Verbandsgemeinde Vallendar

- Abwasserbeseitigung -

Wirtschaftsplan
2027

Entwurf

Inhaltsverzeichnis

1. Festsetzungsbeschluss
2. Entgeltübersicht
3. Vorbericht
4. Abkürzungsverzeichnis
5. Erfolgsplan
   5.1 Erfolgsplan
   5.2 Zusammenfassung Erfolgsplan
6. Vermögensplan
7. Investitionsprogramm
8. Finanzplan
9. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen
10. Stellenübersicht
11. Schuldenübersicht
12. Kalkulation Entgeltbedarf und Entgeltaufkommen

Entwurf

Beschluss:

Der Verbandsgemeinderat beschließt den Wirtschaftsplan 2027 wie folgt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf:

1. im Erfolgsplan	Erträge	**3.694.510 €**
	Aufwendungen	**3.641.380 €**

Im Erfolgsplan wird ein **Gewinn von 53.130 €** ausgewiesen.

2. im Vermögensplan	Einnahmen	**1.368.620 €**
	Ausgaben	**1.368.620 €**

Entwurf

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt auf 451.850 €.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf **1.000.000 €.**
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in zukünftigen Wirtschaftsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **1.000.000 €**.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung, die im Wirtschaftsjahr 2027 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000 € festgesetzt.

§ 5

Festsetzung der Entgelte

Die Entgelte werden, wie in der nachfolgenden Entgeltübersicht dargestellt, festgesetzt.

Entwurf

Entgeltübersicht 2027

für die Abwasserbeseitigung Vallendar

Gemäß den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes i. V. m § 1 IV der Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung hat der Verbandsgemeinderat der Verbandsgemeinde Vallendar in seiner Sitzung am 26.11.2026 die Entgeltsätze für die öffentliche Abwasserbeseitigungseinrichtung für das Wirtschaftsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

		2027
1.	Kanalgebühr Schmutzwasser einschl. Abwasserabgabe je Kubikmeter gewichtete Fläche	2,75 €/cbm
2.	Wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser je Quadratmeter anrechenbarer Grundstücksfläche	0,59 €/qm
3.	Fäkalschlammbeseitigung aus Kleinkläranlagen und Pflanzenkläranlagen je Kubikmeter Fäkalschlamm	57,09 €/cbm
4.	Abwasserabgabe Kleineinleiter je Person	17,89 €/P
5.	Einmaliger Beitrag erstmalige Herstellung	
	- Schmutzwasser je Quadratmeter gewichteter Fläche	8,28 €
	- Niederschlagswasser je Quadratmeter Abflussfläche	11,24 €

Entwurf

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan „Abwasserbeseitigung“ für das Wirtschaftsjahr 2027

Die Abwasserbeseitigung der Verbandsgemeinde Vallendar wird laut Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 21. Mai 1992 nach den Vorschriften der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Gegenstand der Abwasserbeseitigung ist die Ableitung und unschädliche Beseitigung von Schmutz- und Regenwasser von den in der Verbandsgemeinde Vallendar gelegenen Grundstücken und das Abfahren und Verwerten von Schlamm aus zugelassenen Kleinkläranlagen.

Der Wirtschaftsplan 2027 wurde unter Berücksichtigung aller vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen unter der Annahme der Beibehaltung der Gebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser erstellt und schließt im Erfolgsplan mit Erträgen von 3.694.510 € und Aufwendungen von 3.641.380 € mit einem Jahresgewinn in Höhe von 53.130 € ab.

Gegenüber 2026 erhöht sich das Haushaltsvolumen des Erfolgsplanes um **123.330 €.**

Die Schmutzwassergebühr und der wiederkehrende Beitrag Niederschlagswasser verbleiben unverändert bei 2,75 € bzw. 0,59 € . Aus der Kalkulation ergibt sich die Schmutzwassergebühr mit vollem Mindestgewinn und der wiederkehrende Beitrag Niederschlagswasser mit reduziertem Mindestgewinn.

Die Erhöhung der Aufwendungen resultieren vorwiegend aus den Mehraufwendungen für Personal (+ 79.900 €; + 16 %) sowie dem höheren Verwaltungskostenbeitrag (+ 56.000 €; + 40 %). Diese Steigerungen sowie moderate Steigerungen im Unterhaltungsaufwand (+ 0,9 %) und sonstigen betrieblichen Aufwand (+0,7 %) können durch reduzierte Aufwendungen für Abschreibungen und Zinslast (insgesamt - 72.520 €) teilweise kompensiert werden. Grundlage für den Abbau der Kreditverpflichtungen und damit der Zinslast sind die regelmäßigen Tilgungen. Zuletzt bestand keine Notwendigkeit einer Darlehensaufnahme.

Die Abwasserbeseitigung steht, nicht nur in der Verbandsgemeinde Vallendar, vor neuen Herausforderungen im Zusammenhang mit der EU-Kommunalabwasserrichtlinie. Erklärtes Ziel ist u. a. die Verringerung der Gewässerbelastungen durch Regenüberläufe. Konkret bedeutet dies neben erwartbarem Investitionsbedarf in den nächsten Jahren auch zusätzlichen Personalbedarf für Planung, Sanierung und Unterhaltung der abwassertechnischen Einrichtungen. Diesem Bedarf wird durch Schaffung eines Stellenanteils für einen technischen Sachbearbeiter Rechnung getragen. Darüber hinaus erklären sich die erhöhten Personalkosten durch geänderte Eingruppierungen nach Stellenbewertungen. Die Mehraufwendungen beim Verwaltungskostenbeitrag resultieren aus Baumaßnahmen im Rathaus.

Die Kosten für Gutachten steigen um 20.000 €. Ergänzend zur hydraulischen Überprüfung von Teilen des Kanalnetzes im Rahmen der Fortschreibung des Generalentwässerungsplanes ist die Beauftragung einer aktuellen Fassung der Schmutzfrachtberechnung für die Verbandsgemeinde Vallendar geplant.

Entwurf

Zusätzlich wurden die Haushaltsmittel für die Beauftragung von Dienst- und Betriebsanweisungen für den Betrieb eingeplant, um die Vorgabe gesetzlicher Regelungen umsetzen zu können.

Der Vermögensplan schließt mit 1.368.620 € und einer geplanter Darlehensaufnahme für die Maßnahmen im Wirtschaftsplan 2027 in Höhe von 451.850 € ab. Für noch nicht begonnene Maßnahmen aus dem Jahr 2026 werden voraussichtlich Haushaltsreste in Höhe von 2.273.310 € gebildet. Aus dem Jahr 2026 steht noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 1.810.450 € zur Verfügung.
In den vergangenen Jahren wurden Sanierungen sowie Erneuerungen der Altkanäle durchgeführt. Auch im Jahr 2027 wird dies fortgeführt, was zu einem erhöhten Kostendruck durch mögliche Darlehensaufnahmen und Abschreibungen führen wird.

Zur Verbesserung der Anlagenverfügbarkeit und Sicherstellung der Leistungsfähigkeit wird weiterhin die Anpassung der abwassertechnischen Anlagen (Pumpstationen, Regenüberlaufbecken) an den Stand der Technik fortgeführt. Geplant sind u.a. Schaffung von Einspeisemöglichkeiten für Netzersatzanlagen, Umstellung der Fernwirktechnik von 2G/3G-Technik auf LTE sowie Erneuerungen von Schaltanlagen und Pumpen.

Entwurf

Abkürzungsverzeichnis

AV	Anlagevermögen
BFH	Bundesfinanzhof
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
DWA	Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V.
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EEZ	Erhaltene Ertragszuschüsse
HHR	Haushaltsrest
Kfz	Kraftfahrzeug
OFW	Oberflächenentwässerung
OSK	OrgaSoft Kommunal GmbH
PW	Pumpwerk
RE	Regenentlastung
RST	Rückstellungen
RÜB	Regenüberlaufbecken
VG	Verbandsgemeinde
VL	Vermögenswirksame Leistungen
VWM	Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein
WKB	Wiederkehrender Beitrag
ZVK	Zusatzversorgungskasse

Entwurf

Erfolgsplan 2027

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
432210	Erlöse Schmutzwassergebühr *723.000 m³ x 2,75 €*	2.012.808,85	1.874.810,00	1.988.250,00
432215	Erlöse WKB Niederschlagswasser *1.866.000 m² x 0,59 €*	1.101.194,88	1.100.350,00	1.100.940,00
432720	OFW Straßenbaulastträger Land *Vorläufige Kostenberechnung. Die endgültige Abrechnung erfolgt aufgrund der Nachkalkulation, die vom Abschlussprüfer testiert werden muss.*	2.672,00	3.850,00	5.100,00
432730	OFW Straßenbaulastträger Gemeinden *Vorläufige Kostenberechnung zur Erhebung von Vorausleistungen. Die endgültige Abrechnung erfolgt aufgrund der vom Abschlussprüfer testierten Nachkalkulation.*	279.379,00	328.800,00	333.500,00
432740	OFW Straßenbaulastträger Kreis *Vorläufige Kostenberechnung. Die endgültige Abrechnung erfolgt aufgrund der Nachkalkulation, die vom Abschlussprüfer testiert werden muss.*	10.088,00	12.250,00	16.200,00
437610	Auflösung EEZ Straßenbaulastträger Gemeinden	29.621,29	29.540,00	29.170,00
437620	Auflösung EEZ Straßenbaulastträger klass. Straßen	16.941,10	16.930,00	17.020,00
437630	Auflösung EEZ Hausanschlüsse	41.226,80	41.250,00	41.130,00
437640	Auflösung EEZ Kanalbaubeiträge *Jährliche Auflösung der Ertragszuschüsse in Höhe von 3 v.H.*	84.650,06	84.660,00	84.500,00
442310	Betriebskostenanteil Stadt Koblenz *Anteil Stadt Koblenz für Arenberg-Immendorf an den laufenden Betriebs- und Unterhaltungskosten der mitbenutzten Abwasseranlagen.*	45.000,00	45.000,00	45.000,00
442315	Betriebskosten Stadt Koblenz Vorjahre *Abrechnung Betriebskostenumlage Koblenz für Vorjahre.*	32.548,87	10.000,00	10.000,00
442552	Erstattung Fäkalschlammabfuhr *Erstattung der Kosten für das Abfahren von Fäkalschlamm für noch nicht an das Kanalnetz angeschlossene Grundstücke im Außenbereich.*	4.875,36	2.500,00	2.500,00

Entwurf

Erfolgsplan 2027

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
442555	Erstattung Kosten Pflanzenkläranlagen *Erstattung Sach- u. Personalkosten für Beprobung der Pflanzenkläranlage durch Einleiter.*	2.163,48	2.500,00	2.500,00
442900	Erstattung Personalkosten (Entgeltumwandlung Jobrad)	1.358,51	2.700,00	2.700,00
452900	Aktivierte Eigenleistungen *Unter aktivierte Eigenleistungen fallen Leistungen des Personals der Abwasserbeseitigung für die im jeweiligen Wirtschaftsjahr durchgeführten Investitionen.*	2.301,97	10.000,00	10.000,00
462900	Schadensersätze *Erstattung der Kosten für entstandene Schäden durch Versicherungen oder Private.*	5.453,90	500,00	500,00
466150	Erträge aus der Auflösung Rückstellungen (Sonstige)	19.981,98	---	---
471430	Guthabenzinsen Verrechnungskonto	384,40	500,00	500,00
498100	Sonstige periodenfremde Erträge	11.562,77	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge	**3.704.213,22**	**3.571.140,00**	**3.694.510,00**
502210	Vergütungen Beschäftigte	359.743,91	377.340,00	438.420,00
502220	Leistungszulagen	4.565,22	7.550,00	8.770,00
503200	Beiträge ZVK Arbeitnehmer	28.241,53	29.830,00	34.680,00
504200	Soziale Abgaben Beschäftigte	77.816,45	78.130,00	90.780,00
506290	Personalnebenkosten (VL-Leist.Arb.Nehmer)	221,76	360,00	360,00
506990	Beiträge BG u. arbeitsmed. Dienst	1.604,85	1.500,00	1.700,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	- 0,01	100,00	---
522210	Strombezug Betriebsgebäude	5.848,27	9.000,00	7.500,00
522220	Strombezug Pumpwerke	58.721,43	90.000,00	80.000,00
522230	Strombezug RÜB	7.710,92	12.000,00	9.000,00
522250	Strombezug Dükerpumpwerk *Stromkosten für das Betriebsgebäude, die Pumpwerke, das Dükerpumpwerk und die Regenbauwerke.*	20.961,22	30.000,00	25.000,00
522310	Wasserbezug Betriebsgebäude	170,90	200,00	200,00
522320	Wasserbezug Pumpwerke	385,86	400,00	400,00

Entwurf

Erfolgsplan 2027

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
522330	Wasserbezug RÜB	917,58	1.000,00	1.000,00
	Wasserbezugskosten für das Betriebsgebäude, die Pumpwerke und die Regenbauwerke.			
523371	Unterhaltung Betriebsgebäude	5.521,71	2.500,00	8.000,00
523372	Unterhaltung Pumpwerke	34.918,85	45.000,00	63.000,00
	Außenputz und Teilsanierung Treppe Pumpwerk IV (18.000 €), sowie laufende Unterhaltungsaufwendungen.			
523373	Unterhaltung Regenbauwerke	37.457,23	45.000,00	45.000,00
	Laufende Unterhaltungsaufwendungen, kleinere Reparaturen Regenbauwerke sowie Unterhaltung der Versickerungsanlagen im Baugebiet Staffelstück in Weitersburg, Gut Besselich, Mallendarer Bachtal und Gewerbegebiet in Urbar.			
523375	Sammler in der Ortslage	64.411,64	135.000,00	135.000,00
523376	Schlammbehandlung	2.798,89	1.500,00	1.500,00
	Schlammrückstände aus den Ortssammlern sowie Fäkalschlammabfuhr von Außenbereichsanwesen, die noch nicht an das Kanalnetz angeschlossen sind (siehe hierzu Kostenerstattung bei Buchungsstelle 53810.442552).			
523377	Kamerabefahrung Sammler	11.529,42	30.000,00	50.000,00
	Mehrkosten durch neues Untersuchungssystem.			
523500	Unterhaltung Fuhrpark	3.939,85	3.000,00	2.000,00
523700	Betriebsausstattung	2.510,16	5.000,00	20.000,00
	Ansatz für mögliche Neuanschaffungen Umzug Betriebshof.			
523710	Sonstige Unterhaltungsaufwendungen	390,73	500,00	500,00
524410	Laborbedarf	195,04	500,00	500,00
	Materialkosten für die Probeentnahme der Pflanzenkläranlagen.			
525422	Abwasserabgabe Bendorf	20.000,00	20.000,00	20.000,00
525430	Verwaltungskosten Sachkosten	31.504,21	45.000,00	36.000,00

Entwurf

Erfolgsplan 2027

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR
525431	Verwaltungskosten Personal	81.908,53	75.000,00	88.000,00
	Der Personal- und Sachkostenanteil wird jedes Jahr nach den tatsächlichen Gegebenheiten neu ermittelt. Der Ansatz ist nach den derzeitigen Verhältnissen kalkuliert.			
525432	Betriebskosten Stadt Koblenz	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00
	Der Kostenanteil für die Vorauszahlung und die Abrechnung der Betriebs- und Unterhaltungskosten der Kläranlage Koblenz wurde auf Grund der vorläufigen Berechnung der Betriebskosten angepasst.			
525433	Betriebskosten Höhr-Grenzhausen	1.088,19	1.500,00	1.500,00
	Gem. Zweckvereinbarung ist für den Anschluss des Bereiches Waldfrieden an die Kläranlage Höhr-Grenzhausen ein Betriebskostenanteil zu entrichten.			
525434	Betriebskosten Bendorf	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	Die VG Vallendar leitet die Abwässer eines Teiles der Ortsgemeinde Weitersburg in die Abwasseranlagen der Stadt Bendorf ein. Der Kostenanteil für die Vorauszahlung und die Abrechnung der Betriebs- und Unterhaltungskosten der Kläranlage Bendorf wurde auf Grund der Abrechnung 2023 angepasst.			
525440	Verwaltungskosten Instandhaltung (Rathaus)	21.850,83	20.000,00	72.000,00
529200	Sonstiger Aufwand f. Dienstleistungen	427,66	600,00	600,00
	Kosten Lohnabrechnung PPA.			
529300	Finanzierungsaufwand Kfz	---	---	6.100,00
532100	Aufwand f. Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände	77,63	---	3.300,00
532300	Aufwand f. Abschreibung Baukostenzuschüsse	40.603,31	27.530,00	27.710,00
535710	Aufwand f. Abschreibung Abwasserreinigung	1.308,21	1.070,00	800,00
535720	Aufwand f. Abschreibung Sammler	814.129,87	819.360,00	776.700,00
538500	Aufwand f. Abschreibung BGA	2.531,07	9.880,00	5.130,00
561200	Fortbildung	---	2.000,00	4.000,00
	Fortbildungskosten einschließlich Schulungskosten Einführung neues GIS-System Caigos.			
561300	Fahrtkosten	1.130,86	4.000,00	2.000,00

Entwurf

Erfolgsplan 2027

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR
561500	Schutzkleidung	1.084,61	1.000,00	2.000,00
	Einheitliche Schutzkleidung Mitarbeiter.			
562100	Miete Zeitwerterfassung	851,81	900,00	900,00
562210	Leasing (Jobrad)	1.471,19	2.700,00	2.700,00
	Einnahme siehe Buchungsstelle 53810.442900.			
562400	EDV Kosten	26.920,65	45.000,00	38.000,00
	Jährlich Kosten für EDV-Anwendungen einschließlich jährliche Kosten GIS-System Caigos.			
562510	Gutachten	5.488,49	115.000,00	130.000,00
	Der Betrag dient für Gutachten, Abwasserkonzepte etc., neue Schmutzfrachtberechnung VG Vallendar, GEP Vallendar, Dienst- und Betriebsanweisungen.			
562520	Prüfungskosten	10.000,00	15.000,00	18.000,00
	Anpassung der Kosten nach Ausschreibung Prüfungsleistungen für die Jahre 2026-2028,			
562530	Gerichts-, Anwalts-, Notarkosten	---	15.000,00	15.000,00
	Kosten für Verfahren Hangrutsch und Bauunternehmer in Sachen Eichendorffweg Urbar.			
562900	Anerkennungskosten Kanalleitung	1.166,89	---	---
563100	Bürobedarf	391,17	500,00	500,00
563300	Porto	5.918,11	6.000,00	8.000,00
	Druck und Kuvertieren der Abwasserbescheide aus der Jahreshauptveranlagung. Zusätzliche Mittel für die Zuordnung Porto aus elektronischem Postversand.			
563400	Telefon	1.543,21	2.000,00	2.000,00
563900	Wasserableseentgelte	35.437,49	42.000,00	40.000,00
	Die VWM erhebt Gebühren für die Überlassung der Hebedaten gem. BFH-Urteil. Die Gebühren beinhalten Zählerkosten und Ablesekosten.			
563910	Schädlingsbekämpfung	---	500,00	500,00
564100	Versicherungen	4.336,92	4.500,00	5.300,00

Entwurf

Erfolgsplan 2027

Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
Nr.	*Bemerkungen zum Konto*	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR
564120	Kfz-Versicherungen	522,85	600,00	1.300,00
	Anpassung wegen Versicherung neues E-Fahrzeug.			
564300	Mitgliedsbeiträge	1.104,20	1.300,00	1.500,00
	DWA-Mitgliedsbeitrag, Beitrag an den Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz sowie Mitgliedsbeiträge an den Verband der Kanalsanierungsberater und den Güteschutz Kanalbau.			
565100	Verluste a d Abgang v Gegenständen	277,00	---	---
568200	Kfz-Steuer	29,00	160,00	30,00
569900	Übrige Aufwendungen	435,56	500,00	500,00
569910	Übrige Aufwendungen Betrieb	146,09	500,00	500,00
569990	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	21.448,93	20.000,00	20.000,00
574300	Zinsen für Kassenkredite	---	500,00	500,00
	Vorsorgliche Einplanung von Kassenkreditzinsen, falls vorübergehend im Laufe des kommenden Jahres ein Kassenfehlbetrag eintreten sollte.			
575100	Zinsen für Darlehen	139.250,40	145.370,00	117.000,00
	Planmäßige Zinsen für Darlehen.			
	Summe Aufwendungen	**3.174.968,35**	**3.520.380,00**	**3.641.380,00**
	Jahresgewinn (+) | Jahresverlust (-)	**529.244,87**	**50.760,00**	**53.130,00**

Entwurf

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
		2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	3.664.528,20	3.555.140,00	3.678.510,00
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	2.301,97	10.000,00	10.000,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge	36.998,65	5.500,00	5.500,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	---	---	---
	Ergebnis aus Nummer 1-3	***3.703.828,82***	***3.570.640,00***	***3.694.010,00***
4.	Materialaufwand:	---	---	---
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	195,04	500,00	500,00
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.449.311,85	1.601.760,00	1.645.730,00
5.	Personalaufwand:	---	---	---
a)	Löhne und Gehälter	364.309,13	384.890,00	447.190,00
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	107.662,82	109.560,00	127.160,00
	davon für Altersversorgung	---	---	---
6.	Abschreibungen	---	---	---
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	858.650,09	857.840,00	813.640,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	---	---	---
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	---	---	---
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 des Handelsgesetzbuches	---	---	---
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	255.589,02	419.960,00	489.660,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	---	---	---
	Ergebnis Nummer 4-7	***3.035.717,95***	***3.374.510,00***	***3.523.880,00***

Entwurf

Erfolgsplan
Zusammenfassung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	
		2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	384,40	500,00	500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	---	---	---
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	139.250,40	145.870,00	117.500,00
	davon an verbundene Unternehmen	---	---	---
10.	*Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit*	*529.244,87*	*50.760,00*	*53.130,00*
11.	**Jahresgewinn/Jahresverlust**	**529.244,87**	**50.760,00**	**53.130,00**

Entwurf

Vermögensplan nach Konto 2027

Leistung-Nr. / Konto-Nr.	Leistung-Bezeichnung / Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2025	Lfd. Jahr 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029	Planzahl 2030
Aktiv								
53810	**Abwasserbeseitigung**							
011260	Software für Verwaltung Abwasserbeseitigung							
		Ausgabe			33.000,00			
013611	BKZ Hydraulik-Mechanik Bendorf							
		Ausgabe		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
013615	BKZ Sonstiges Bendorf							
		Ausgabe		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
013641	BKZ BGA Rathaus							
		Ausgabe		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
047321	Regenüberlaufbauwerke							
		Ausgabe			100.000,00			
047332	Pumpwerke Schmutzwasser							
		Ausgabe		58.310,00	41.690,00			
047333	Pumpwerke Mischwasser							
		Ausgabe			100.000,00			
082136	Werkzeuge und Geräte Abwasser							
		Ausgabe		2.000,00	15.000,00	2.000,00	5.000,00	
082260	Büroausstattung Abwasser							
		Ausgabe			10.000,00			
096600	Anlagen im Bau Abwasser							
		Ausgabe		2.220.000,00	580.000,00	350.000,00	50.000,00	
195900	Abschreibungen im Vermögensplan							
		Einnahme		857.840,00	813.640,00	750.974,00		
	Gesamt Aktiv - Einnahmen			**857.840,00**	**813.640,00**	**750.974,00**		
	Gesamt Aktiv - Ausgaben			**2.300.310,00**	**899.690,00**	**372.000,00**	**75.000,00**	
	Saldo Aktiv			**- 1.442.470,00**	**- 86.050,00**	**378.974,00**	**- 75.000,00**	

Entwurf

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

Vermögensplan nach Konto 2027

Leistung-Nr. / Konto-Nr.	Leistung-Bezeichnung / Konto-Bezeichnung	Einnahme/ Ausgabe	Ergebnis 2025	Lfd. Jahr 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029	Planzahl 2030
Passiv								
53810	**Abwasserbeseitigung**							
206400	Gewinn-/Verlustvortrag							
		Einnahme		50.760,00	53.130,00			
		Ausgabe				805.606,00		
233100	Anz a SoPo a Zuwendungen							
		Einnahme		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
314200	Förderdarlehen vom Land							
		Ausgabe			18.410,00	18.410,00		
315000	Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten							
		Einnahme			451.850,00			
		Ausgabe			278.700,00	262.510,00		
399900	empfangene Ertragszuschüsse							
		Ausgabe		172.380,00	171.820,00	165.327,00		
	Gesamt Passiv - Einnahmen			**100.760,00**	**554.980,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	
	Gesamt Passiv - Ausgaben			**172.380,00**	**468.930,00**	**1.251.853,00**		
	Saldo Passiv			**- 71.620,00**	**86.050,00**	**- 1.201.853,00**	**50.000,00**	
	Gesamt Einnahmen			***958.600,00***	***1.368.620,00***	***800.974,00***	***50.000,00***	
	Gesamt Ausgaben			***2.472.690,00***	***1.368.620,00***	***1.623.853,00***	***75.000,00***	
	Gesamt Saldo			***- 1.514.090,00***		***- 822.879,00***	***- 25.000,00***	

Entwurf

Vermögensplan 2027

Finanzierungsmittel

Konto Nr.	Bezeichnungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
A.	Anlagevermögen	0,00	857.840	813.640
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
2.	Baukostenzuschüsse	0,00	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	0,00	0,00	0,00
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00	0,00
3.	Abwasserbehandlungsanlagen	0,00	0,00	0,00
4.	Abwassersammelanlagen	0,00	0,00	0,00
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	857.840	813.640
	Sonstige Ausleihungen	0,00	857.840	813.640
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.	Forderungen an den Einrichtungsträger	0,00	0,00	0,00
3.	Forderungen an Gebietskörperschaften	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
	Summe Veränderung Aktivseite	0,00	857.840	813.640
A.	Eigenkapital	0,00	50.760	53.130

Entwurf

Vermögensplan 2027

Finanzierungsmittel

Konto Nr.	Bezeichnungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
	Gewinn-/Verlust	0,00	50.760	53.130
B.	Empfangene Ertragszuschüsse	0,00	0,00	0,00
C.	Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
D.	Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
1.	Förderdarlehen	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
	Summe Veränderung Passivseite	0,00	0,00	0,00

Entwurf

Vermögensplan 2027

Finanzierungsbedarf

Konto Nr.	Bezeichnungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
A.	Anlagevermögen	0,00	2.300.310	899.690
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000	53.000
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	33.000
2.	Baukostenzuschüsse	0,00	20.000	20.000
II.	Sachanlagen	0,00	2.280.310	846.690
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	0,00	0,00	0,00
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00	0,00
3.	Abwasserbehandlungsanlagen	0,00	0,00	0,00
4.	Abwassersammelanlagen	0,00	58.310	241.690
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.000	25.000
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	2.220.000	580.000
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.	Forderungen an den Einrichtungsträger	0,00	0,00	0,00
3.	Forderungen an Gebietskörperschaften	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
	Summe Veränderung Aktivseite	0,00	2.300.310	899.690
A.	Eigenkapital	0,00	0,00	0,00

Entwurf

Vermögensplan 2027

Finanzierungsbedarf

Konto Nr.	Bezeichnungen	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
		EUR	EUR	EUR
	Gewinn-/Verlust	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
C.	**Rückstellungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Sonstige Rückstellungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D.	**Verbindlichkeiten**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	**Förderdarlehen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.	**Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Summe Veränderung Passivseite	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Entwurf

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
100 Software									
2 sonstige Investitionen	011260 Software für Verwaltung Abwasserbeseitigung			33.000,00					
Bemerkung: Lizenzkosten für die Beschaffung einer neuen Software für die Kanaldatenbank. Beschluss vom 24.09.2026.									
Gesamtausgaben:				**33.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***33.000,00***					
200 Baukostenzuschüsse									
3 Baukostenzuschüsse	013611 BKZ Hydraulik-Mechanik Bendorf		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00		
3 Baukostenzuschüsse	013615 BKZ Sonstiges Bendorf		4.000,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00		
3 Baukostenzuschüsse	013641 BKZ BGA Rathaus	4.037,31	6.000,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00		
Gesamtausgaben:		**4.037,31**	**20.000,00**	**20.000,00**		**20.000,00**	**20.000,00**		
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***4.037,31***	***20.000,00***	***20.000,00***		***20.000,00***	***20.000,00***		
500 Kanalhausanschlüsse									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00		50.000,00
Gesamtausgaben:			**50.000,00**	**50.000,00**		**50.000,00**	**50.000,00**		**50.000,00**
1 Beiträge	233100 Anz a SoPo a Zuwendungen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00		50.000,00
Gesamteinnahmen:			**50.000,00**	**50.000,00**		**50.000,00**	**50.000,00**		**50.000,00**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Stadt Vallendar									
1001 Kanalsanierung B 42									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser					300.000,00			
Gesamtausgaben:						**300.000,00**			
Saldo Ausgaben und Einnahmen:						***300.000,00***			
Stadt Vallendar									
1009 Kanalerneuerung Löhrstraße									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	200.000,00		350.000,00					
Bemerkung: Der Ansatz aus dem Jahr 2025 wurde als HHR nach 2026 vorgetragen. Der verbleibende Restbetrag wird als HHR nach 2027 vorgetragen. Für die Baumaßnahme werden die Kosten gemäß Beauftragung veranschlagt.									
Gesamtausgaben:		**200.000,00**		**350.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***200.000,00***		***350.000,00***					

Entwurf

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

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
Stadt Vallendar									
1010 Rheinufer Nord Straßenentw./Parkdeck									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	40.000,00	340.000,00						
Bemerkung: Kanalneubau im Rahmen der Umsetzung des Bebauungsplan Rheinufer Nord (Parkdeck, hochwasserfreie Anbindung Niederwerth, Rheinuferstraße). Die Haushaltmittel aus 2026 werden als HHR nach 2027 vorgetragen.									
Gesamtausgaben:		**40.000,00**	**340.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***40.000,00***	***340.000,00***						
Niederwerth									
2005 Kanalsanierung Hochstraße Süd									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser		155.000,00						
Bemerkung: Einstellung geforderter Baukosten durch die ausführende Firma. Auf Grund von Unstimmigkeiten wird mit einem möglichen Rechtsverfahren gerechnet. Nach Abschluss eines Vergleichs wurden 10.000 € in 2026 verausgabt. Es wird kein neuer Ansatz gebildet.									
Gesamtausgaben:			**155.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			***155.000,00***						
Niederwerth									
2006 Baugebiet Stillshöhe									
VE - Aufteilung auf die Jahre						*1.000.000,00*			
Bemerkung: Die Mittel für die Planungskosten werden von 2026 nach 2027 als HHR vorgetragen.									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	60.000,00	160.000,00		1.000.000,00				
Bemerkung: Die Mittel für die Planungskosten werden von 2026 nach 2027 als HHR vorgetragen.									
Gesamtausgaben:		**60.000,00**	**160.000,00**		**1.000.000,00**				
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***60.000,00***	***160.000,00***						
Niederwerth									
2007 Kanalerneuerung Rheinstraße									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	25.000,00	250.000,00						
Bemerkung: Kosten für die Kanalerneuerung in der Rheinstraße. Verbleibende Haushaltsmittel aus 2026 werden als HHR nach 2027 vorgetragen um ggf. Schlussrechnungen zu tilgen.									
Gesamtausgaben:		**25.000,00**	**250.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***25.000,00***	***250.000,00***						
Niederwerth									
2008 Kanalerneuerung im Zuge von Straßenausbaumaßnahmen im Rahmen des WKB-5-Jahresplans der Ortsgemeinde									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser			75.000,00					
Bemerkung: Planungskosten für die Kanalerneuerung im Rahmen der Ausbauplanung der Ortsgemeinde.									
Gesamtausgaben:				**75.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***75.000,00***					

Entwurf

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
Urbar									
3007 Kanalerneuerung Eichendorffweg									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	708.043,00	290.000,00						
Bemerkung: Einstellung geforderter Baukosten durch die ausführende Firma. Auf Grund von Unstimmigkeiten wird mit einem möglichen Rechtsverfahren gerechnet. Die Haushaltsmittel aus 2026 werden nach 2027 vorgetragen.									
Gesamtausgaben:		**708.043,00**	**290.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***708.043,00***	***290.000,00***						
Urbar									
3008 Kanalerneuerung Bornstraße									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	50.000,00	400.000,00						
Bemerkung: Planungskosten für die Kanalerneuerung in der Bornstraße. Verbleibende Haushaltsmittel aus 2026 werden als HHR nach 2027 vorgetragen.									
Gesamtausgaben:		**50.000,00**	**400.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***50.000,00***	***400.000,00***						
Weitersburg									
4007 Kanalerneuerung Schulweg (Verbindung Hauptstraße/Peter-Friedhofen-Straße)									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	25.000,00	325.000,00						
Bemerkung: Kosten für die Kanalerneuerung Hauptstraße/Peter-Friedhofen-Straße. Verbleibende Haushaltsmittel aus 2026 werden als HHR nach 2027 vorgetragen.									
Gesamtausgaben:		**25.000,00**	**325.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***25.000,00***	***325.000,00***						
Weitersburg									
4010 Gewerbegebiet Weitersburg									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	50.000,00	100.000,00						
Bemerkung: Planungskosten für das Gewerbegebiet Weitersburg. Die Haushaltsmittel werden von 2026 nach 2027 als HHR vorgetragen.									
Gesamtausgaben:		**50.000,00**	**100.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***50.000,00***	***100.000,00***						
Weitersburg									
4011 Kanalerneuerung im Zuge von Straßenausbaumaßnahmen im Rahmen des WKB-5-Jahresplans der Ortsgemeinde									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	50.000,00	150.000,00						
Bemerkung: Planungskosten für die Kanalerneuerung im Rahmen der Ausbaumaßnahme der Ortsgemeinde. Die Haushaltsmittel werden von 2026 nach 2027 als HHR vorgetragen.									
Gesamtausgaben:		**50.000,00**	**150.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***50.000,00***	***150.000,00***						

Entwurf

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
5900 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
2 sonstige Investitionen	082136 Werkzeuge und Geräte Abwasser		2.000,00	15.000,00		2.000,00	5.000,00		5.000,00
Bemerkung: Diverse Ausrüstungsgegenstände (Dreibaum, Höhensicherung), Neuanschaffung 3 Rattenköderboxen zur Festinstallation (6.000 €).									
2 sonstige Investitionen	082260 Büroausstattung Abwasser			10.000,00					
Bemerkung: Ansatz für mögliche Neuanschaffungen Umzug Betriebshof.									
Gesamtausgaben:			**2.000,00**	**25.000,00**		**2.000,00**	**5.000,00**		**5.000,00**
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			***2.000,00***	***25.000,00***		***2.000,00***	***5.000,00***		***5.000,00***
6001 Erneuerung Schaltanlage Pumpwerk II									
1 Baumaßnahmen	096600 Anlagen im Bau Abwasser	15.000,00							
Bemerkung: Erneuerung Schaltschrank, Füllstandsmessung inkl. Zu-/Messleitung. Die Maßnahme wurde in 2025 abgeschlossen.									
Gesamtausgaben:		**15.000,00**							
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***15.000,00***							
6002 Erneuerung Schaltanlage Trafostation am PW III									
1 Baumaßnahmen	047332 Pumpwerke Schmutzwasser		58.310,00	23.690,00					
Bemerkung: Erneuerung Schaltanlage Trafostation am PW III. Preissteigerung bei der Maßnahme auf Grund der Umsetzung der ab 01.01.2026 in Kraft tretenden Novellierung der europäischen F-Gaseverordnung (SF6-freie Anlagen). Bisher geplante Kosten 83.300 €, Anteil Stadt Vallendar 24.990 € werden als HHR nach 2027 vorgetragen. Nach Neuberechnung belaufen sich die Kosten voraussichtlich auf 117.000 €. Der Anteil Stadt beträgt neu 35.000 €. Veranschlagte Mehrkosten 23.690 €.									
Gesamtausgaben:			**58.310,00**	**23.690,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:			***58.310,00***	***23.690,00***					
6003 Erneuerung Schalt- und Steueranlagen Pumpwerke									
1 Baumaßnahmen	047321 Regenüberlaufbauwerke			100.000,00					
Bemerkung: Erneuerung Schaltanlagen RÜB 41 Im Ahlen und RÜB 43 Kirchhohl.									
1 Baumaßnahmen	047333 Pumpwerke Mischwasser			100.000,00					
Bemerkung: Erneuerung Schaltanlagen Pumpwerke I, III und Düker.									
Gesamtausgaben:				**200.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***200.000,00***					
6005 Erneuerung Pumpen									
2 sonstige Investitionen	047332 Pumpwerke Schmutzwasser			18.000,00					
Bemerkung: Austausch Pumpe 2 im Pumpwerk VI.									
Gesamtausgaben:				**18.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***18.000,00***					

Entwurf

Investitionen nach Buchungsstelle 2027

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später
6006 Umstellung Mobilfunktechnik betriebliche Anlagen									
2 sonstige Investitionen	096600 Anlagen im Bau Abwasser			105.000,00					
Bemerkung: Umstellung Mobilfunktechnik von 21 betrieblichen Anlagen von 2G/3G auf LTE 4G/5G wegen Abschaltung der GSM-Technik zum 30.09.2028.									
Gesamtausgaben:				**105.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***105.000,00***					
Auszahlungen insgesamt:		**1.227.080,31**	**2.300.310,00**	**899.690,00**	**1.000.000,00**	**372.000,00**	**75.000,00**		**55.000,00**
Einzahlungen insgesamt:			**50.000,00**	**50.000,00**		**50.000,00**	**50.000,00**		**50.000,00**
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		***1.227.080,31***	***2.250.310,00***	***849.690,00***		***322.000,00***	***25.000,00***		***5.000,00***

Entwurf

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2026	2027	2028	2029	2030
Einnahmen	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
A. Anlagevermögen	**857.840**	**813.640**	**750.974**	**---**	**---**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen a	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
2. Baukostenzuschüsse	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
II. Sachanlagen	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
4. Abwassersammelanlagen	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
III. Finanzanlagen	**857.840**	**813.640**	**750.974**	**---**	**---**
Sonstige Ausleihungen	**857.840**	**813.640**	**750.974**	**---**	**---**
195900 Abschreibungen im Vermögensplan	857.840	813.640	750.974	---	---
Summe Veränderung Aktivseite	**857.840**	**813.640**	**750.974**	**---**	**---**
A. Eigenkapital	**50.760**	**53.130**	**---**	**---**	**---**
Gewinn-/Verlust	**50.760**	**53.130**	**---**	**---**	**---**
206400 Gewinn-/Verlustvortrag	50.760	53.130	---	---	---
Summe Veränderung Passivseite	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**

Entwurf

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2026	2027	2028	2029	2030
Ausgaben	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
A. Anlagevermögen	**2.300.310**	**899.690**	**372.000**	**75.000**	**---**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**20.000**	**53.000**	**20.000**	**20.000**	**---**
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	**---**	**33.000**	**---**	**---**	**---**
011260 Software für Verwaltung Abwasserbeseitigung	---	33.000	---	---	---
2. Baukostenzuschüsse	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**---**
013611 BKZ Hydraulik-Mechanik Bendorf	10.000	10.000	10.000	10.000	---
013615 BKZ Sonstiges Bendorf	4.000	4.000	4.000	4.000	---
013641 BKZ BGA Rathaus	6.000	6.000	6.000	6.000	---
II. Sachanlagen	**2.280.310**	**846.690**	**352.000**	**55.000**	**---**
4. Abwassersammelanlagen	**58.310**	**241.690**	**---**	**---**	**---**
047321 Regenüberlaufbauwerke	---	100.000	---	---	---
047332 Pumpwerke Schmutzwasser	58.310	41.690	---	---	---
047333 Pumpwerke Mischwasser	---	100.000	---	---	---
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	**2.000**	**25.000**	**2.000**	**5.000**	**---**
082136 Werkzeuge und Geräte Abwasser	2.000	15.000	2.000	5.000	---
082260 Büroausstattung Abwasser	---	10.000	---	---	---
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**2.220.000**	**580.000**	**350.000**	**50.000**	**---**
096600 Anlagen im Bau Abwasser	2.220.000	580.000	350.000	50.000	---
III. Finanzanlagen	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**

Entwurf

Finanzplan

Bezeichnungen		Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
		2026	2027	2028	2029	2030
Ausgaben		**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
	Sonstige Ausleihungen	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
	Summe Veränderung Aktivseite	**2.300.310**	**899.690**	**372.000**	**75.000**	**---**
A.	**Eigenkapital**	**---**	**---**	**805.606**	**---**	**---**
	Gewinn-/Verlust	**---**	**---**	**805.606**	**---**	**---**
	206400 Gewinn-/Verlustvortrag	---	---	805.606	---	---
	Summe Veränderung Passivseite	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**

Entwurf

Verpflichtungsermächtigungen 2027

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr folgende
2027	1.000.000,00			

Entwurf

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

Abwasserbeseitigung 2027
S t e l l e n ü b e r s i c h t

Einzel-plan Abschn. Unter-abschnitt	Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für das kommende Wirtschafts-jahr 2027	für das laufende Wirtschafts-jahr 2026	tats. Besetzung am 30.06.2026	
	1 Fachbereichsleitung 5, Leitung Teilbereich 5.1	13	0,65	0,65	0,65	65% Abwasser, 35 % VG
	2 stv. Fachbereichsleitung 5, Leitung Teilbereich 5.2	11	0,2	0,2	0,2	20 % Abwasser, 80 % VG
	3 Kaufm. Sachbearbeiterin	E11/A10	0,5	0,5	0,33	50 % Abwasser, 50 % VG, vorbehaltlich Stellenbewertung
	4 Techn. Sachbearbeiter	9b	0,8	0,8	0,8	80% Abwasser, 20 % VG
	5 Techn. Sachbearbeiter/in	9b	0,5	0	0	50 % Abwasser, 50 % VG, vorbehaltlich Stellenbewertung
	6 Kaufm. Sachbearbeiterin	9a	1	1	1	
	7 Abwassermeister	9a	1	1	1	
	8 Schlosser	6	0,5	0,5	0,5	
	9 Fachkraft für Abwassertechnik	6	1	1	1	
	10 Techn. Sachbearbeiterin	11	0,1	0,1	0,1	20 % Abwasser, 80 % VG, Teilzeit 19,5 Std.
			6,25	5,75	5,58	

Entwurf

Schuldenübersicht

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Schuldendienst Zinsen EUR	Schuldendienst Tilgung Ø %	Schuldendienst Tilgung EUR	Schuldendienst Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
Bestandsdarlehen											
91.1.029201 (Konto-Nr 314200)	Land Rheinland-Pfalz (Bürger-Nr 1002)	20.07.1999 01.06.2035	613.550,26	613.550,26	153.387,26	0,0000	0,00	12,0000	18.406,52	18.406,52	134.980,74
Zinsen: 1. Laufzeit ab 20.07.1999: 0.0000 %											
617914133 (Konto-Nr 315000)	Landesbank Baden-Württemberg (Bürger-Nr 1007)	23.12.2019 30.12.2049	1.000.000,00	1.000.000,00	855.269,38	0,9708	8.302,80	2,5135	21.497,24	29.800,04	833.772,14
Zinsen: 1. Laufzeit ab 23.12.2019: 0.9800 %											
3700091131 (Konto-Nr 315000)	Investitions- und Strukturbank ISB (Bürger-Nr 1008)	08.12.2022 30.09.2052	650.000,00	650.000,00	590.217,45	2,8512	16.828,42	2,6806	15.821,10	32.649,52	574.396,35
Zinsen: 1. Laufzeit ab 08.12.2022: 2.8800 %											
8129078 (Konto-Nr 315000)	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) (Bürger-Nr 1001)	15.07.2015 15.02.2035	500.000,00	500.000,00	214.264,00	2,7872	5.972,07	12,1234	25.976,00	31.948,07	188.288,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 15.07.2015: 0.9500 %; 2. Laufzeit ab 01.07.2025: 2.9200 %											
3023597225 (Konto-Nr 315000)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	29.11.2004 30.12.2032	437.823,42	437.823,42	137.895,11	4,0417	5.573,32	15,5727	21.474,04	27.047,36	116.421,07
Zinsen: 1. Laufzeit ab 29.11.2004: 4.2900 %											
3306042700 (Konto-Nr 315000)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	19.11.2007 30.12.2037	500.000,00	500.000,00	265.739,79	4,5171	12.003,82	7,1296	18.946,18	30.950,00	246.793,61
Zinsen: 1. Laufzeit ab 19.11.2007: 4.6400 %											
3306043500 (Konto-Nr 315000)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	29.06.2007 30.09.2027	442.798,70	442.798,70	22.761,93	2,3002	523,56	100,0000	22.761,93	23.285,49	0,00
Zinsen: 1. Laufzeit ab 29.06.2007: 4.8600 %											
3023597202 (Konto-Nr 315000)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	12.04.1999 30.03.2029	511.291,88	511.291,88	227.902,88	4,7267	10.772,19	8,4649	19.291,77	30.063,96	208.611,11
Zinsen: 1. Laufzeit ab 12.04.1999: 4.8800 %											
3023597201 (Konto-Nr 315000)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	01.10.1998 30.09.2028	409.033,50	409.033,50	162.378,26	4,7995	7.793,27	10,2895	16.707,85	24.501,12	145.670,41
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.10.1998: 4.9900 %											
3023597216 (Konto-Nr 315000)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	23.06.1999 30.06.2029	1.022.583,76	1.022.583,76	433.469,62	4,9396	21.411,55	9,4979	41.170,57	62.582,12	392.299,05
Zinsen: 1. Laufzeit ab 23.06.1999: 5.1200 %											
	Übertrag in EUR	(Stand 01.01.)	6.087.081,52	6.087.081,52	3.063.285,68		89.181,00		222.053,20	311.234,20	2.841.232,48
	Übertrag in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Entwurf

Schuldenübersicht

6 Abwasserbeseitigung

Darlehen_Alle - 2027

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR	Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
3023597210 (Konto-Nr 315000)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	08.07.1999 30.09.2029	289.551,33	289.551,33	47.308,32	4,6173	2.184,35	36,4951	17.265,21	19.449,56	30.043,11
Zinsen: 1. Laufzeit ab 08.07.1999: 5.3400 %											
3023597213 (Konto-Nr 315000)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	18.10.2000 30.12.2033	409.033,50	409.033,50	159.307,57	5,6636	9.022,50	12,1297	19.323,54	28.346,04	139.984,03
Zinsen: 1. Laufzeit ab 18.10.2000: 5.9300 %											
3023597200 (Konto-Nr 315000)	DZ HYP AG (Bürger-Nr 1009)	21.01.2000 30.01.2030	766.937,82	766.937,82	281.279,70	5,8481	16.449,65	13,6743	38.463,11	54.912,76	242.816,59
Zinsen: 1. Laufzeit ab 21.01.2000: 6.1600 %											
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	7.552.604,17	7.552.604,17	3.551.181,27		116.837,50		297.105,06	413.942,56	3.254.076,21
	Gesamtsumme in EUR		**7.552.604,17**	**7.552.604,17**	**3.551.181,27**		**116.837,50**		**297.105,06**	**413.942,56**	**3.254.076,21**
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	7.552.604,17	7.552.604,17	3.551.181,27		116.837,50		297.105,06	413.942,56	3.254.076,21
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Summe in EUR	(Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: **Schuldenübersicht**

Entwurf

Vergleiche von Entgeltsbedarf und Entgeltsaufkommen

	Aufwendungen/Erträge	außergewöhnliche Aufwendungen/Erträge	Kosten/Erträge inkl. red. Mindestgewinn
	T€	T€	T€
I.Entgeltbedarf			
Aufwendungen			
1. Materialaufwand	1.663		1.663
2. Personalaufwand	572		572
3. Abschreibungen	815		815
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	450		450
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	117		117
6. 7% kalkulatorische Zinsen für empfangene Ertragszuschüsse zu Beginn des Jahres		130	130
7. Summe Aufwendungen/Kosten	3.618	130	3.748
abzüglich sonstige Entgelte und Deckungsbeiträge			
8. Straßenbaulastträger laufende Erstattung:			
-Bund	38	-40	-2
-Land	5		5
-Kreis	16		16
-Gemeinden	335		335
-Auflösung Ertragszuschüsse	46		46
-7% kalkulatorische Zinsen Ertragszuschüsse		40	40
9. Selbstbehalte des Einrichtungsträgers			
-oberirdische Gewässer	0		0
-ungenutzte Kapazitäten	0		0
10. Erträge von Dritten	68	0	68
11. sonstige Erträge	18		18
12. Entgeltbedarf	3.090	90	3.220
13. abzüglich Entgeltaufkommen ohne Eigenkapitalzinsanteil	687	51	738
14. Entgeltbedarf I Einwohner ohne Eigenkapitalzins	2.403	39	2.482
15. Entgeltbelastung pro Einwohner	146		151

Nachrichtlich

Einwohner am 31.12.2023 16.444

Entwurf

Vergleiche von Entgeltsbedarf und Entgeltsaufkommen

	Aufwendungen/Erträge	außergewöhnliche Aufwendungen/Erträge	Kosten/Erträge inkl. red. Mindestgewinn
	T€	T€	T€
II. Entgeltaufkommen			
Einwohner, Haushalte			
1. Mengengebühr	1.517		1.583
reduzierter Mindestgewinn		66	66
2. Wiederkehrender Beitrag/Gebühren	781		814
reduzierter Mindestgewinn		33	33
3. Auflösung Ertragszuschüsse	104		104
4. 7% Zinsen Ertragszuschüsse		108	108
5. Summe Entgeltaufkommen, Einwohner, Haushalte	2.403	108	2.709
übrige Entgeltsschuldner			
Gewerbe und öffentlich			
6. Mengengebühr	391		694
reduzierter Mindestgewinn		17	17
7. Wiederkehrender Beitrag/Gebühren	275		275
reduzierter Mindestgewinn		12	12
8. Auflösung Ertagszuschüsse	21		21
9. 7% Zinsen Ertragszuschüsse		22	22
10. Summe Entgeltaufkommen übrige Entgeltschuldner	687	51	738
11. Summe Entgeltaufkommen	3.090	159	3.446

Entwurf

Entgeltbelastung (§ 7 Abs. 3 KAG i.V.m. § 3 KAVO)

zumutbare Belastung	70
vertretbare Belastung	105