge	3.731.399,66	3.678.450,00	3.595.900,00
	a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>	397.016,84	386.500,00	375.500,00
540010	Fremdbezug von Strom <i>770.000 kwh, Preise 0,34 € (große) bzw. 0,33 € (kleine Verbrauchsstellen) je kwh.</i>	289.332,57	278.000,00	259.000,00
540020	Wasserbezug <i>Eigenverbrauch Kläranlagen, Reinigung Pumpwerke etc</i>	3.627,71	4.500,00	4.500,00
540110	Abwasserabgabe	21.402,42	21.500,00	21.500,00
541010	Brenn- und Treibstoffe	4.390,51	4.000,00	4.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
541030	Aufbereitungsstoffe (Filtermaterial, Chlor, sonstige Chemikalien usw.) <i>Preissteigerungen erwartet</i>	29.891,90	27.000,00	34.000,00
543010	Hilfs- und Betriebsstoffe	16.007,54	15.000,00	11.000,00
544010	Materialeinsatz - Grundstücke und bauliche Anlagen -	598,37	1.000,00	1.000,00
544100	Materialeinsatz - Kläranlagen -	10.635,03	20.000,00	20.000,00
544200	Materialeinsatz - Pumpstationen -	5.909,89	5.000,00	10.000,00
544300	Materialeinsatz - Ortsnetz -	5.517,60	1.000,00	1.000,00
544500	Materialeinsatz - Regenbauwerke -	825,88	1.000,00	1.000,00
544600	Materialeinsatz - Geräte und Werkzeuge - <i>Ersatzteile für Geräte und Werkzeuge</i>	4.060,76	4.000,00	4.000,00
544610	Materialeinsatz - Fuhrpark -	608,39	500,00	500,00
544700	Materialeinsatz - Sonstige - <i>Reinigungsmittel, Handtücher u. Ä.</i>	1.274,22	1.000,00	1.000,00
579010	Dienst- und Schutzkleidung	2.934,05	3.000,00	3.000,00
	b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	797.718,84	724.100,00	747.600,00
547010	Fremdleistungen - Grundstücke und bauliche Anlagen - <i>Pflege Außenanlagen und Anteil Reinigungskraft</i>	66.705,14	40.000,00	45.000,00
547100	Fremdleistungen - Kläranlagen -	74.112,64	60.000,00	60.000,00
547110	Fremdleistungen - Klärschlambeseitigung - <i>Ab 2026 Entwässerung auf KA Langenau, Transportkostensparnis rd. 20.000 €</i>	211.502,32	200.000,00	180.000,00
547120	Fremdleistungen - Fäkalschlambeseitigung - <i>Kostenerstattung an Betriebszweig Bad Ems</i>	7.864,90	10.000,00	8.000,00
547200	Fremdleistungen - Pumpstationen - <i>Hoher Aufwand für Reparaturen und Reinigungen nach Starkregenereignissen</i>	47.433,37	50.000,00	50.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
547300	Fremdleistungen - Ortsnetz - <i>Geschätztes Volumen Auftrag 2026 = 40.000 €, Restabwicklung Vorjahre 70.000 €</i>	198.176,31	140.000,00	110.000,00
547310	Fremdleistungen - Verbindungssammler - <i>Wegeinstandsetzung und Lichtraumprofil schneiden VS Winden-Weinähr</i>	2.891,70	1.000,00	6.000,00
547320	Fremdleistungen - Kanaluntersuchungen SÜVOA (Selbstüberwachung) <i>Abarbeitung Vorjahresaufträge</i>	56.139,51	100.000,00	150.000,00
547400	Fremdleistungen - Hausanschlüsse -	23.745,52	20.000,00	25.000,00
547500	Fremdleistungen - Regenbauwerke -	12.482,14	8.000,00	15.000,00
547600	Fremdleistungen - Geräte und Werkzeuge -	4.856,88	4.000,00	4.000,00
547610	Fremdleistungen - Fuhrpark -	4.581,02	4.000,00	4.000,00
547710	Betriebskostenanteil VG Nastätten (KA Mühlbachtal) - OG Geisig, Dessighofen + Schweighausen	37.694,05	35.000,00	38.000,00
547720	Betriebskostenanteil VG Aar-Einrich (KA Hasenbachtal) - OG Pohl + Lollschied	43.569,32	45.000,00	45.000,00
547800	Fremdleistungen - Sonstige -	82,33	100,00	100,00
547900	Unterhaltung Notstromversorgung	315,63	1.000,00	500,00
549010	Klärschlamm- und Abwasseruntersuchungen <i>Vor Verbrennung, Untersuchungen SGD etc.</i>	5.566,06	6.000,00	7.000,00
	a) <u>Löhne und Gehälter</u>	540.819,81	567.650,00	572.000,00
500010	Vergütung für ständig beschäftigte Mitarbeiter	511.514,08	527.050,00	525.300,00
500080	Dienstbezüge Beamte	29.305,73	40.600,00	46.700,00
	b) <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>	167.230,25	171.450,00	177.900,00
500020	Sozialversicherung für ständig beschäftigte Mitarbeiter	108.333,49	110.300,00	113.100,00
500030	Umlage ZVK für ständig beschäftigte Mitarbeiter	41.112,37	39.200,00	39.200,00
500090	Beihilfe Beamte	2.815,43	3.200,00	4.000,00
500100	Umlage zur Kommunalbeamtenversorgungskasse	12.787,68	16.950,00	19.600,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
500110	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.181,28	1.800,00	2.000,00
	a) <u>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs</u>	1.716.708,90	1.738.400,00	1.740.000,00
550010	Abschreibungen auf Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte sowie Lizenzen	51.114,37	86.600,00	42.300,00
551010	Abschreibungen auf Grundstücke -Außenanlagen-	41.737,32	41.400,00	40.000,00
551020	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen MW	981.054,85	965.200,00	1.013.700,00
551030	Abschreibungen Auf Abwassersammlungsanlagen SW	141.512,53	135.700,00	141.500,00
551040	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen - Oberflächenentwässerung -	191.957,86	185.300,00	197.500,00
551050	Abschreibungen auf Kläranlagen	300.450,60	319.400,00	296.000,00
551060	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.541,49	4.800,00	9.000,00
552010	Abschreibungen auf GWG	339,88	0	0
	9. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	237.809,45	187.350,00	172.450,00
560010	Verluste Anlagenabgänge	19,00	0	0
571030	Mitgliedsbeiträge <i>GSfB, VKU, BDEW, DVGW</i>	2.673,94	2.700,00	2.700,00
571040	Müllgebühren	461,97	500,00	500,00
571050	Rundfunkgebühren	146,91	150,00	150,00
571060	Leasing <i>Meisterfahrzeug (50%), PKW Verwaltung (25%), Jobräder</i>	6.595,76	4.600,00	6.200,00
572010	KFZ-Versicherung	2.491,08	2.400,00	2.500,00
572020	Sonstige Versicherungen <i>Gebündelte Global- (20.700 €) , Eigenschaden- (900 €) und Haftpflichtversicherung (3.300 €)</i>	22.321,78	24.900,00	25.000,00
573010	Bürobedarf	602,24	1.000,00	1.000,00
573020	Drucksachen und Zeitschriften	376,49	500,00	500,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
574010	Telefonkosten <i>Überwiegend Ferwirktechnik</i>	7.185,92	5.800,00	6.000,00
574020	Frachten und ähnliche Aufwendungen <i>Portokosten etc.</i>	1.150,28	1.500,00	1.500,00
575010	Öffentlichkeitsarbeit	49,68	500,00	500,00
576010	Reisekosten, Tagegelder	219,93	200,00	200,00
576020	Sitzungsgelder	995,00	1.500,00	1.500,00
576040	Bewirtungen	9,75	100,00	100,00
577010	Prüfungs- und Beratungskosten <i>Jahresabschlussprüfung, Nachkalkulation, Entgeltbedarfberechnung etc.</i>	14.185,26	17.000,00	16.000,00
577020	Personalnebenausgaben <i>Impfungen, Arbeitsplatzbegehungen etc.</i>	1.168,05	1.000,00	1.500,00
577030	Technische Beratung	0	4.000,00	4.000,00
579020	Ausbildungskosten <i>Diverse Lehrgänge</i>	1.023,50	1.500,00	1.500,00
579030	Verwaltungskostenbeiträge <i>Grundlage Verwaltungskostenvereinbarung</i>	65.661,75	64.000,00	48.600,00
579040	Fortbildungskosten	1.280,37	2.000,00	4.000,00
579050	Aufwendungen für die Datenverarbeitung <i>Fernwirktechnik, Geografisches Informationssystem, Finanzsoftware</i>	14.690,14	11.500,00	11.500,00
579080	Kosten für Messeinrichtungen <i>Anteil am Aufwand im Betriebszweig Wasser</i>	25.957,41	26.000,00	23.000,00
579100	Aufwendungen für Rechtsstreitigkeiten	1.184,05	0	0
579110	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.721,33	3.000,00	3.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung <i>Bemerkungen zum Konto</i>	Ergebnis	Ansatz	
		2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR
579120	Wasserrechtliche Erlaubnis <i>Einleitungsgenehmigungen für Kläranlagen u. a.</i>	92,76	1.000,00	1.000,00
591010	Sonstige Aufwendungen, soweit außerordentlich <i>z. B. Rechnungen für Leistungen in Vorjahren</i>	63.182,63	10.000,00	10.000,00
591020	Gutschrift Verbrauchsabrechnung Vorjahre	1.362,47	0	0
	14. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	181.079,32	197.000,00	206.000,00
579090	Säumniszuschläge, Verzugs- und Stundungszinsen	42,00	0	0
581010	Zinsen Fremddarlehen	181.037,32	197.000,00	205.000,00
582010	Zinsen Verrechnungskonto	0	0	1.000,00
	22. <u>Sonstige Steuern</u>	322,22	400,00	400,00
578010	Kfz-Steuer	262,25	400,00	400,00
578040	Umsatzsteuer nach §13b UStG	59,97	0	0
	Summe Aufwendungen	4.038.705,63	3.972.850,00	3.991.850,00
	Jahresgewinn (+) Jahresverlust (-)	- 307.305,97	- 294.400,00	- 395.950,00

Verbandsgemeindewerke (VGW) Bad Ems-Nassau

Betriebszweig Abwasserentsorgung

Abrechnungsgebiet Nassau

Vermögens- und Finanzplanung

Vorbericht

Vermögensplan Abwasserentsorgung Nassau 2026

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:

Investitionskostenanteile der Straßenbaulastträger	310.000 €
Hausanschlusskostenerstattungen der Kunden	61.000 €
Einmalbeiträge	115.000 €
Zuschüsse des Landes	176.650 €

Die restlichen Einnahmen werden durch Kredite gedeckt, die sich wie folgt gliedern:

Zinslose Förderdarlehen	677.500 €
Kreditmarktdarlehen	2.952.900 €

Insgesamt belaufen sich die Einnahmen auf

6.033.050 €

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	414.000 €
Baukosten	3.417.000 €
Erwerb von beweglichen Sachen	38.000 €
Erwerb immaterieller Rechte	1.000 €
Insgesamt:	3.870.000 €

Die Tilgung der langfristigen Verbindlichkeiten wird veranschlagt mit

1.571.000 €

Die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse beläuft sich auf

196.100 €

Hinzu kommt der erwartete Jahresverlust i. H. v.

395.950 €

Insgesamt summieren sich die Ausgaben ebenfalls auf

6.033.050 €

Um bereits Aufträge für Folgejahre vergeben zu können, wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt veranschlagt. Hiervon müssen in Folgejahren durch Kredite finanziert werden (kompletter Betrag in 2027):

2.790.000 €

1.905.460 €

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

Investitionen

Betriebszweig Abwasserentsorgung - Abrechnungsgebiet Nassau

	Maßnahme		Ansätze 2026 (€)				VE (€)
	Bezeichnung	Nr.	Ausgaben	Zuschüsse	Förderdarlehen	Sonstige Einnahmen	
Allgemein	EDV Software	8000318	1.000				
	Fernwirkssystem	8000320	1.000				
	Umbau Aufenthaltsraum und Parkplatz Betriebshof Nassau	8100302	65.000				
	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				
	Photovoltaikanlagen	8700400	50.000	16.400			
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8900010	5.000				
	EDV Hardware	8900310	2.000				
Kanalnetz Sanierung und Erweiterung	Nassau						
	Arnsteinerstraße, Oranienstraße, Weilspießen u. a.	8300205	375.000				500.000
	Hömbberger Straße (60m)	8300214	150.000	14.250		43.000	
	Glockenstraße	8300216	25.000				290.000
	Hohe-Lay-Str. 26	8300220			12.300		
	Scheuern; Brückenstraße (Sanierung Rahmenprofil)	8300224	65.000		1.600		
	Attenhausen						
	Bornstraße - Wiesenstraße	8300013			14.900		
	Feldweg Grünwaldstraße	8300016			12.400		
	Am Dorfgemeinschaftshaus	8300017	8.000				
	Dornholzhausen						
	Neubaugebiet Vor Sterg III	8300040	50.000				500.000
	Geisig						
	Neubaugebiet Brunnenstraße	8300053	30.000				20.000
	Obernhof						
	Seelbacher Straße Erlebnisplatz	8300092	110.000				
	Pohl						
	Neubaugebiet Auf dem Oberfeld 2. BA	8300115	20.000				230.000
	Singhofen						
	Neubaugebiet Am Steinkopf	8300146	440.000				600.000
	Neubaugebiet Niederfeld 2. BA	8300147	33.000			43.500	
	Winden						
	Hahnenstraße und Verbindung zum Neuer Weg	8300174	40.000				500.000
	Neubaugebiet In der Heck 2. BA	8300177	270.000			71.500	
	Schulstraße bis Zulaufkanal zum RÜB	8300178	320.000	24.100		80.000	
	Sonstige						
	Kanalrenovation aufgrund Eigenüberwachungsverordnung	8300301	340.000		132.800	88.000	
	Hausanschlüsse - Erneuerungen	8600300	50.000				
	Hausanschlüsse neu	8600301	35.000			35.000	

Investitionen

Betriebszweig Abwasserentsorgung - Abrechnungsgebiet Nassau

	Maßnahme		Ansätze 2026 (€)				VE (€)
	Bezeichnung	Nr.	Ausgaben	Zuschüsse	Förderdarlehen	Sonstige Einnahmen	
Anlagen der Abwasserentsorgung	Kläranlage Langenau - Trübwassertank Schlammpressung	8400167			230.600		
	Kläranlage Langenau - EMSR- und Maschinentchnik	8400168	440.000		272.900		
	Kläranlage Langenau - Zaunanlage	8100161	15.000				
	Anschluss Kläranlage Zimmerschied an KA Bad Ems	8400205	600.000	121.900		100.000	
	Drossel Zufahrt Fernwirk Dienethal	8700030	55.000				110.000
	Ertüchtigung RÜ Singhofen Reinigungssystem	8700140	15.000				20.000
	RÜB Nassau Heime - Fernwirktechnik und Schieber	8700192	15.000				20.000
	Erneuerung Schaltanlagen Pumpwerke	8700500	40.000				
Gesamt:			3.870.000	176.650	677.500	486.000	2.790.000
Finanzierung	Zuschüsse		176.650				
	Förderdarlehen		677.500				
	Sonstige Einnahmen		486.000	I-Kostenanteile Straßenbaulastträger (310 T€), Kostenerstattungen Hausanschlüsse (61 T€), Einmalbeiträge (15 T€), Kostenbeteiligung Syna (100 T€)			
	Kreditmarktdarlehen		2.952.900				
	Restfinanzierung		-423.050	AfA ./.. Tilgung, EEZ-Auflösung und Jahresverlust			
			3.870.000				

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
8000318 PC Software									
7 Immaterielle Rechte	086001 Anlagen im Bau	25.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
Gesamtausgaben:		25.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	086001 Anlagen im Bau	25.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
Gesamteinnahmen:		25.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8000320 Fernwirkssystem									
5 Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	110.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
Gesamtausgaben:		110.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	086001 Anlagen im Bau	110.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
Gesamteinnahmen:		110.000	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Weinähr									
8100161 Zaunanlage KA Langenau									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			15.000					
<i>Bemerkung: 70 m, Abgrenzung KA zum Lager vom Vertrags-Tiefbauunternehmen</i>									
Gesamtausgaben:				15.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute			15.000					
Gesamteinnahmen:				15.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Nassau									
8100302 Umbau Aufenthaltsraum und Parkplatz KA Nassau									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			65.000					
<i>Bemerkung: Verlagerung Aufenthaltsraum in bestehendes Archiv und Parkplatzanpassung an Wallboxen</i>									
Gesamtausgaben:				65.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute			65.000					
Gesamteinnahmen:				65.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Attenhausen									
8300011	Attenhausen - Steinkopf- und Ortsstraße (60-68, 39-47) u. Str. am DGH (200 m, 47a-49)								
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	086001 Anlagen im Bau	12.000	20.000						
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	086001 Anlagen im Bau		7.900						
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	086001 Anlagen im Bau	60.000	14.900						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	086001 Anlagen im Bau	226.000	- 42.800						
Gesamteinnahmen:		298.000							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 298.000							
Attenhausen									
8300012	Attenhausen - Ortsstraße (68-78, 11A-17A, 36-40) (215m)								
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen		18.000						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	086001 Anlagen im Bau	267.000	- 18.000						
Gesamteinnahmen:		267.000							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 267.000							
Attenhausen									
8300013	Attenhausen - Bornstraße / Wiesenstraße (160 m)								
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse	12.000	10.000						
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	20.000	20.000						
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen		7.900						
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen	15.000	14.900	14.900					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	160.000	- 52.800	- 14.900					
Gesamteinnahmen:		207.000							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 207.000							

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Attenhausen									
8300015	Attenhausen - Steinkopfstraße								
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen		3.900						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	291.500	- 3.900						
Gesamteinnahmen:		291.500							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 291.500							
Attenhausen									
8300016	Attenhausen - Feldweg Grünwaldstraße								
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	14.000	14.000						
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen		12.400	12.400					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	41.000	- 26.400	- 12.400					
Gesamteinnahmen:		55.000							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 55.000							
Attenhausen									
8300017	Attenhausen Am Dorfgemeinschaftshaus								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			7.000					
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau			1.000					
<i>Bemerkung: Endausbau der Straße, nur Regulierungsarbeiten</i>									
Gesamtausgaben:				8.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute			8.000					
Gesamteinnahmen:				8.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Dessighofen									
8300020	Dessighofen - Flächenkanal Bergstraße 16 - 26 (140 m)								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	18.000	260.000						
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	67.000	10.000						
Gesamtausgaben:		85.000	270.000						

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen		55.000						
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen		25.000						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	65.000	190.000						
Gesamteinnahmen:		65.000	270.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		20.000							
<hr/>									
Dessighofen									
8300023	Dessighofen - Neubaugebiet Maßholler / Sportplatz								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		0						
Gesamtausgaben:			0						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		0						
Gesamteinnahmen:			0						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
<hr/>									
Dornholzhausen									
8300040	Dornholzhausen - Neubaugebiet Vor Sterg III								
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>						500.000			
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	50.000	540.000	40.000	500.000	500.000			
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	50.000	20.000	10.000		20.000			
<i>Bemerkung: Gesamtkosten rund 590.000 €</i>									
Gesamtausgaben:		100.000	560.000	50.000	500.000	520.000			
1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser		20.000			10.000	10.000		
1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser		20.000			10.000	10.000		
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen		180.000			180.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	100.000	340.000	50.000		320.000	- 20.000		
Gesamteinnahmen:		100.000	560.000	50.000		520.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Geisig									
8300051	Geisig - Rhein-Taunus-Straße								
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	20.000				10.000			
<i>Bemerkung: Lediglich Anlaufbetrag für Planung</i>									
Gesamtausgaben:		20.000				10.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	10.000				10.000			
Gesamteinnahmen:		10.000				10.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		10.000							
<hr/>									
Geisig									
8300053	Geisig - NBG Brunnenstraße								
<i>VE - Aufteilung auf die Jahre</i>						20.000			
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		20.000			270.000			
<i>Bemerkung: Voraussichtliche Gesamtkosten 320.000 €</i>									
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	5.000	20.000	30.000	20.000	20.000			
Gesamtausgaben:		5.000	40.000	30.000	20.000	290.000			
1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser					7.500	7.500		
1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser					7.500	7.500		
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					70.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	5.000	40.000	30.000		205.000	- 15.000		
Gesamteinnahmen:		5.000	40.000	30.000		290.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
<hr/>									
Geisig									
8300054	Geisig Endausbau Mühlbachstraße 2. BA								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		5.000						
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau		1.000						
Gesamtausgaben:			6.000						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		6.000						

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamteinnahmen:			6.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Obernhof									
8300091	Obernhof - Flächenkanal links (Seelbacher Straße) (220 m)								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	30.000					390.000		
Bemerkung: Gemeinschaftsmaßnahme mit LBM, Umsetzung frühestens 2028									
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	10.000	0			10.000	30.000		
Gesamtausgaben:		40.000	0			10.000	420.000		
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulasträger	212330 EEZ Straßenbaulasträger 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		
Gesamteinnahmen:		10.000	0			10.000	420.000		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		30.000							

Obernhof									
8300092	Obernhof - Seelbacher Straße Erlebnisplatz								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	270.000	110.000	110.000					
Bemerkung: Schlussrechnung wird erst in 2026 erwartet									
Gesamtausgaben:		270.000	110.000	110.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	215.000	110.000	110.000					
Gesamteinnahmen:		215.000	110.000	110.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		55.000							

Oberwies									
8300101	Oberwies - NBG Trischern								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau							210.000	
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	20.000	5.000			10.000	15.000	10.000	
Gesamtausgaben:		20.000	5.000			10.000	15.000	220.000	
1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser							12.500	12.500
1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser							12.500	12.500

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212320 EEZ Straßenbaulastträger Kreis							60.000	
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	20.000	5.000			10.000	15.000	135.000	- 25.000
Gesamteinnahmen:		20.000	5.000			10.000	15.000	220.000	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Pohl									
8300115 Pohl Neubaugebiet Auf dem Oberfeld 2. BA									
VE - Aufteilung auf die Jahre						230.000			
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	2.500	200.000		230.000	230.000			
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	40.000	10.000	20.000		10.000			
Gesamtausgaben:		42.500	210.000	20.000	230.000	240.000			
1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser					25.000	25.000		
1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser					25.000	25.000		
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					80.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	42.500	210.000	20.000		110.000	- 50.000		
Gesamteinnahmen:		42.500	210.000	20.000		240.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Schweighausen									
8300121 Schweighausen - Endausbau Auf der Zargaß									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	20.000	15.000						
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	3.500	1.000						
Gesamtausgaben:		23.500	16.000						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	23.500	16.000						
Gesamteinnahmen:		23.500	16.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Seelbach									
8300137 Seelbach Neubaugebiet Am Stein									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau							240.000	
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	17.000	10.000			5.000	20.000	10.000	
Gesamtausgaben:		17.000	10.000			5.000	20.000	250.000	
1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser							7.500	7.500
1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser							7.500	7.500
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen							60.000	
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	17.000	10.000			5.000	20.000	175.000	- 15.000
Gesamteinnahmen:		17.000	10.000			5.000	20.000	250.000	
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Singhofen									
8300143 Singhofen - Brunnenstraße (160 m)									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	180.000	60.000						
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	45.000	5.000						
Gesamtausgaben:		225.000	65.000						
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	144.000	- 7.000						
Gesamteinnahmen:		205.000	65.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Singhofen									
8300146 Singhofen Neubaugebiet Am Steinkopf									
VE - Aufteilung auf die Jahre						600.000			

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	5.000	175.000	400.000	600.000	600.000			
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	42.500	5.000	40.000		40.000			
Bemerkung: Voraussichtliche Gesamtkosten 1.085.000 €									
Gesamtausgaben:		47.500	180.000	440.000	600.000	640.000			
1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser					15.500	24.000		
1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser					15.500	24.000		
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					170.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	47.500	180.000	440.000		439.000	- 48.000		
Gesamteinnahmen:		47.500	180.000	440.000		640.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Singhofen									
8300147	Singhofen - Neubaugebiet Niederfeld 2. BA								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	30.000	30.000	30.000					
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	7.000	3.000	3.000					
Gesamtausgaben:		37.000	33.000	33.000					
1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser	2.000	2.000	2.000					
1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser	1.500	1.500	1.500					
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	41.000	40.000	40.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	- 7.500	- 10.500	- 10.500					
Gesamteinnahmen:		37.000	33.000	33.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Winden									
8300174	Winden - Hahnenstraße und Verbindung zum Neuer Weg								
VE - Aufteilung auf die Jahre						480.000			
VE - Aufteilung auf die Jahre						20.000			

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		80.000		480.000	480.000			
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	30.000	40.000	40.000	20.000	20.000			
Gesamtausgaben:		30.000	120.000	40.000	500.000	500.000			
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse					5.000			
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen					50.000			
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen					61.700			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	30.000	120.000	40.000		383.300			
Gesamteinnahmen:		30.000	120.000	40.000		500.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Winden									
8300177	Winden Neubaugebiet In der Heck 2. BA								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	10.000	160.000	250.000					
<i>Bemerkung: Voraussichtliche Gesamtkosten 292.000 €</i>									
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	50.000	10.000	20.000					
Gesamtausgaben:		60.000	170.000	270.000					
1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser			5.750		9.250			
1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser			5.750		9.250			
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen			60.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	60.000	170.000	198.500		- 18.500			
Gesamteinnahmen:		60.000	170.000	270.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Winden									
8300178	Winden - Schulstraße								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			280.000					
<i>Bemerkung: Voraussichtliche Fertigstellung Juni 2026</i>									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	20.000	5.000	40.000					
Gesamtausgaben:		20.000	5.000	320.000					
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse			20.000					
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen			60.000		50.000			
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen			24.100					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	20.000	5.000	215.900		- 50.000			
Gesamteinnahmen:		20.000	5.000	320.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Winden									
8300179	Winden - Hauptstraße (522 m)								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau							200.000	600.000
Bemerkung: Genauer Zeitplan noch unklar (von Ausbauprogramm LBM abhängig)									
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau						5.000	30.000	30.000
Gesamtausgaben:							5.000	230.000	630.000
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse								5.000
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen								55.000
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	302010 Darlehen Zinszuschuss								124.000
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute						5.000	230.000	446.000
Gesamteinnahmen:							5.000	230.000	630.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Zimmerschied									
8300180	Zimmerschied - Endausbau Am Oberfeld								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		13.000						
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	1.000	2.000						
Gesamtausgaben:		1.000	15.000						

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	1.000	15.000						
Gesamteinnahmen:		1.000	15.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Zimmerschied									
8300181 Zimmerschied - Endausbau Am Alten Wasserhaus									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		18.000						
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	1.000	3.000						
Gesamtausgaben:		1.000	21.000						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	1.000	21.000						
Gesamteinnahmen:		1.000	21.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Nassau									
8300205 Nassau - Arnsteiner Oranienplatz Bienengarten Langenauer (150 m) Weilspeießen									
VE - Aufteilung auf die Jahre						500.000			
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		390.000	350.000	500.000	500.000			
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	130.000	10.000	25.000		20.000			
Gesamtausgaben:		130.000	400.000	375.000	500.000	520.000			
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	220.000	400.000	375.000		187.500			
Gesamteinnahmen:		220.000	400.000	375.000		520.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 90.000							
Nassau									
8300206 Nassau - Kaltbachtal und -straße sowie Westerwaldstraße									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	1.467.000	35.000						
Gesamtausgaben:		1.467.000	35.000						

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	1.306.600	35.000						
Gesamteinnahmen:		1.306.600	35.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		160.400							
Nassau									
8300207	Nassau - Hohe-Lay-Straße (260 m)								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	680.000	15.000						
Gesamtausgaben:		680.000	15.000						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	633.300	15.000						
Gesamteinnahmen:		633.300	15.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		46.700							
Nassau									
8300212	Nassau - Mittelpfad (282 m)								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau						300.000		
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	30.000				20.000	25.000		
Gesamtausgaben:		30.000				20.000	325.000		
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		
Gesamteinnahmen:		10.000				20.000	325.000		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		20.000							
Nassau									
8300214	Nassau - Hömberger Straße (70 m)								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			130.000					
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	35.000		20.000					
Bemerkung: Voraussichtliche Gesamtkosten 150.000 €									
Gesamtausgaben:		35.000		150.000					
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse			3.000					

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen			40.000					
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen			14.250					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	15.000		92.750					
Gesamteinnahmen:		15.000		150.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		20.000							
Nassau									
8300216 Nassau - Glockenstraße (230 m)									
VE - Aufteilung auf die Jahre						290.000			
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau				290.000	290.000			
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau		25.000	25.000		15.000			
Gesamtausgaben:			25.000	25.000	290.000	305.000			
1 Kanalbaubeiträge	212110 EEZ Kanalbeiträge - Schmutzwasser					5.000			
1 Kanalbaubeiträge	212210 EEZ Kanalbeiträge Regenwasser					5.000			
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	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	25.000		190.000			
Gesamteinnahmen:			25.000	25.000		305.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Nassau									
8300219 Nassau - Hohe-Lay-Straße 59-67									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau						210.000		
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau					25.000	20.000		
Gesamtausgaben:						25.000	230.000		
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse						5.000		

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
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	155.000		
Gesamteinnahmen:						25.000	230.000		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Nassau									
8300220 Nassau - Hohe-Lay-Straße 26									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	70.000	70.000						
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	25.000	15.000						
Gesamtausgaben:		95.000	85.000						
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	20.000	20.000						
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen		12.300	12.300					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	75.000	52.700	- 12.300					
Gesamteinnahmen:		95.000	85.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Nassau									
8300223 Nassau Kaltbachtal 1-35									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau							150.000	550.000
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau		20.000					30.000	25.000
Gesamtausgaben:			20.000					180.000	575.000
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse								10.000
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen								170.000
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen								107.000

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		20.000					180.000	288.000
Gesamteinnahmen:			20.000					180.000	575.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Nassau									
8300224 Nassau- Scheuern - Brückenstraße (Sanierung Rahmenprofil)									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau			60.000					
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau			5.000					
Gesamtausgaben:				65.000					
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen			1.600					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute			63.400					
Gesamteinnahmen:				65.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8300301 Kanalrenovation aufgrund Eigenüberwachungsverordnung									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	1.990.000	400.000	310.000		250.000	250.000	250.000	250.000
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	80.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
Gesamtausgaben:		2.070.000	430.000	340.000		280.000	280.000	280.000	280.000
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse	6.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
3 Investitionskostenanteil Straßenbaulastträger	212310 EEZ Straßenbaulastträger Gemeindestraßen	400.000	70.000	85.000		70.000	70.000	70.000	70.000
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen	64.400	26.500						
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen	353.000	95.000	132.800		80.000	80.000	80.000	80.000
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	646.600	235.500	119.200		127.000	127.000	127.000	127.000
Gesamteinnahmen:		1.470.000	430.000	340.000		280.000	280.000	280.000	280.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		600.000							
8300302 Unvorhersehbare Maßnahmen									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	220.000	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000	100.000

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtausgaben:		220.000	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000	100.000
3 Investitionskostenanteil	212320 EEZ	13.600	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
Straßenbaulastträger Straßenbaulastträger Kreis									
<i>Bemerkung: Pauschale Veranschlagung Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung</i>									
3 Investitionskostenanteil	212330 EEZ	18.600	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
Straßenbaulastträger Straßenbaulastträger Land									
<i>Bemerkung: Pauschale Veranschlagung Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung</i>									
6 Darlehen zur	301010 Darlehen Kreditinstitute	137.800	75.000	75.000		75.000	75.000	75.000	75.000
Zwischenfinanzierung									
Gesamteinnahmen:		170.000	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000	100.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		50.000							
<hr/>									
8300303	Nachträgliche Herstellungskosten								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	280.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Gesamtausgaben:		280.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
6 Darlehen zur	301010 Darlehen Kreditinstitute	130.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Zwischenfinanzierung									
Gesamteinnahmen:		130.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		150.000							
<hr/>									
Weinähr									
8400167	Langenau - Trübwassertank für Schlammpressung								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	50.000	280.000						
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	70.000	15.000						
Gesamtausgaben:		120.000	295.000						
5 Darlehen vom Land	302010 Darlehen Zinszuschuss		178.750	230.600					
Rheinland-Pfalz									
6 Darlehen zur	301010 Darlehen Kreditinstitute	120.000	116.250	- 230.600					
Zwischenfinanzierung									
Gesamteinnahmen:		120.000	295.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
<hr/>									
Weinähr									
8400168	Langenau - EMSR- und Maschinentechnik								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		150.000	400.000					
<i>Bemerkung: Erneuerung Elektrotechnik und Gebläse. Voraussichtliche Gesamtkosten rd. 495.000 €</i>									
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	20.000	30.000	40.000					

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtausgaben:		20.000	180.000	440.000					
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	301010 Darlehen Kreditinstitute		110.000						
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen			272.900					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	20.000	70.000	167.100					
Gesamteinnahmen:		20.000	180.000	440.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Zimmerschied									
8400205 Kläranlage Zimmerschied									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		600.000	550.000					
Bemerkung: Voraussichtliche Gesamtkosten 685.000 €									
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	50.000	30.000	50.000					
Gesamtausgaben:		50.000	630.000	600.000					
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen	15.000	126.000	121.900					
Bemerkung: Äquivalenter Zuschuss ist bewilligt.									
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen		346.500						
Bemerkung: Verrechnung Abwasserabgabe i. H. v. rd.162.000 € ist beantragt.									
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	35.000	157.500	378.100					
7 Baukostenzuschüsse	016100 Baukostenzuschüsse			100.000					
Bemerkung: Kostenbeteiligung Syna									
Gesamteinnahmen:		50.000	630.000	600.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8400300 Erneuerung Pumpen und Maschinen									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	40.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
Gesamtausgaben:		40.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	40.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
Gesamteinnahmen:		40.000	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Nassau									
8500200	Nassau - Pumpstation Krone Montageöffnungen								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	40.000	40.000						
Gesamtausgaben:		40.000	40.000						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	90.000	40.000						
Gesamteinnahmen:		90.000	40.000						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 50.000							
8500300 Erneuerung Pumpen Allgemein									
5 Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	37.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
Gesamtausgaben:		37.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	37.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
Gesamteinnahmen:		37.000	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8600300 Hausanschlüsse Erneuerung									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	250.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Gesamtausgaben:		250.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	150.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Gesamteinnahmen:		150.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		100.000							
8600301 Hausanschlüsse Neu									
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	115.000	25.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000
Gesamtausgaben:		115.000	25.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000
2 Kostenerstattung Hausanschlussleitung	212010 EEZ Kanalhausanschlüsse	95.000	25.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000
Gesamteinnahmen:		95.000	25.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		20.000							

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs- schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Dienethal									
8700030	Dienethal - Drossel-Zufahrt-Fernwirk								
VE - Aufteilung auf die Jahre							100.000		
Bemerkung: Erneuerung Fernwirkkabel und Anpassung Drosselung Regenüberlaufbecken									
VE - Aufteilung auf die Jahre							10.000		
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	85.000	100.000	50.000	100.000	100.000			
Bemerkung: Erneuerung Fernwirkkabel und Anpassung Drosselung Regenüberlaufbecken									
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	50.000	10.000	5.000	10.000	10.000			
Gesamtausgaben:		135.000	110.000	55.000	110.000	110.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	110.000	110.000	55.000		110.000			
Gesamteinnahmen:		110.000	110.000	55.000		110.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		25.000							
Singhofen									
8700140	Ertüchtigung RÜ Singhofen Reinigungssystem								
VE - Aufteilung auf die Jahre							15.000		
VE - Aufteilung auf die Jahre							5.000		
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	10.000	25.000	10.000	15.000	15.000			
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	25.000	10.000	5.000	5.000	5.000			
Gesamtausgaben:		35.000	35.000	15.000	20.000	20.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	25.000	35.000	15.000		20.000			
Gesamteinnahmen:		25.000	35.000	15.000		20.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		10.000							
Nassau									
8700192	Nassau RÜB Heime Fernwirk und Schieber								
VE - Aufteilung auf die Jahre							15.000		
VE - Aufteilung auf die Jahre							5.000		
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		10.000	10.000	15.000	15.000			
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau			5.000	5.000	5.000			
Gesamtausgaben:			10.000	15.000	20.000	20.000			
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		10.000	15.000		20.000			

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme									
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamteinnahmen:			10.000	15.000		20.000			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8700400	Photovoltaikanlagen								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau	485.000	100.000	50.000					
Bemerkung: PV-Anlagen für die Kläranlagen in Singhofen und Dornholzhausen.									
4 Planungskosten	086001 Anlagen im Bau	110.000	40.000						
Gesamtausgaben:		595.000	140.000	50.000					
4 Zuschüsse vom Land Rheinland-Pfalz	210010 Zweckgebundene Rücklagen	285.600	23.000	16.400					
5 Darlehen vom Land Rheinland-Pfalz	303010 Förderdarlehen		50.500						
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	309.400	66.500	33.600					
Gesamteinnahmen:		595.000	140.000	50.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8700500	Erneuerung Schaltanlagen Pumpwerke								
1 Baumaßnahmen	086001 Anlagen im Bau		40.000	40.000					
Bemerkung: Seelbach (10.000 €) und Obernhof (30.000 €) - Verschiebung von 2025 nach 2026									
Gesamtausgaben:			40.000	40.000					
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute		40.000	40.000					
Gesamteinnahmen:			40.000	40.000					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
8900010	Betriebs- und Geschäftsausstattung								
5 Erwerb von beweglichen Sachen	071010 Werkstatt-/Büroeinrichtung	10.000		5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
5 Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	15.000	5.000						
Gesamtausgaben:		25.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	25.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
Gesamteinnahmen:		25.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle 2026

Massnahme										
Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später	
8900300 Fuhrpark										
5 Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	45.000	60.000			40.000				
Gesamtausgaben:		45.000	60.000			40.000				
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	45.000	60.000			40.000				
Gesamteinnahmen:		45.000	60.000			40.000				
Saldo Ausgaben und Einnahmen:										
8900310 PC Hard- inkl. Standardsoftware										
5 Erwerb von beweglichen Sachen	086001 Anlagen im Bau	7.500	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamtausgaben:		7.500	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 Darlehen zur Zwischenfinanzierung	301010 Darlehen Kreditinstitute	9.500	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamteinnahmen:		9.500	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		- 2.000								
Auszahlungen insgesamt:		7.701.000	4.675.000	3.870.000	2.790.000	3.864.000	1.594.000	1.459.000	1.784.000	
Einzahlungen insgesamt:		7.624.400	4.675.000	3.870.000		3.864.000	1.594.000	1.459.000	1.784.000	
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		76.600								

Finanzplan Abwasserentsorgung - Abrechnungsgebiet Nassau

(Zahlen 2029 beziehen sich nach Zusammenlegung der Abrechnungsgebiete auf den gesamten Betriebszweig)

Einnahme-/Ausgabearten	Planansatz für die Wirtschaftsjahre					2029
	2025	2026	2027	2028	€	davon Nassau
	€	€	€	€		
<u>Einnahmen</u>						
Jahresgewinn	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen Anlagevermögen	1.738.400	1.740.000	1.710.000	1.730.000	3.510.000	1.750.000
Zuwendungen	224.200	176.650	0	0	0	0
Zugang Empfänger Ertragszuschüsse	608.500	486.000	1.142.500	386.000	518.700	258.000
Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	11.300	0
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Förderdarlehen)	860.250	677.500	319.200	227.250	227.000	80.000
Zugang langfristiger Verbindlichkeiten (Sonstige)	3.309.550	2.952.900	2.862.300	1.420.750	1.370.000	889.000
Summe Einnahmen	6.740.900	6.033.050	6.034.000	3.764.000	5.637.000	2.977.000
<u>Ausgaben</u>						
Jahresverlust	294.400	395.950	486.000	564.000	0	
Investitionen	4.675.000	3.870.000	3.864.000	1.594.000	2.919.000	1.459.000
Rücklagenentnahmen	0	0	0	0	0	0
Auflösung/Abgang Empfänger Ertragszuschüsse	199.500	196.100	189.000	197.000	546.000	200.000
Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten	1.572.000	1.571.000	1.495.000	1.409.000	2.172.000	1.318.000
Summe Ausgaben	6.740.900	6.033.050	6.034.000	3.764.000	5.637.000	2.977.000

Kalkulation des liquiditätswirksamen Jahresergebnisses 2026
Betriebszweig Abwasserentsorgung VG Bad Ems - Nassau
Ermittlungsschema gemäß § 11 EigAnVO

Zu berücksichtigen:	Abrechnungs- gebiet Bad Ems 2026	Abrechnungs- gebiet Nassau 2026	Summe Betriebs- zweig
1. Jahresgewinn(+)/verlust(-) Zuzüglich Aufwand, der nicht zu Ausgaben führt	15.350 €	- 395.950 €	- 380.600 €
2. Planmäßige Abschreibungen	1.581.300 €	1.740.000 €	3.321.300 €
3. Erhöhung Pauschalwertberichtigung	- €	- €	- €
4. Buchverluste Anlagenabgänge Abzüglich Erträge, die nicht zu Einnahmen führen	- €	- €	- €
5. Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	322.800 €	196.100 €	518.900 €
6. Auflösung Sonderposten	- €	- €	- €
7. Herabsetzung Einzelwertberichtigung Abzüglich Ausgaben, die keine laufenden Aufwendungen sind	- €	- €	- €
8. Planmäßige Tilgungen Zuzüglich Einnahmen, die keine laufenden Erträge sind:	672.000 €	1.571.000 €	2.243.000 €
9. Tilgungsanteil VGW Montabaur	- €	- €	- €
Liquiditätsüberschuss(+)/defizit(-):	601.850 €	- 423.050 €	178.800 €

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026
Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau
Betriebszweig Abwasserentsorgung

Verwaltung der Werke

Mitarbeiter/in	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Erläuterungen
		2025	Tatsächliche Besetzung 30.06.2025	2026 Bad Ems	2026 Nassau	
Beamter* (VG-Verwaltungsrat)	A 14	0,6000	0,6000	0,3000	0,3000	Kaufmännische Werkleitung Tatsächliche Besetzung A 13
Beamtin* (VG-Amtsärztin)	A 12	0,3000	0,3000	0,1875	0,1875	Stellvertretende Kaufmännische Werkleitung
Beamter* (VG-Sekretär)	A 6	0,3750	0,3750	0,1875	0,1875	Allgemeine Verwaltung
Beschäftigter	EG 13	0,6000	0,6000	0,3000	0,3000	Technische Werkleitung
Beschäftigter	EG 11	0,6000	0,6000	0,3000	0,3000	Stellvertretende Technische Werkleitung Tatsächliche Besetzung EG 9b mit Zulage
Beschäftigte	EG 10	1,7900	1,7900	1,0425	0,7475	Techniker, 2 x 0,6, 1 x 0,59 Stelle Tatsächliche Besetzung EG 12, EG 10, EG 9a
Beschäftigte	EG 9c	2,1820	2,1820	1,0910	1,0910	Allgemeine Verwaltung 0,6 Buchhaltung 2 x 0,641, 2 x 0,15 Tatsächliche Besetzung 1 x EG 10, 4 x EG 9c
Beschäftigte	EG 8	1,0000	1,0000	0,5000	0,5000	Verbrauchsabrechnung 2 x 0,5
Beschäftigte	EG 6	0,9846	0,9846	0,4923	0,4923	Allgemeine Verwaltung 1 x 0,6, 1 x 0,3846
Verwaltung insgesamt:		8,4316	8,4316	4,4008	4,1058	

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

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026
Verbandsgemeindewerke Bad Ems-Nassau
Betriebszweig Abwasserentsorgung

Betriebshöfe

Mitarbeiter/in	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Erläuterungen
		2025	Tatsächliche Besetzung 30.06.2025	2026 Bad Ems	2026 Nassau	
Beschäftigte	EG 9b	1,0000	1,0000	0,6000	0,4000	Abwassermeister
Beschäftigter	EG 8	2,0000	2,0000	0,6000	0,4000	2026: 1 stellvertretender Abwassermeister 2025: 2 stellvertretende Abwassermeister
Beschäftigte	EG 6	7,0000	7,0000	4,1000	3,9000	Mitarbeiter Abwasserwerk
Betriebshöfe insgesamt:		10,0000	10,0000	5,3000	4,7000	

Ausbildung Betriebshöfe

Mitarbeiter/in	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				Erläuterungen
		2025	Tatsächliche Besetzung 30.06.2025	2026 Bad Ems	2026 Nassau	
Auszubildender		1,0000	1,0000	0,5000	0,5000	
Ausbildung insgesamt:		1,0000	1,0000	0,5000	0,5000	

Abwasserentsorgung insgesamt:	19,4316	19,4316	10,2008	9,3058
--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	---------------