Wirtschaftsplan 2026

für den

Eigenbetrieb „Abwasserwerk“ der

Verbandsgemeinde Mendig

Inhaltsverzeichnis

1. Beschluss
2. Erfolgsplan
3. Investitionsplan
4. Investitionsprogramm
5. Vermögensplan
6. Finanzplan
7. Schuldenübersicht
8. Stellenplan

Beschluss

des Verbandsgemeinderates über die Festlegung des Wirtschaftsplanes des Abwasserwerkes der Verbandsgemeinde Mendig für das Wirtschaftsjahr

2 0 2 6

Der Verbandsgemeinderat hat aufgrund des § 2 Abs. 2 Nr. 1 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz den vorliegenden Wirtschaftsplan am ..... beschlossen.

Die notwendige Genehmigung ist am ..... von der Kreisverwaltung Mayen-Koblenz als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

1. <u>Erfolgsplan</u>:	Erträge	EUR	2.724.300
	Aufwendungen	EUR	3.169.080
	Jahresverlust	EUR	444.780
2. <u>Vermögensplan:</u>	Einnahmen	EUR	2.637.898
	Ausgaben	EUR	2.637.898
3. <u>Gesamtbetrag der Kredite:</u>		EUR	1.328.987
4. <u>Höchstbetrag der Kassenkredite:</u>			
Sondervermögen Eigenbetrieb	Wasserwerk	EUR	2.220.000
	Abwasserwerk	EUR	1.980.000

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Erläuterungsbericht

zum Wirtschaftsplan Eigenbetrieb „Abwasserwerk“ der Verbandsgemeinde Mendig für das Wirtschaftsjahr 2026

1. Allgemeines

Der Eigenbetrieb hat gemäß § 15 Abs. 1 EigAnVO vor Beginn eines Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht. Die Kostenschätzungen für das Wirtschaftsjahr 2026 erfolgen anhand von Hochrechnungen für das Jahr 2025, sowie aus den Ist-Zahlen aus dem Jahresabschluss 2024.

Die Verbandsgemeindewerke Mendig mit den Betriebszweigen Wasserwerk und Abwasserwerk werden in der Form eines Eigenbetriebes nach der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz, der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung Rheinland-Pfalz (EigAnVO) und der Betriebssatzung vom 01.01.2021 geführt.

2. Zum Wirtschaftsplan

2.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan:

Der vorläufige Entwurf des Wirtschaftsplanes 2026 wurde unter Berücksichtigung aller vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen aufgestellt. Dabei ist mit Erträgen von 2.724.300 EUR und Aufwendungen in Höhe von 3.169.080 EUR zu rechnen. Das führt zu einem Jahresverlust von 444.780 EUR.

Der nicht ausgabewirksame Teil des Verlustes beträgt 361.863 EUR und kann durch die Entnahme aus den allgemeinen Rücklagen ausgeglichen werden. Hingegen muss der ausgabewirksame Teil des Verlustes nach § 11 Abs. 8 EigAnVO spätestens im folgenden Jahr aus Haushaltsmitteln der Gemeinde ausgeglichen werden.
Soweit in den folgenden fünf Jahren Gewinne aus den laufenden Entgelten erwirtschaftet werden, können diese bis zur Höhe des Ausgleichs für ausgabewirksame Verluste an die Gemeinde zurückgezahlt werden.
Hier müssen die nächsten Jahre beobachtet werden und gegebenenfalls eine Gebührenerhöhung in Erwägung gezogen werden.

Erträge:

Die Erträge im Jahr 2026 werden im Vergleich zum Vorjahr um rd. 8.300 EUR sinken. Die wesentlichen Veränderungen der Erträge werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Kontonummer	Kontobezeichnung	Planansatz 2026	Veränderung zum Plan 2025	Erläuterung
40221	Erlöse aus wiederkehrenden Beiträgen Schmutzwasser	607.000 €	7.000 €	Anpassung an die IST-Zahlen 2024+2025

Kontonummer	Kontobezeichnung	Planansatz 2026	Veränderung zum Plan 2025	Erläuterung
40231	Erlöse aus Schmutzwassergebühren	900.000 €	-20.000 €	Anpassung an IST-Zahlen 2024+2025
40271 40272	WKB Niederschlagswasser und Niederschlagswassergebühren	631.500 €	4.900 €	Anpassung an die IST-Zahlen 2024+2025
43801	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	288.000 €	-7.000 €	Ablauf der Auflösungsfrist bei diversen Ertragszuschüssen
53421	Betriebskostenerstattung Abwasserwerk Konversion Flugplatz	10.000 €	-5.000 €	niedrigere Kosten in der Kläranlage, dadurch niedrigere Betriebskosten beim Abwasserwerk Konversion
53422	Investitionskosten Abwasserwerk Konversion Flugplatz	14.000 €	4.000 €	Erhöhte Investitionen in der Kläranlage, dadurch erhöhte Investitionskosten beim Abwasserwerk Konversion
62016	Zinsen f. Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	5.000 €	3.500 €	Orientierung an der IST-Zahl 2024

Aufwendungen:

Die Aufwendungen im Jahr 2026 werden im Vergleich zum Vorjahr um 70.466 EUR steigen. Die wesentlichen Veränderungen der Aufwendungen werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Planansatz 2026	Veränderung zum Plan 2025	Erläuterung
54022	Betriebskostenumlage an Abwasserzweckverband Oberes Nettetal	197.402 €	-6.596 €	niedrigere Betriebskosten ONT (Unterhaltungskosten, Klärschlammentsorgung, Verbindungssammler)
54731	Fremdleistungen -Abwassersammlungsanlagen-	115.000 €	15.000 €	Anpassung an die IST-Zahl 2024+2025
54761	Fremdleistungen -Sonstiges-	70.000 €	20.000 €	Anpassung an die IST-Zahl 2024
54762	Aufwendungen für geschlossene Kanalsanierungen (inkl. Befahrungen)	400.000 €	100.000 €	Sanierungsaufwand bedingt durch die Altersstruktur der Kanäle.
54763	Aufwendungen für offene Kanalsanierungen (inkl. Befahrungen)	30.000 €	-40.000 €	Vorsorglicher Ansatz für Sanierungen bedingt durch die Altersstruktur der Kanäle.

Kontonummer	Kontobezeichnung	Planansatz 2026	Veränderung zum Plan 2025	Erläuterung
55001	Löhne für Arbeiter	25.000 €	8.500 €	Anpassung aufgrund von anstehenden Maßnahmen an RÜBs, somit mehr Betreuungsbedarf durch die MA ZKA
57013-53301	Abschreibungen	1.046.263 €	-76.793 €	Verschiebung diverser Maßnahmen und Auslauf von Abschreibungen
59705	Ingenieurleistungen	0 €	25.000 €	Neuanlage Sachkonto für Ingenieurkosten, erstmalig für die Erstellung eines Kanalsanierungs-konzeptes OG Thür
59905	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	90.000 €	10.000 €	Angaben stammen von der Personalabteilung
59908	Fortbildungskosten	4.000 €	2.000 €	Mehrbedarf an der Teilnahme von Seminaren der MA
65111	Zinsen für Darlehen	137.000 €	-6.000 €	Neuaufnahmen mussten nicht in der geplanten Höhe aufgenommen werden, da Maßnahmen sich verschoben haben u. Auslauf von bestehenden Darlehen.

Ermittlung des Höchstbetrages der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse gem. § 68 Abs. 4 GemO

Wirtschaftsplan 2026 Abwasserwerk VG

lfd. Nr.	Betrag in EUR	Begründung
1.	393.254	Höchststand der Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse im Betrachtungszeitraum vom 01.01.2020 bis 31.12.2024 (Stand 04.04.2024)
2.	105.840	Sicherheitszuschlag von 5 v. H. der Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen des Planjahres 2026 (v. 2.116.816 EUR)
3.	1.484.553	mögliche Abweichungen durch z. B. Investitionsmaßnahmen
	1.983.647	Summe
	1.980.000	Festzusetzender Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

2.2 Erläuterungen zum Investitionsplan:

Im Investitionsplan werden Maßnahmen von rd. 1.484.553 EUR veranschlagt.

Diese lassen sich im Wesentlichen auf die Baukostenzuschüsse für die Zentralkläranlage Mendig und den Abwasserzweckverband ONT mit einer Höhe von 789.553 EUR zurückführen.
Ebenso sind Erneuerungen von Kanälen und Hausanschlüssen, der Einbau einer Stauklappe im Stauraumkanal Dammstraße, Mendig, Bau einer Feststoffrückhaltung RÜB Bell sowie Umbaumaßnahmen an diversen Regenüberlaufbecken geplant.

Für die geplante Maßnahme „Erneuerung der Gebläsestation“ bei der Zentralkläranlage Mendig wurde ein Förderantrag vom Bund in Höhe von 116.000 EUR bewilligt. Die Zurverfügungstellung der Mittel erfolgt in vier Raten verteilt auf die Jahre 2025 – 2028.
Die zu erwartenden Zuwendungen werden als Kapitalzuschüsse in die zweckgebundenen Rücklagen eingestellt.

Des Weiteren wurde über das Abwasserwerk Mendig, in Abstimmung mit der SGD-Nord, ein Förderantrag an das Land RP gestellt und eine Förderung in Höhe von 864.577 EUR beantragt. Aus förderrechtlichen Gründen war eine Antragsstellung über den Zweckverband „Zentralkläranlage Mendig“ an das Land RP direkt nicht möglich. Die Zuwendung wird unmittelbar nach Zuteilung an den Zweckverband weitergeleitet.

Das Investitionsprogramm sieht die restliche Finanzierung der Investitionen durch Kostenerstattungen der Hausanschlussnehmer und durch die Aufnahme weiterer Investitionskredite vor.

Aufgrund der Höhe der anstehenden Investitionen und zur Sicherstellung der Liquidität des Abwasserwerkes wurde der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung auf 1.980.000 EUR festgelegt.

Anbei die Berechnung des Höchstbetrages der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse:

2.3. Erläuterungen zum Vermögensplan:

Der Vermögensplan enthält nach § 33 Abs. 4 i. V. m. § 17 EigAnVO alle vorhersehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus den Anlagenänderungen (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben, sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Das Gesamtvolumen des Vermögensplanes beträgt rd. 2.637.898 EUR.

Einnahmen:

Zur Finanzierung der Ausgaben stehen im Vermögensplan auf der Einnahmeseite folgende Posten zur Verfügung:

- Abschreibungen auf das Anlagevermögen: 1.046.264 EUR
- Zuschüsse des Bundes (Zweckgebundene Rücklagen): 105.647 EUR
- Zugang Sonderposten/Empfangener Ertragszuschüsse (Hausanschlüsse/Übernahme Erschließungsträger): 157.000 EUR
- Darlehensaufnahmen: 1.328.987 EUR

Ausgaben:

- Investitionsmaßnahmen lt. Investitionsplan: 1.484.553 EUR
- Auflösung der Sonderposten/Empfangener Ertragszuschüsse: 288.000 EUR
- Tilgung der Darlehen: 402.386 EUR
- Ausgleich des Kassenkontos: 18.179 EUR
- Jahresverlust: 444.780 EUR

2.4. **Gebühren:**

Die Gebühren für das Jahr 2026 werden wie folgt festgesetzt:

Schmutzwassergebühr €/m³	1,72 € (Brutto)
WKB Schmutzwasser €/m²	0,11 € (Brutto)
Niederschlagswassergebühr €/m²	0,17 € (Brutto)
WKB Niederschlagswasser €/m²	0,24 € (brutto)

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR
	1. Umsatzerlöse	**2.703.962,97**	**2.721.100,00**	**2.705.000,00**
40221	Erlöse aus wiederkehrenden Beiträgen - Schmutzwasser - *Wiederkehrender Beitrag Schmutzwasser je 0,11 € je m² beitragspflichtige Grundstücksfläche*	605.715,65	600.000,00	607.000,00
40231	Erlöse aus Arbeitspreisen - Schmutzwasser *Schmutzwassergebühren je m³ gewichtete Schmutzwassermenge x 1,72 EUR/lt.vorl.Berechnung*	897.337,76	920.000,00	900.000,00
40233	Erlöse aus Arbeitspreisen - Schmutzwasser -öffentliche *Grundschule Pfarrer-Bechtel Mendig*	796,36	1.000,00	1.000,00
40260	Erlöse aus der Fäkalschlammbeseitigung *Gebühr für die Entleerung der Abwassergruben/ Hauskläranlagen (Aufwand siehe Konto-Nr. 54025)*	6.307,50	8.000,00	7.000,00
40271	Erlöse aus wiederkehrenden Beiträge -Niederschlagswasser- *Wiederkehrender Beitrag Niederschlagswasser je m² beitragspflichtiger Grundstücksfläche x 0,24 EUR*	444.790,99	442.900,00	446.500,00
40272	Erlöse Niederschlagswasser -Gebühren- *Niederschlagswassergebühr je m² tatsächlicher, bebauter, befestigter und angeschlossener Fläche x 0,17 EUR*	184.613,03	183.700,00	185.000,00
40291	Erlöse Straßenbaulastträger - Gemeinden - *lfd. Kostenanteil der Ortsgemeinden an den Aufwendungen der Straßenoberflächenentwässerung je m² öffentlicher Straßen-,Wege- und Platzfläche x 0,43 EUR*	227.801,10	226.000,00	228.000,00
40292	Erlöse Straßenbaulastträger - Kreis - *lfd. Kostenanteil der klassifizierten Straßen*	3.500,00	6.000,00	6.000,00
40293	Erlöse Straßenbaulastträger - Land - *lfd. Kostenanteil der klassifizierten Straßen*	- 400,00	- 1.000,00	1.000,00
43801	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse *Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse*	269.630,58	295.000,00	288.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR
43903	Erlöse aus Reparaturkostenerstattungen *Geschätzte Erlöse*	---	1.000,00	500,00
43905	Erlöse aus Betriebsführungsverträgen *Eigenbetrieb Konversion Flugplatz Mendig*	4.340,95	4.000,00	4.500,00
53401	Erstattung Personalkosten Zweckverband ZKA *Erstattung Personalkosten für die Geschäftsführung des Zweckverbandes Zentralkläranlage Mendig (lt.Stundennachweis)*	19.600,32	18.500,00	20.000,00
53402	Erstattung Personalkosten durch die Verbandsgemeinde	30.570,22	---	---
53404	Kostenerstattung von Dritten	185,00	1.000,00	500,00
53421	Betriebskostenerstattung AW-Konversion Flugplatz Mendig *Betriebskosten Eigenbetrieb Abwasserwerk Flugplatz Mendig*	9.173,51	15.000,00	10.000,00
	4. Sonstige betriebliche Erträge	**2.400,26**	**10.000,00**	**14.300,00**
53411	Stromkostenerstattungen	67,93	---	100,00
53412	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	30,75	---	100,00
53422	Investitionskostenerstattung AW-Konversion Flugplatz Mendig	2.218,01	10.000,00	14.000,00
66000	Außerordentliche Erträge	83,57	---	100,00
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**4.679,86**	**1.500,00**	**5.000,00**
62016	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	4.679,86	1.500,00	5.000,00
	Summe Erträge	**2.711.043,09**	**2.732.600,00**	**2.724.300,00**

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	**9.199,17**	**8.940,00**	**8.940,00**
54002	Fremdbezug von Elektrizität - Arbeitspreise -	7.376,37	7.000,00	7.000,00
54003	Fremdbezug von Wasser - Grundpreise - *Durchlaufbecken Niedermendig u. Thür*	20,76	40,00	40,00
54004	Fremdbezug von Wasser - Arbeitspreise -	194,10	400,00	200,00
54101	Brenn- und Treibstoffe/KFZ-Kosten *Benzin Rasenmäher,Regendurchlaufbecken Niedermendig u. Thür,anteilige KFZ-Kosten (LKW ZKA)*	1.444,74	1.500,00	1.500,00
54521	Material zum Direktverbrauch - Verteilungsanlagen -	163,20	---	200,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	**992.515,20**	**1.458.168,00**	**1.557.972,00**
54011	Abwasserabgabe *Anteil Zentralkläranlage Mendig, Oberes-Nettetal*	34.766,33	33.800,00	34.800,00
54021	Betriebskostenumlage Zweckverband ZKA Mendig *lt. Wirtschaftsplan Zweckverband ZKA Mendig abzüglich Abwasserabgabe (siehe Kto 54011)*	580.930,21	672.670,00	672.270,00
54022	Betriebskostenumlage Abwasserzweckverband ONT *lt. Wirtschaftsplan Abwasserzweckverband Oberes Nettetal abzüglich Abwasserabgabe (siehe Kto. 54011)*	155.204,65	203.998,00	197.402,00
54025	- Fäkalschlammabfuhr - *Entleerung Abwassergruben, Hausklärgruben, Anlieferung Zentralkläranlage Mendig (Erstattung s.Kto 40260)*	4.844,04	6.500,00	5.500,00
54531	Material zum Direktverbrauch - Abwassersammlungsanlagen - *Material für Reparaturen an Abwasserleitungen und Regendurchlaufbecken*	4.490,49	2.000,00	3.000,00
54611	Geräte und Kleinmaterial	936,04	200,00	1.000,00
54621	Dienst- und Schutzkleidung	---	500,00	500,00
54731	Fremdleistungen -Abwassersammlungsanlagen- *Unterhaltungsarbeiten, Wartungsarbeiten, Abwasserleitungen*	115.326,15	100.000,00	115.000,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR
54741	Fremdleistungen -Abwasserreinigungsanlagen-	624,75	500,00	1.000,00
54761	Fremdleistungen - Sonstiges -	68.456,80	50.000,00	70.000,00
	Erstattung an Wasserwerk ant. Kosten für Ermittlung der Hebedaten, Überwachung der Kleinkläranlagen			
54762	Aufwendungen für geschlossene Kanalsanierungen inkl. Kanalbefahrungen	---	300.000,00	400.000,00
	Kanalsanierung Rieden West u. Volkesfeld			
54763	Aufwendungen für offene Kanalsanierungen inkl. Kanalbefahrungen	---	70.000,00	30.000,00
	vorsorglicher Ansatz für auftretende Punktsanierungen			
54791	Fremdleist. Maschinen u. masch. Anlagen	2.724,51	1.500,00	2.500,00
	Reparatur Geräte und Maschinen			
55001	Löhne für Arbeiter	24.211,23	16.500,00	25.000,00
	Kostenerstattung an Zweckverband ZKA Mendig für Betreuung der Regendurchlaufbecken u. Hebeanlagen lt. Stundennachweis			
	a) Löhne und Gehälter	**144.382,45**	**183.400,00**	**186.655,00**
55100	Vergütung für Angestellte	144.382,45	183.400,00	186.655,00
	55100-56601 lt. Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan			
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	**37.912,07**	**43.450,00**	**49.599,00**
56002	Beiträge für Angestellte	26.743,70	29.000,00	35.082,00
56200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	543,10	600,00	600,00
56502	Beiträge ZVK für Angestellte	9.947,75	12.900,00	13.117,00
56601	Unterstützungen, einschl. Beihilfen	677,52	950,00	800,00

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	**1.070.921,47**	**1.123.056,00**	**1.046.264,00**
57013	Abschreibung auf Konzessionen u. Rechte	982,00	913,00	820,00
57014	Abschreibung BKZ Zentralkläranlage Mendig, Verbindungssammler	6.143,00	6.143,00	6.144,00
	57012-57301 Abschreibung lt. Prognose Anlagenspiegel 2026 + Zugänge 2025/2026			
57015	Abschreibung BKZ Abwasserzeckverband Oberes Nettetal	63.180,24	75.000,00	77.000,00
57017	Abschreibung auf BKZ Zentralkläranlage Mendig	184.598,37	212.000,00	242.000,00
57135	Abschreibungen auf Abwassersammlungsanlagen	721.141,60	722.300,00	615.000,00
57141	Abschreibung Regenüberlaufbauwerke	90.755,41	100.500,00	100.500,00
57171	Abschreibung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.392,41	5.200,00	3.300,00
57301	Abschreibung GWG	1.728,44	1.000,00	1.500,00
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**178.411,57**	**136.500,00**	**179.550,00**
56471	Erstattung Personalkosten an die Verbandsgemeinde	20.621,26	---	---
58200	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	20.368,21	---	5.000,00
58400	Aufwendungen aus der üblichen Abschreibung auf Forderungen /Erh.d. Einzel u.Pauschalwertberichtigung	3.923,82	---	1.000,00
59110	Sonstige Gebühren (Rattenbekämpfung usw.)	1.009,20	2.000,00	1.000,00
59112	Gebühren an Dritte	---	2.500,00	500,00
	Gebühren für Einleiterüberwachung (Gewässeraufsicht und Gewässerproben)			
59114	Mitgliedsbeiträge	3.566,74	3.000,00	4.000,00
	Mitgliedsbeiträge Gemeinde- und Städtebund, Mitgliedsbeitrag 450 MHz usw.			
59200	Versicherungen	1.089,09	2.000,00	2.000,00
	Maschinenversicherung Regenrückhaltebecken und Hebeanlagen			

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR
59201	KFZ-Versicherungen	91,03	100,00	100,00
59301	Bürobedarf	244,44	700,00	700,00
	Bürobedarf für Computer, Kopierer usw.			
59303	Drucksachen und Zeitschriften	244,50	700,00	700,00
	Fachliteratur, Gesetzestexte usw.			
59401	Porto	2.680,39	3.200,00	3.000,00
	Zustellung Gebühren- und Beitragsbescheide			
59402	Telefonkosten	297,27	700,00	500,00
59502	Öffentliche Bekanntmachungen	---	300,00	300,00
59601	Reisekosten, Tagegelder	48,98	200,00	600,00
59602	Sitzungsgelder	742,50	700,00	750,00
59603	Kilometergelder	432,30	1.000,00	700,00
59630	Bewirtungen	---	300,00	300,00
59701	Prüfungs- und Beratungskosten	14.370,00	15.000,00	15.000,00
	Prüfung des Jahresabschlusses durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaft			
59703	Andere Dienst- und Fremdleistungen für Verwaltung und Vertrieb	2.359,17	---	2.000,00
	externer Datenschutzbeauftragter			
59705	Ingenieurleistungen	---	---	25.000,00
	Kanalsanierungskonzept Thür			
59902	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände,so.Gebrauchsgegenstände	---	1.000,00	1.000,00
	Reparaturen und Wartung Einrichtungsgegenstände			
59905	Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde	87.521,95	80.000,00	90.000,00
	Ant. Personalkosten f. wahrgenommene Aufgaben durch Verbandsgemeindeverwaltung, Werkleiter A. Loeb, VG Kasse usw. gem. Berechnung der Zentralverwaltung, einschl.Kto 59703			

Erfolgsplan 2026

Konto Nr.	Bezeichnung *Bemerkungen zum Konto*	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		EUR	EUR	EUR
59908	Fortbildungskosten *Seminare Kommunalakademie des Gemeinde- und Städtebundes usw.*	502,10	2.000,00	4.000,00
59909	Aufwendungen für Datenverarbeitung *Programmpflege Software Orgasoft usw. Leasing Drucker, Kopierer*	18.124,45	20.500,00	21.000,00
59911	Kosten des Zahlungsverkehrs *Buchungsgebühren Verbandsgemeindekasse*	24,00	100,00	100,00
59914	Vermischte Ausgaben *sonstige Aufwendungen*	15,17	500,00	100,00
66100	Außerordentliche Aufwendungen	135,00	---	200,00
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**113.559,51**	**145.000,00**	**139.500,00**
65111	Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung *Zinsen für Investitionen lt. Zins-u.Tilgungsplan*	111.442,33	143.000,00	137.000,00
65195	Verrechnungskonto Verbandsgemeinde *Zinsen an die Verbandsgemeindekasse Mendig*	2.117,18	2.000,00	2.500,00
	19. Außerordentliche Aufwendungen	**810,00**	**---**	**500,00**
66110	Periodenfremde Aufwendungen	810,00	---	500,00
	21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**47,10**	**100,00**	**100,00**
68009	Grundsteuer	47,10	100,00	100,00
	Summe Aufwendungen	**2.547.758,54**	**3.098.614,00**	**3.169.080,00**
	Jahresgewinn (+) | Jahresverlust (-)	**163.284,55**	**- 366.014,00**	**- 444.780,00**

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß-nahme	Bezeichnungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Gesamt-ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				EUR	EUR	EUR	
	01421		**Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig**				
		142110	Sonst. Investitionskosten	3.750	---	3.750	3.750
		142117	Planungskosten Klärschlammpresse (Ausbau + energetische Sanierung) Bem.: Maßnahme hat 2024 begonnen, Fertigstellung in 2026	90.000	60.000	150.000	150.000
		142121	Planungskosten Erneuerung Pumpen & Motoren Bem.: Maßnahme in 2025 abgeschlossen	21.000	---	31.500	31.500
		142122	Planungskosten Erneuerung Belüftung (Gebläsestation) Bem.: Maßnahme hat 2025 begonnen und wird 2026 fertiggestellt	67.500	82.500	150.000	150.000
		142123	Erneuerung Pumpen & Motoren Bem.: Maßnahme hat 2024 begonnen und wird 2026 fertiggestellt	187.500	---	318.000	318.000
		142124	Erneuerung Gebläsestation Bem.: Maßnahme hat 2025 begonnen und wird 2026 fertiggestellt	540.000	105.000	645.000	645.000
		142125	Pumpstation Betriebsgebäude	---	11.250	11.250	11.250
		142126	Umbau Vorentwässerungshalle in Werkstatt	---	15.000	15.000	15.000
		1421225	Klärschlammpresse und Lagerhalle Bem.: Maßnahme hat 2025 begonnen, Fertigstellung in 2026	1.275.000	300.000	1.575.000	1.575.000
		1421227	Erneuerung Räumerbrücken Belebungsbecken Bem.: Maßnahme hat 2025 begonnen und wird 2026 fetiggestellt	187.500	187.500	375.000	375.000
		1421228	Planung und Herstellung einer Notstromversorgung	7.500	---	7.500	7.500
		1421238	Umbau und Erneuerung der Sanitäranlagen	22.500	---	22.500	22.500
		1421239	Anschaffung von Alpakas Bem.: Anschaffung nach Abschluss der größeren Maßnahmen geplant. Wiedereinstellung der Mittel 2027	3.750	---	3.750	3.750
		1421240	Software/Hardware	7.500	7.500	15.000	15.000
		1421241	Werkzeuge und Geräte	1.125	1.125	2.250	2.250
	01422		**Baukostenzuschuss Abwasserzweckverband Oberes Nettetal**				
		142201	Kläranlage Oberes-Nettetal, Rieden	509.556	19.678	1.650.373	1.650.373

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß-nahme	Bezeichnungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Gesamt-ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				EUR	EUR	EUR	
	03512		**Sammler in der Ortslage**				
		351246	Erneuerung Kanal Thürer Straße, Mendig Bem.: Maßnahme hat 2024 begonnen und wird 2025 fertiggestellt	120.000	---	190.000	190.000
		351263	Erneuerung MW-Kanal "In den Forstwiesen" 1. BA, Bell	200.000	---	200.000	200.000
		351264	Erneuerung MW-Kanal "In den Forstwiesen" 2. BA, Bell	---	250.000	250.000	250.000
		351265	Inlinersanierung Rieden West u. Volkesfeld	---	100.000	100.000	100.000
		352115	Bypasskanal Entlastung Oberdorfstraße, Volkesfeld Bem.: Ausschreibung 2024, Fertigstellung 2025	490.000	---	490.000	490.000
		352116	Erneuerung d. Drossel im Stauraumkanal Kirchberg, Mendig Bem.: Fertigstellung 2025	80.000	---	80.000	80.000
		352117	Erneuerung Kanal Oelmühle, Mendig Bem.: Beginn und Fertigstellung 2025	90.000	---	140.000	140.000
		352120	Stauklappe Stauraumkanal Dammstraße, Mendig	---	95.000	95.000	95.000
	03521		**Regenentlastungsbauwerke**				
		352103	SPS Erneuerung RÜB Obermendig	40.000	20.000	60.000	60.000
		352113	Erweiterung Fernwirktechnik Stauraumkanäle	10.000	---	40.000	40.000
	03522		**Regenüberlaufbauwerke**				
		352101	Betonsanierung RÜB Niedermendig	230.000	---	230.000	230.000
		352102	Bau einer Feststoffrückhaltung "RÜ Schulstraße", Mendig	35.000	---	35.000	35.000
		352200	Umbau E-Schieber RRB Thür	---	50.000	50.000	50.000
		352201	Erneuerung SPS RÜB Bell	---	60.000	60.000	60.000
		352203	Feststoffrückhaltung RÜB Bell	---	65.000	65.000	65.000
	03541		**Hausanschlüsse**				
		354101	Hausanschlüsse (Baulückengrundstücke)	60.000	50.000	110.000	110.000
	03721		**Pumpwerke**				
		372107	Erneuerung Pumpstation Am Rhietel, Volkesfeld	80.000	---	80.000	80.000

Investitionsplan

Gem	Konto Nr.	Maß-nahme	Bezeichnungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Gesamt-ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt
				EUR	EUR	EUR	
	07131		**Werkzeuge und Geräte**				
		713103	Stromerzeuger für Pumpen & Motoren	20.000	---	20.000	20.000
	07161		**Büromaschinen und EDV-Anlagen**				
		716102	Software/Hardware	8.000	5.000	13.000	13.000
			Gesamtsumme	**4.387.181**	**1.484.553**	**7.283.873**	**7.283.873**

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
142110 Sonst. Investitionskosten									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig	62.250,00	3.750,00						
Gesamtausgaben:		**62.250,00**	**3.750,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3.750,00						
Gesamteinnahmen:			**3.750,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***62.250,00***							
142117 Planungskosten Klärschlammpresse (Ausbau + energetische Sanierung)									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig		90.000,00	60.000,00					
Gesamtausgaben:			**90.000,00**	**60.000,00**					
1 Zuwendungen	21203 Zuschüsse des Landes/Bundes			6.950,00					
7 Landesdarlehen	30300 Förderdarlehen Land			47.709,00					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		90.000,00	5.341,00					
Gesamteinnahmen:			**90.000,00**	**60.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
142121 Planungskosten Erneuerung Pumpen & Motoren									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig	31.500,00	21.000,00						
Gesamtausgaben:		**31.500,00**	**21.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		21.000,00						
Gesamteinnahmen:			**21.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***31.500,00***							
142122 Planungskosten Erneuerung Belüftung (Gebläsestation)									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig	82.500,00	67.500,00	82.500,00					
Gesamtausgaben:		**82.500,00**	**67.500,00**	**82.500,00**					
1 Zuwendungen	21203 Zuschüsse des Landes/Bundes			9.556,00					
7 Landesdarlehen	30300 Förderdarlehen Land			65.600,00					

KIS-KRW | Filterangabe(n): Keine

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	67.500,00	67.500,00	7.344,00					
Gesamteinnahmen:		**67.500,00**	**67.500,00**	**82.500,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***15.000,00***							
142123 Erneuerung Pumpen & Motoren									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig	318.000,00	187.500,00						
Gesamtausgaben:		**318.000,00**	**187.500,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	222.600,00	187.500,00						
Gesamteinnahmen:		**222.600,00**	**187.500,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***95.400,00***							
142124 Erneuerung Gebläsestation									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig		540.000,00	105.000,00					
Gesamtausgaben:			**540.000,00**	**105.000,00**					
1 Zuwendungen	21203 Zuschüsse des Landes/Bundes		87.000,00	32.675,00					
Bemerkung: Bundeszuwendung v. 30 % über ZKA									
7 Landesdarlehen	30300 Förderdarlehen Land			65.043,00					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		453.000,00	7.282,00					
Gesamteinnahmen:			**540.000,00**	**105.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:				***- 0,00***					
142125 Pumpstation Betriebsgebäude									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig			11.250,00					
Gesamtausgaben:				**11.250,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			11.250,00					
Gesamteinnahmen:				**11.250,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
142126 Umbau Vorentwässerungshalle in Werkstatt									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig			15.000,00					
Gesamtausgaben:				**15.000,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			15.000,00					
Gesamteinnahmen:				**15.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
142201 Kläranlage Oberes-Nettetal, Rieden									
7 Baukostenzuschüsse	01422 Baukostenzuschuss Abwasserzweckverband Oberes Nettetal	1.113.139,00	509.556,00	19.678,00					
Gesamtausgaben:		**1.113.139,00**	**509.556,00**	**19.678,00**					
1 Zuwendungen	21203 Zuschüsse des Landes/Bundes	15.120,00	16.800,00						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	290.347,00	492.756,00	19.678,00					
Gesamteinnahmen:		**305.467,00**	**509.556,00**	**19.678,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***807.672,00***							
351246 Erneuerung Kanal Thürer Straße, Mendig									
1 Baumaßnahmen	03512 Sammler in der Ortslage	70.000,00	120.000,00						
Gesamtausgaben:		**70.000,00**	**120.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	70.000,00	120.000,00						
Gesamteinnahmen:		**70.000,00**	**120.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
351263 Erneuerung MW-Kanal "In den Forstwiesen" 1. BA, Bell									
1 Baumaßnahmen	03512 Sammler in der Ortslage		200.000,00						
Gesamtausgaben:			**200.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		200.000,00						
Gesamteinnahmen:			**200.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
351264 Erneuerung MW-Kanal "In den Forstwiesen" 2. BA, Bell									
1 Baumaßnahmen	03512 Sammler in der Ortslage			250.000,00					
Gesamtausgaben:				**250.000,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			250.000,00					
Gesamteinnahmen:				**250.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
351265 Inlinersanierung Rieden West u. Volkesfeld									
1 Baumaßnahmen	03512 Sammler in der Ortslage			100.000,00					
Gesamtausgaben:				**100.000,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			100.000,00					
Gesamteinnahmen:				**100.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
352101 Betonsanierung RÜB Niedermendig									
1 Baumaßnahmen	03522 Regenüberlaufbauwerke		230.000,00						
Gesamtausgaben:			**230.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		230.000,00						
Gesamteinnahmen:			**230.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
352102 Bau einer Feststoffrückhaltung "RÜ Schulstraße", Mendig									
1 Baumaßnahmen	03522 Regenüberlaufbauwerke		35.000,00						
Gesamtausgaben:			**35.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		35.000,00						
Gesamteinnahmen:			**35.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
352103 SPS Erneuerung RÜB Obermendig									
8 Sonstiges	03521 Regenentlastungsbauwerke		40.000,00	20.000,00					
Gesamtausgaben:			**40.000,00**	**20.000,00**					

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		40.000,00	20.000,00					
Gesamteinnahmen:			**40.000,00**	**20.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
352113 Erweiterung Fernwirktechnik Stauraumkanäle									
1 Baumaßnahmen	03521 Regenentlastungsbauwerke	30.000,00	10.000,00						
Gesamtausgaben:		**30.000,00**	**10.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	- 30.000,00	10.000,00						
Gesamteinnahmen:		**- 30.000,00**	**10.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***60.000,00***							
352115 Bypasskanal Entlastung Oberdorfstraße, Volkesfeld									
1 Baumaßnahmen	03512 Sammler in der Ortslage		490.000,00						
Gesamtausgaben:			**490.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		490.000,00						
Gesamteinnahmen:			**490.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
352116 Erneuerung d. Drossel im Stauraumkanal Kirchberg, Mendig									
1 Baumaßnahmen	03512 Sammler in der Ortslage		80.000,00						
Gesamtausgaben:			**80.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		80.000,00						
Gesamteinnahmen:			**80.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
352117 Erneuerung Kanal Oelmühle, Mendig									
1 Baumaßnahmen	03512 Sammler in der Ortslage		90.000,00						
Gesamtausgaben:			**90.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		90.000,00						
Gesamteinnahmen:			**90.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
352120 Stauklappe Stauraumkanal Dammstraße, Mendig									
1 Baumaßnahmen	03512 Sammler in der Ortslage			95.000,00					
Gesamtausgaben:				**95.000,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			95.000,00					
Gesamteinnahmen:				**95.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
352200 Umbau E-Schieber RRB Thür									
1 Baumaßnahmen	03522 Regenüberlaufbauwerke			50.000,00					
Gesamtausgaben:				**50.000,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			50.000,00					
Gesamteinnahmen:				**50.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
352201 Erneuerung SPS RÜB Bell									
1 Baumaßnahmen	03522 Regenüberlaufbauwerke			60.000,00					
Gesamtausgaben:				**60.000,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			60.000,00					
Gesamteinnahmen:				**60.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
352203 Feststoffrückhaltung RÜB Bell									
1 Baumaßnahmen	03522 Regenüberlaufbauwerke			65.000,00					
Gesamtausgaben:				**65.000,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			65.000,00					
Gesamteinnahmen:				**65.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
354101 Hausanschlüsse (Baulückengrundstücke)									
1 Baumaßnahmen	03541 Hausanschlüsse	120.000,00	60.000,00	50.000,00					
Gesamtausgaben:		**120.000,00**	**60.000,00**	**50.000,00**					
6 Kostenerstattung / Hausanschlusskosten	21221 Hausanschlußkostenerstattungen	40.000,00	60.000,00	50.000,00					

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamteinnahmen:		**40.000,00**	**60.000,00**	**50.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***80.000,00***							
372107 Erneuerung Pumpstation Am Rhietel, Volkesfeld									
1 Baumaßnahmen	03721 Pumpwerke		80.000,00						
Gesamtausgaben:			**80.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		80.000,00						
Gesamteinnahmen:			**80.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
713103 Stromerzeuger für Pumpen & Motoren									
6 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07131 Werkzeuge und Geräte		20.000,00						
Gesamtausgaben:			**20.000,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		20.000,00						
Gesamteinnahmen:			**20.000,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
716102 Software/Hardware									
6 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	07161 Büromaschinen und EDV-Anlagen	25.000,00	8.000,00	5.000,00					
Gesamtausgaben:		**25.000,00**	**8.000,00**	**5.000,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		8.000,00	5.000,00					
Gesamteinnahmen:			**8.000,00**	**5.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:		***25.000,00***							
1421225 Klärschlammpresse und Lagerhalle									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig	1.275.000,00	1.275.000,00	300.000,00					
Gesamtausgaben:		**1.275.000,00**	**1.275.000,00**	**300.000,00**					
1 Zuwendungen	21203 Zuschüsse des Landes/Bundes			34.748,00					
7 Landesdarlehen	30300 Förderdarlehen Land			238.545,00					

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.275.000,00	1.275.000,00	26.707,00					
Gesamteinnahmen:		**1.275.000,00**	**1.275.000,00**	**300.000,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
1421227 Erneuerung Räumerbrücken Belebungsbecken									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig		187.500,00	187.500,00					
Gesamtausgaben:			**187.500,00**	**187.500,00**					
1 Zuwendungen	21203 Zuschüsse des Landes/Bundes			21.718,00					
7 Landesdarlehen	30300 Förderdarlehen Land			149.090,00					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		187.500,00	16.692,00					
Gesamteinnahmen:			**187.500,00**	**187.500,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
1421228 Planung und Herstellung einer Notstromversorgung									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig		7.500,00						
Gesamtausgaben:			**7.500,00**						
9 Eigenkapital	14101 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb		7.500,00						
Gesamteinnahmen:			**7.500,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
1421238 Umbau und Erneuerung der Sanitäranlagen									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig		22.500,00						
Gesamtausgaben:			**22.500,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		22.500,00						
Gesamteinnahmen:			**22.500,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
1421239 Anschaffung von Alpakas									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig		3.750,00						

Investitionen nach Buchungsstelle

Massnahme Kosten-/Finanzierungs-schlüssel	Bilanz- Konto	Frühere Jahre	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
Gesamtausgaben:			**3.750,00**						
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3.750,00						
Gesamteinnahmen:			**3.750,00**						
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
1421240 Software/Hardware									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig		7.500,00	7.500,00					
Gesamtausgaben:			**7.500,00**	**7.500,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		7.500,00	7.500,00					
Gesamteinnahmen:			**7.500,00**	**7.500,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
1421241 Werkzeuge und Geräte									
7 Baukostenzuschüsse	01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig		1.125,00	1.125,00					
Gesamtausgaben:			**1.125,00**	**1.125,00**					
8 Darlehen	30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		1.125,00	1.125,00					
Gesamteinnahmen:			**1.125,00**	**1.125,00**					
Saldo Ausgaben und Einnahmen:									
Auszahlungen insgesamt:		**3.127.389,00**	**4.387.181,00**	**1.484.553,00**					
Einzahlungen insgesamt:		**1.950.567,00**	**4.387.181,00**	**1.484.553,00**					
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:		***1.176.822,00***		***- 0,00***					

Investitionsprogramm

Zusammenfassung

Bezeichnungen		Planansatz für die Wirtschaftsjahre						
		Davor	2025	2026	2027	2028	2029	Später
Kosten		**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**	**TEUR**
Baumaßnahmen		600	1.395	670	---	---	---	---
Planungskosten		25	---	---	---	---	---	---
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		26	28	5	---	---	---	---
Baukostenzuschüsse		3.246	2.924	790	---	---	---	---
Sonstiges		---	40	20	---	---	---	---
	Summe Kosten	**3.897**	**4.387**	**1.485**	**---**	**---**	**---**	**---**
Finanzierung								
Zuwendungen		127	104	106	---	---	---	---
Kostenerstattung / Hausanschlusskosten		120	60	50	---	---	---	---
Landesdarlehen		---	---	566	---	---	---	---
Darlehen		3.231	4.216	763	---	---	---	---
Eigenkapital		419	8	---	---	---	---	---
	Summe Finanzierung	**3.897**	**4.387**	**1.485**	**---**	**---**	**---**	**---**
	Unterdeckung	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**

Vermögensplan nach Konto

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Aktiv / Passiv	Ergebnis 2024	Lfd. Jahr 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029
Einnahme								
01000	Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und Werte sowie Lizenzen an Rechten und Werten							
		Aktiv		913	820			
01421	Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig							
		Aktiv		218.143	248.144			
01422	Baukostenzuschuss Abwasserzweckverband Oberes Nettetal							
		Aktiv		75.000	77.000			
03512	Sammler in der Ortslage							
		Aktiv		612.200	505.160			
03521	Regenentlastungsbauwerke							
		Aktiv		100.500				
03522	Regenüberlaufbauwerke							
		Aktiv			100.500			
03531	Pumpanlagen und Hebewerke							
		Aktiv		18.600	18.300			
03541	Hausanschlüsse							
		Aktiv		91.500	91.540			
07100	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
		Aktiv		600	600			
07131	Werkzeuge und Geräte							
		Aktiv		2.700	1.550			
07161	Büromaschinen und EDV-Anlagen							
		Aktiv		1.700	900			
07181	Sonstige Betriebseinrichtungen							
		Aktiv		200	250			
07818	GWG 2025							
		Aktiv		1.000	1.500			
14101	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb							
		Aktiv		7.500				
21203	Zuschüsse des Landes/Bundes							
		Passiv		103.800	105.647			
21220	Einmalige Beiträge							
		Passiv		1.059.028	93.000			
21221	Hausanschlußkostenerstattungen							
		Passiv		60.000	50.000			

KIS-KRW | Filterangabe(n): Keine

Vermögensplan nach Konto

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Aktiv / Passiv	Ergebnis 2024	Lfd. Jahr 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029
Einnahme								
21242	EEZ Straßenbaulastträger - Kreis -							
		Passiv		12.000	6.000			
21243	EEZ Straßenbaulastträger - Land -							
		Passiv		15.000	8.000			
30100	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							
		Passiv		3.300.000	763.000			
30300	Förderdarlehen Land							
		Passiv			565.987			
	Gesamt Passiv - Einnahmen			**4.549.828**	**1.591.634**			
	Gesamt Einahmen			**5.680.384**	**2.637.898**			

Vermögensplan nach Konto

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Aktiv / Passiv	Ergebnis 2024	Lfd. Jahr 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029
Ausgabe								
01421	Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig							
		Aktiv		2.414.625	769.875			
01422	Baukostenzuschuss Abwasserzweckverband Oberes Nettetal							
		Aktiv		509.556	19.678			
03512	Sammler in der Ortslage							
		Aktiv		980.000	445.000			
03521	Regenentlastungsbauwerke							
		Aktiv		50.000	20.000			
03522	Regenüberlaufbauwerke							
		Aktiv		265.000	175.000			
03541	Hausanschlüsse							
		Aktiv		60.000	50.000			
03721	Pumpwerke							
		Aktiv		80.000				
07131	Werkzeuge und Geräte							
		Aktiv		20.000				
07161	Büromaschinen und EDV-Anlagen							
		Aktiv		8.000	5.000			
14101	Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb							
		Aktiv		79.708	18.179			
21220	Einmalige Beiträge							
		Passiv		225.419	215.000			
21221	Hausanschlußkostenerstattungen							
		Passiv		35.092	38.500			
21241	Straßenbaulastträger - Ortsgemeindestraßen -							
		Passiv		15.122	15.000			
21242	EEZ Straßenbaulastträger - Kreis -							
		Passiv		7.431	7.500			
21243	EEZ Straßenbaulastträger - Land -							
		Passiv		12.270	12.000			
30100	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							
		Passiv		38.123	5.700			
30158	Dt.Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540234							
		Passiv		12.716	13.372			

Vermögensplan nach Konto

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Aktiv / Passiv	Ergebnis 2024	Lfd. Jahr 2025	Planzahl 2026	Planzahl 2027	Planzahl 2028	Planzahl 2029
Ausgabe								
30159	Dt.Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540233							
		Passiv		76.066	79.965			
30163	Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540205							
		Passiv		30.153	30.455			
30169	Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540235							
		Passiv		28.148	11.844			
30171	Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540206							
		Passiv		2.584				
30177	Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540241							
		Passiv		10.477	10.983			
30178	Bayern LB 106/1011204							
		Passiv		17.380	17.616			
30180	Dt. Genossenschafts- Hyothekenbank 3023540244							
		Passiv		7.271	7.591			
30181	Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540246							
		Passiv		44.428	46.181			
30182	Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540250							
		Passiv		95.984				
30183	LB-BW Landesbank 611574101							
		Passiv		64.861				
30184	LB-BW Landesbank 612273431							
		Passiv		48.826	50.433			
30185	Commerzbank 544106889921							
		Passiv		75.130	75.484			
30186	KSK Mayen 611 519 075							
		Passiv			52.762			
79201	Gewinn-/Verlustvortrag							
		Passiv		366.014	444.780			
	Gesamt Passiv - Ausgaben			**4.466.889**	**1.502.732**			
	Gesamt Passiv - Ausgaben			**1.213.495**	**1.135.166**			
	Gesamt Ausgaben			**5.680.384**	**2.637.898**			
	Gesamt Einnahmen			***5.680.384***	***2.637.898***			
	Gesamt Ausgaben			***5.680.384***	***2.637.898***			
	Gesamt Saldo			***0***	***0***			

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Einnahmen	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
A. Anlagevermögen	**1.123.056**	**1.046.264**	---	---	---
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:	**294.056**	**325.964**	---	---	---
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen F	**913**	**820**	---	---	---
01000 Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und Werte sowie Lizenzen an Rechten und Werten	913	820	---	---	---
2. Baukostenzuschüsse,	**293.143**	**325.144**	---	---	---
01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig	218.143	248.144	---	---	---
01422 Baukostenzuschuss Abwasserzweckverband Oberes Nettetal	75.000	77.000	---	---	---
II. Sachanlagen:	**829.000**	**720.300**	---	---	---
6. Abwassersammelanlagen	**822.800**	**715.500**	---	---	---
a) Haupt- und Verbindungssammler,	**822.800**	**715.500**	---	---	---
03512 Sammler in der Ortslage	612.200	505.160	---	---	---
03521 Regenentlastungsbauwerke	100.500	---	---	---	---
03522 Regenüberlaufbauwerke	---	100.500	---	---	---
03531 Pumpanlagen und Hebewerke	18.600	18.300	---	---	---
03541 Hausanschlüsse	91.500	91.540	---	---	---
d) Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse,	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung,	**6.200**	**4.800**	---	---	---
07100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	600	600	---	---	---
07131 Werkzeuge und Geräte	2.700	1.550	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen		Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
		2025	2026	2027	2028	2029
Einnahmen		**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
07161 Büromaschinen und EDV-Anlagen		1.700	900	---	---	---
07181 Sonstige Betriebseinrichtungen		200	250	---	---	---
07818 GWG 2025		1.000	1.500	---	---	---
B. Umlaufvermögen:		**7.500**	---	---	---	---
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:		**7.500**	---	---	---	---
4. Forderungen an den Einrichtungsträger,		**7.500**	---	---	---	---
14101 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb		7.500	---	---	---	---
	Summe Veränderung Aktivseite	**1.130.556**	**1.046.264**	---	---	---
A. Eigenkapital:		---	---	---	---	---
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag,		---	---	---	---	---
C. Empfangene Ertragszuschüsse.		**1.249.828**	**262.647**	---	---	---
21203 Zuschüsse des Landes/Bundes		103.800	105.647	---	---	---
21220 Einmalige Beiträge		1.059.028	93.000	---	---	---
21221 Hausanschlußkostenerstattungen		60.000	50.000	---	---	---
21242 EEZ Straßenbaulastträger - Kreis -		12.000	6.000	---	---	---
21243 EEZ Straßenbaulastträger - Land -		15.000	8.000	---	---	---
E. Verbindlichkeiten:		**3.300.000**	**1.328.987**	---	---	---
3. Verbindlichkeiten gegnüber Kreditinstituten,		**3.300.000**	**1.328.987**	---	---	---
30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3.300.000	763.000	---	---	---
30300 Förderdarlehen Land		---	565.987	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Einnahmen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Summe Veränderung Passivseite	4.549.828	1.591.634	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
A. Anlagevermögen	**4.387.181**	**1.484.553**	**---**	**---**	**---**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:	**2.924.181**	**789.553**	**---**	**---**	**---**
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten,	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
2. Baukostenzuschüsse,	**2.924.181**	**789.553**	**---**	**---**	**---**
01421 Baukostenzuschuss Zentralkläranlage Mendig	2.414.625	769.875	---	---	---
01422 Baukostenzuschuss Abwasserzweckverband Oberes Nettetal	509.556	19.678	---	---	---
II. Sachanlagen:	**1.463.000**	**695.000**	**---**	**---**	**---**
6. Abwassersammelanlagen	**1.435.000**	**690.000**	**---**	**---**	**---**
a) Haupt- und Verbindungssammler,	**1.355.000**	**690.000**	**---**	**---**	**---**
03512 Sammler in der Ortslage	980.000	445.000	---	---	---
03521 Regenentlastungsbauwerke	50.000	20.000	---	---	---
03522 Regenüberlaufbauwerke	265.000	175.000	---	---	---
03541 Hausanschlüsse	60.000	50.000	---	---	---
d) Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse,	**80.000**	**---**	**---**	**---**	**---**
03721 Pumpwerke	80.000	---	---	---	---
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung,	**28.000**	**5.000**	**---**	**---**	**---**
07131 Werkzeuge und Geräte	20.000	---	---	---	---
07161 Büromaschinen und EDV-Anlagen	8.000	5.000	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen	Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
B. Umlaufvermögen:	**79.708**	**18.179**	---	---	---
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:	**79.708**	**18.179**	---	---	---
4. Forderungen an den Einrichtungsträger,	**79.708**	**18.179**	---	---	---
14101 Verrechnungskonto Kasse / Eigenbetrieb	79.708	18.179	---	---	---
Summe Veränderung Aktivseite	**4.466.889**	**1.502.732**	---	---	---
A. Eigenkapital:	**366.014**	**444.780**	---	---	---
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag,	**366.014**	**444.780**	---	---	---
79201 Gewinn-/Verlustvortrag	366.014	444.780	---	---	---
C. Empfangene Ertragszuschüsse.	**295.334**	**288.000**	---	---	---
21220 Einmalige Beiträge	225.419	215.000	---	---	---
21221 Hausanschlußkostenerstattungen	35.092	38.500	---	---	---
21241 Straßenbaulastträger - Ortsgemeindestraßen -	15.122	15.000	---	---	---
21242 EEZ Straßenbaulastträger - Kreis -	7.431	7.500	---	---	---
21243 EEZ Straßenbaulastträger - Land -	12.270	12.000	---	---	---
E. Verbindlichkeiten:	**552.147**	**402.386**	---	---	---
3. Verbindlichkeiten gegnüber Kreditinstituten,	**552.147**	**402.386**	---	---	---
30100 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	38.123	5.700	---	---	---
30158 Dt.Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540234	12.716	13.372	---	---	---
30159 Dt.Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540233	76.066	79.965	---	---	---
30163 Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540205	30.153	30.455	---	---	---

Finanzplan

Bezeichnungen		Planansatz für die Wirtschaftsjahre				
		2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben		**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
	30169 Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540235	28.148	11.844	---	---	---
	30171 Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540206	2.584	---	---	---	---
	30177 Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540241	10.477	10.983	---	---	---
	30178 Bayern LB 106/1011204	17.380	17.616	---	---	---
	30180 Dt. Genossenschafts- Hyothekenbank 3023540244	7.271	7.591	---	---	---
	30181 Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540246	44.428	46.181	---	---	---
	30182 Dt. Genossenschafts- Hypothekenbank 3023540250	95.984	---	---	---	---
	30183 LB-BW Landesbank 611574101	64.861	---	---	---	---
	30184 LB-BW Landesbank 612273431	48.826	50.433	---	---	---
	30185 Commerzbank 544106889921	75.130	75.484	---	---	---
	30186 KSK Mayen 611 519 075	---	52.762	---	---	---
	Summe Veränderung Passivseite	**1.213.495**	**1.135.166**	**---**	**---**	**---**

Schuldenübersicht 2026

Abwasserwerk VG

	Schuldenstand			Schuldendienst	
Gläubiger	**ursprünglich EUR**	**01.01.2026**	**31.12.2026**	**Zinsen**	**Tilgung**
I. Bestandsdarlehen					
Landesbank Baden-Württemberg	891.432,56	332.835,82	282.403,24	10.206,66	50.432,58
Commerzbank AG	971.845,02	471.499,48	396.015,74	2.083,14	75.483,74
Kreissparkasse Mayen	2.000.000,00	1.923.750,17	1.870.987,75	54.837,58	52.762,42
DZ HYP AG	578.125,05	133.402,43	102.947,00	1.220,05	30.455,43
DZ HYP AG	1.990.944,00	826.670,43	746.705,39	40.088,88	79.965,04
DZ HYP AG	337.990,81	145.477,85	132.105,71	7.110,10	13.372,14
DZ HYP AG	436.903,24	11.843,81	0,00	150,87	11.843,81
DZ HYP AG	300.000,00	169.840,49	158.857,63	7.857,14	10.982,86
DZ HYP AG	136.573,72	16.433,64	8.842,29	589,41	7.591,35
DZ HYP AG	818.067,01	173.812,02	127.630,59	6.093,05	46.181,43
Bayerische Landesbank	309.424,19	116.760,99	99.144,89	1.487,34	17.616,10
Summe	**8.771.305,60**	**4.322.327,13**	**3.925.640,23**	**131.724,22**	**396.686,90**
II. geplante Neuaufnahmen					
Annuitätendarlehen (geschätzte Aufnahme)			763.000,00	5.275,78	5.699,10
Landesdarlehen (zinslos und die ersten beiden Jahre tilgungsfrei)			565.987,00	0,00	0,00
Summe			**1.328.987,00**	**5.275,78**	**5.699,10**
Gesamtsumme	**8.771.305,60**	**4.322.327,13**	**5.254.627,23**	**137.000,00**	**402.386,00**

Stellenübersicht Eigenbetrieb Wasser/Abwasserwerk der Verbandsgemeinde Mendig für das Wirtschaftsjahr 2026

	Besoldungs-gruppe/ Entgelt-gruppe	Stellenzahl			Erläuterungen
		HHJ 2026	HHJ 2025	IST 30.06.2025	
Verwaltungspersonal					
Obersekretär/-in	A 7	1,000	1,000	1,000	
Tariflich Beschäftigte/-r	E 13	0,000	0,000	0,000	Stelle wird im HH der VG geführt.
Tariflich Beschäftigte/-r	E 10	3,000	3,000	2,580	
Tariflich Beschäftigte/-r	E 9b	2,000	2,000	2,000	
Tariflich Beschäftigte/-r	E 8	0,500	0,500	0,500	
Summe tariflich Beschäftigte und Beamter		**6,500**	**6,500**	**6,080**	
Betriebspersonal					
Tariflich Beschäftigte/-r	E 9b	1,000	1,000	1,000	
Tariflich Beschäftigte/-r	E 8	1,000	1,000	0,000	
Summe tariflich Beschäftigte		**2,000**	**2,000**	**1,000**	
Summe Verwaltungs- und Betriebspersonal		**8,500**	**8,500**	**7,080**	