

- Entwurf -



Wirtschaftspläne

der Verbandsgemeindewerke

Hermeskeil

- a) Betriebszweig Wasserversorgung
- b) Betriebszweig Abwasserbeseitigung

Wirtschaftsjahr 2026

Wirtschaftsplan

Betriebszweig Wasserversorgung

Wirtschaftsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

des Wirtschaftsplanes 2026 der Verbandsgemeindewerke - Betriebszweig Wasserversorgung

1. Festsetzung	Seite 2
2. Vorbericht	Seite 3 - 9
3. Erfolgsplan - Gesamtzusammenstellung -	Seite 10
4. Erfolgsplan - Einzelaufgliederung - Erträge und Aufwendungen -	Seite 11 - 13
5. Vermögensplan - Einzelaufgliederung Einnahmen	Seite 14
6. Vermögensplan - Einzelaufgliederung Ausgaben	Seite 15
7. Investitionsprogramm/Finanzplan	Seite 16 - 17
9. Schuldennachweis	Seite 18
10. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	Seite 19
11. Stellenübersicht	Seite 20

Beschluss

**des Verbandsgemeinderates
über die Festsetzung des Wirtschaftsplanes der Verbandsgemeindewerke – Betriebszweig Wasserversorgung -
für das Wirtschaftsjahr 2026**

Gem. § 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz vom 05. Oktober 1999 (GVBl. S. 373) hat der Verbandsgemeinderat am 17.12.2025 den beiliegenden Wirtschaftsplan beschlossen:

Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der Kreisverwaltung Trier-Saarburg als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

1. Im Erfolgsplan	Erträge:	2.371.400 €
	Aufwendungen:	2.541.400 €
Der Jahresfehlbetrag (Verlust) beträgt	-	170.000 €
2. Im Vermögensplan	Einnahmen:	1.618.000 €
	Ausgaben:	1.618.000 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt auf:

a) Landesdarlehen	- €
b) Kreditmarktdarlehen	551.000 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	970.000 €
(davon werden in künftigen HHJ vorauss. Investitionskredite aufgenommen:	717.000 €)

§ 4

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf	1.000.000 €
--	-------------

Stellenübersicht

Die dem Wirtschaftsplan beigelegte Stellenübersicht wurde am _____ vom Verbandsgemeinderat beschlossen.

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026 -BZ Wasserversorgung-

A. Erfolgsplan

a) Abschluss Wirtschaftsjahr 2024

Das WJ 2024 schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von rd. 5 T€ (Planung Jahresfehlbetrag 75 T€) ab. Die Verbesserung von rd. 70 T€ ist trotz eines höheren Materialaufwandes (-49 T€) auf einen angestiegenen Zinsertrag (+14 T€), niedrigere Abschreibungen (+48 T€), einen geringeren Zinsaufwand (+37 T€) sowie auf sonstige Verbesserungen bei verschiedenen Aufwands- und Ertragspositionen (+20 T€) zurückzuführen.

b) Wirtschaftsjahr 2025

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes 2025 wird auf der Grundlage des Zwischenberichts zum 30.09.2025 davon ausgegangen, dass sich der geplante Jahresverlust in Höhe von rd. 105 T€ insbesondere wegen einer rückläufigen Frischwassermenge in 2025 auf rd. 180 T€ erhöht.

B. Vermögensplan

a) Abschluss Wirtschaftsjahr 2024

Im Vermögensplan 2024 ergeben sich Investitionsausgaben in Höhe von insgesamt 1.443 T€ und weitere Ausgaben in Höhe von 572 T€ (insbesondere Tilgung, Erhöhung Lagerbestand und Auflösung Sonderposten). Zuzüglich der übertragenen Haushaltsreste (483 T€) und abzüglich der Haushaltsreste 2023 (528 T€) ergeben sich bereinigte Ausgaben 2024 in Höhe von 1.970 T€. Diesen stehen Einnahmen in Höhe von 1.070 T€ entgegen. Die geplante Kreditaufnahme (1.636 T€) wird mit einem Betrag von 900 T€ in Anspruch genommen und als Haushaltseinnahmerest nach 2025 übertragen. An Haushaltsausgaberesten werden alte (269 T€) und neue (214 T€) in das WJ 2025 übertragen.

Der Schuldenstand des Betriebszweiges Wasserversorgung betrug zum 31.12.2024 = 4.742 T€ (ohne Haushaltseinnahmerest von 900 T€). Davon entfallen 2.987 T€ auf zinslose Darlehen (davon Anteil überörtliche Wasserversorgung = 743 T€ weitergegeben an die VG Thalfang als sonstige Ausleihung) und 1.755 T€ auf Kreditmarktdarlehen.

b) Wirtschaftsjahr 2025

Nach Hochrechnung der Ausgabenansätze im Vermögensplan 2025 ergeben sich Investitionsausgaben in Höhe von insgesamt 1.653 T€, davon = 1.170 T€ auf Ansatz 2025 und 483 T€ auf Haushaltsreste (HAR) 2024. Neben den geringeren Investitionsausgaben insbesondere wegen der Verschiebung von Investitionen in das kommende Jahr bzw. Folgejahre (455 T€) und weniger Tilgungsausgaben (20 T€) und der Verschlechterung im Erfolgsplan (-75 T€) vermindern sich die Ausgaben des Vermögensplanes um insgesamt rd. 400 T€. Im Vermögensplan ergeben sich weiter durch höhere Ertragszuschüsse (= + 3 T€) und sonstige Änderungen (rd. + 12 T€) höhere Einnahmen in Höhe von 15 T€. Somit ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 415 T€. Die Kreditaufnahme für das WJ 2025 reduziert sich um die Verbesserung von 1.035 T€ auf 620 T€.

Der Schuldenstand des Betriebszweiges Wasserversorgung beträgt zum 31.12.2025 bei planmäßiger Abwicklung voraussichtlich 5.295 T€ (ohne Haushaltseinnahmerest von 620 T€). Davon entfallen 2.698 T€ auf zinslose Darlehen (davon Anteil überörtliche Wasserversorgung = 714 T€ weitergegeben an die VG Thalfang als sonstige Ausleihung) und 2.597 T€ auf Kreditmarktdarlehen.

B. Wirtschaftsjahr 2026

a) Erfolgsplan

I. Erträge

1. Umsatzerlöse

An Erlösen aus Wasserlieferungen und Bauwasser wurden auf der Grundlage der festgesetzten Benutzungsgebühr in Höhe von 1,83 €/m³ = 1.253.400 € (2025=1,83 €/m³) eingeplant. Dem Ansatz 2026 liegt eine geschätzte Frischwassermenge in Höhe von 685.000 m³ (Vorjahr 700.000 m³) zugrunde.

Die Frischwassermenge hat sich in den Jahren 2017 – 2024 wie folgt entwickelt:

2017	682.987 m ³	2021	679.336 m ³
2018	698.132 m ³	2022	696.393 m ³
2019	712.597 m ³	2023	691.780 m ³
2020	706.249 m ³	2024	681.086 m ³

Im Rahmen der überörtlichen Versorgung wird eine Lieferung von rd. 45.000 m³ Wasser an die VG-Werke Thalfang mit einem Erlös von rd. 65 T€ eingeplant.

Die Erlöse aus wiederkehrenden Beiträgen betragen auf der Grundlage der festgesetzten Beitragssätze im Wirtschaftsjahr 2026 = 757.500 €. Maßgebend für die Höhe des Beitrages ist die Größe des eingebauten oder einzubauenden Wasserzählers. Der Ansatz 2025 ergibt sich wie folgt:

WZ-Größe	Anzahl (31.12.24)	Beitrag	Betrag
3 - 5 m ³	6.390	108 €	690.120 €
7 - 10 m ³	92	162 €	14.904 €
20 m ³	0	216 €	0 €
50 mm	8	1.080 €	8.640 €
80 mm	22	1.620 €	35.640 €
100 mm	3	1.836 €	5.508 €

davon bebaut = 5.662
unbebaut = 728
6.390

754.812 €
rd. 754.800 €

zzgl. Zugang Neubaugebiet Hermeskeil 2.700 €
rd. 757.500 €

Nach der Entgeltsatzung werden 65 % der entgeltfähigen Kosten als Wassergeld und 35 % der entgeltfähigen Kosten als wiederkehrender Beitrag erhoben.

Auflösung passivierter Ertragszuschüsse = 42.000 €

Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse = 68.000 €

Die vereinnahmten Einmalbeiträge und Kostenerstattungen werden nach dem durchschnittlichen Abschreibungssatz (3 %) gem. § 23 Abs. 3 EigAnVO aufgelöst. Dies führt zu einer Entlastung der Wassergeldzahler. Bei planmäßiger Entwicklung vermindert sich die Gesamtsumme der passivierten Ertragszuschüsse und Sonderposten um rd. 60 T€ auf rd. 1.815 T€ zum 31.12.2026.

Der Sonderposten aus dem Baukostenzuschuss für die überörtliche Wasserversorgung der VG Thalfang a. E. vermindert sich um rd. 45 T€ entsprechend der geplanten Abschreibung der Anlagen auf 554 T€ zum 31.12.2026.

Die Umsatzerlöse aus Nebengeschäften (Reparaturkostenerstattungen u.a.) betragen in 2026 = 88.000 €.

3. Für die von den Mitarbeitern erbrachten Leistungen bei Neuverlegungen bzw. Erneuerung von Versorgungs- und Hausanschlussleitungen, sowie Gemeinkostenzuschlägen auf Material und Regiekostenzuschlägen für Planung und Bauüberwachung werden in 2026 = 26.000 € veranschlagt.

4. Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen im WJ 2026 = 20.500 €. Der höhere Ertrag aus Anlagenabgängen bezieht sich auf den Verkauf ausgebaute Wasserzählergehäuse und eines Altfahrzeugs.

12. Die Erträge aus Mahngebühren und Säumniszuschlägen sind in 2026 mit 4.000 € angesetzt.

II. Aufwendungen

5. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Energie-, Wasserbezug, Aufbereitungsmaterial und Unterhaltung der Anlagen) sowie Aufwendungen für bezogene Leistungen (Fremdleistungen)

Der Gesamtansatz beträgt rd. 555 T€ (Vorjahr = 557 T€). Nach der Plangliederung unterteilt sich der Ansatz in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren in Höhe von 350 T€ und in bezogene Leistungen in Höhe von 205 T€ entsprechend der Darstellung im Jahresabschluss. Die Rohwasserbezugskosten vom Talsperrenverband sind in 2026 wie im Vorjahr mit 92 T€ veranschlagt (einschl. dem Wassercents nach dem Saarländischen SL-GWEEG = rd. 460.000 m³ x 0,13 €/m³). Der Unterhaltungsaufwand für die Hochbehälter beträgt 50 T€. An den Anlagen müssen aus Gründen der Risikoversorge insbesondere Sicherheitstüren eingebaut werden (Durchführung in den Jahren 2026 – 2027). Die Stromkosten wurden mit 125 T€ für 2026 (2025 = 145 T€) ermittelt. Der Fremdleistungsaufwand für Brunnen und Quellen, Ortsnetz und Hausanschlussleitungen wird in 2026 mit 77 T€ (2025 = 68 T€) geplant.

6. Personalaufwand

Die Personalkosten betragen in 2026= 762 T€ (2025 = 750 T€). Diesen liegt die Stellenübersicht auf Seite 20 zugrunde. Der bisherige Werkleiter geht voraussichtlich Ende April 2026 in Pension, die Besoldung für die restliche Beschäftigungszeit in 2026 erfolgt aus den gebildeten Rückstellungen. Der jetzige Werkleiter geht Mitte 2026 in die Rente. Für den Übergang ist in 2026 eine halbjährige Beschäftigung eines neuen Führungsmitarbeiters in den Kosten enthalten. Im Betriebsbereich erfolgt in 2026 ein Führungswechsel. Der jetzige Wassermeister erfüllt bis Mitte 2026 die Aufgaben des in die Meisterstelle gewechselten Mitarbeiters und geht danach in Rente. Die Betriebsmitarbeiterstelle übernimmt voraussichtlich der dann ausgelernte derzeitige Azubi.

Dem um 12 T€ erhöhten Personalaufwand liegt eine tarifliche Steigerung der Beschäftigungsentgelte von 2,8 % bzw. 1,25 % zugrunde. Der Pensionsrückstellung für den Beamten wird in 2026 anteilig noch 1 T€ zugeführt, so dass sich deren Bestand auf rd. 329 T€ (50% Anteil bis 31.12.2020, ab 01.01.2021 25 %) zum 31.12.2026 erhöht. Ab voraussichtlich 2030 erfolgen Auflösungen dieses Betrages, die dann monetär im Vermögensplan abzuwickeln sind.

7. Abschreibungen (Methode: linear)

Diese betragen 2026 voraussichtlich rd. 926.000 €. Gegenüber 2025 erhöht sich der Betrag um 33 T€.

Bei der Ermittlung wurden auf die Abschreibungsvorausschau (rd. 816 T€) die Zugänge 2025 zu 100 % (rd. 68 T€) und die Zugänge 2026 zu 50 % (rd. 42 T€) addiert. Vom Gesamtbetrag entfallen 45 T€ auf die Anlagen der überörtlichen Wasserversorgung. Der Betrag von rd. 45 T€ wird durch die entsprechende Auflösung des Baukostenzuschusses der VG Thalfang finanziert. Der durchschnittliche Abschreibungssatz beträgt nach dem Anlagenspiegel 2024 = rd. 2 %.

9. Sonstige Aufwendungen (Verwaltungskostenbeitrag, Versicherung, Prüfungsaufwand, Wasserentnahmeentgelt u.a.)

Die sonstigen Aufwendungen betragen in 2026 = 218.400 € (2025 = 208.800 €).

Der Verwaltungskostenbeitrag wird mit 70 T€ angesetzt, die Vereinbarung dazu wurde neu gefasst (insbesondere die Sachkosten werden nunmehr nach Erfahrungssätzen pauschalisiert). Die Miet- und Nebenkosten für die Räume im Sparkassengebäude betragen für das Wasserwerk anteilig 10 T€. Reinigungs- und sonstige Kosten entstehen hier in Höhe von 4 T€. Dem Ansatz für das Wasserentnahmeentgelt nach dem rheinland-pfälzischen LWEntG in Höhe von 30 T€ in 2026 liegt eine geschätzte Grundwasserentnahme von rd. 500.000 m³ zugrunde. Die Leasingraten für KFZ erhöhen sich wegen der Anschaffung weiterer Fahrzeuge in 2025/2026 auf 13.500 €.

14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen betragen in 2026= 79.000 € für Kreditmarktverpflichtungen (gem. Schuldennachweis Seite 18 = rd. 64 T€ einschl. eines Anteils von rd. 15 T€ für die voraussichtliche Aufnahme f. d. WJ 2025/2026 und evtl. Vorfinanzierung aus dem Kassenbestand).

Der **Erfolgsplan 2026** schließt wie ausgewiesen und beschrieben wegen der angestiegenen Abschreibungen und Zinsen aufgrund der hohen Investitionen, den höheren Personal- und sonstigen Kosten wie vorstehend aufgezeigt mit einem **Verlust in Höhe von 170 T€** ab. Im Erfolgsplan 2025 war ein Verlust in Höhe von rd. 105 T€ ausgewiesen. Der Entgeltbedarf für 2026 beträgt 2.179 T€ (Vorjahr 2.137 T€). Für den Ausgleich des WP 2026 wäre eine Erhöhung der Wassergebühr um 24 Cent auf 2,07 €/m³ und des WKB Wasser um 1 € auf 109 € erforderlich.

Über die Verlustabdeckung ist durch den VG-Rat zu entscheiden (teilweise Abdeckung aus dem Gewinnvortrag, Stand 31.12.25 = 164 T€ -bei einem voraussichtlichen Verlust von 180 T€ im Erfolgsplan 2025-).

Der Jahresverlust 2026 stellt keinen ausgabewirksamen Verlust dar. Nach dem Erfolgsplan ergibt sich ein Liquiditätsüberschuss in Höhe von 270 T€ (2025 = rd. 301 T€), mit dem anteilig die Investitionen 2026 finanziert werden.

Auf der Grundlage der Förderrichtlinien der Wasserwirtschaftsverwaltung wurde der Entgeltsbedarf I (ohne Eigenkapitalzinsen) mit 3,38 €/m³ und das Entgeltsaufkommen mit 3,14 €/m³ aus den Zahlen des Erfolgsplanes 2026 ermittelt. Das Entgeltsaufkommen liegt über der vertretbaren Belastung von 1,65 €/m³. Daher kann nach § 3 Abs. 1 KAVO bei der Erhebung der Entgelte auf die Verzinsung des Eigenkapitals nach § 8 Abs. 3 KAG und einen Teil der die Tilgung übersteigenden Abschreibungen verzichtet werden.

b) Vermögensplan

Die auf der Ausgabenseite veranschlagten **Investitionsausgaben** betragen insgesamt
= 870 T€

Darüber hinaus sind im Vermögensplan folgende Ausgaben veranschlagt:

1. Übernahme des Jahresverlustes aus dem Erfolgsplan	=	170 T€
2. Erhöhung Lagerbestand	=	60 T€
3. Auflösung Ertragszuschüsse/Sonderposten/BKZ	=	155 T€
4. Tilgungen	=	<u>363 T€</u>
Gesamtausgaben Vermögensplan	=	<u>1.618 T€</u>

Der Betrag wird wie folgt finanziert:

1. Abschreibungen/Anlagenabgang	=	927 T€
2. Verminderung Lagerbestand	=	60 T€
3. Beiträge u. Kostenerstattungen	=	50 T€
4. Zuführung langfristige Rückstellungen	=	1 T€
5. Darlehenstilgung VG Thalfang	=	29 T€
6. Kreditmarktdarlehen	=	<u>551 T€</u>
Insgesamt	=	<u>1.618 T€</u>

Die mit **870 T€** veranschlagten Investitionen untergliedern sich wie folgt:

a) Grundstücke und Rechte		
1. BKZ EDV-Anlage (Software/Hardware)	5.000 €	
b) Wassergewinnungsanlagen/Speicheranlagen		
1. Wasseraufbereitung Hermeskeil. Technische Nachrüstung	50.000 €	
2. Wasseraufbereitung Reinsfeld Technische Nachrüstung	50.000 €	
3. Erneuerung Chlordioxidanlage Neuhütten/Muhl (Rest)	20.000 €	
4. Fernwirkanlage	10.000 €	
5. Erneuerung Schacht/Quelle „Diebskopf“ (Rest)	15.000 €	
6. Trinkwasserschutzgebiet Talsperre Nonnweiler	10.000 €	
7. Wasserschutzgebiet Beuren / Muhl / Reinsfeld / Diebskopf (Rest)	10.000 €	
8. Sanierung Wasserkammer HB Rascheid	40.000 €	VE 2027 = 210 T€
9. Erneuerung HB Geisfeld Planung	25.000 €	
10. Photovoltaikanlagen	30.000 €	
c) Transport- und Verbindungsleitungen		
1. OG Gusenburg, HB bis Sportplatz	20.000 €	VE 2027 = 220 T€
2. OG Reinsfeld, Anbindung Ortslage Planung	20.000 €	
e) Versorgungsleitungen		
1. Neuanlage/Erneuerung VG-Bereich Allgemein	40.000 €	
2. OG Damflos, Ausbau Straße „Primsbach“	50.000 €	VE 2027 = 220 T€
3. OG Gusenburg, Erschließung NBG „Moosbruch“	30.000 €	VE 2027 = 320 T€
4. Stadt Hermeskeil, Ausbau Stadtumbau, Plan. Fußgängerzone	20.000 €	
5. Stadt Hermeskeil, Ausbau „Am Dörrenbach“ Planung	25.000 €	
6. OG Naurath/Wald, Erschließung NBG Planung	5.000 €	
7. OG Neuhütten, Ausbau im Zuge der L 166 Planung	10.000 €	
8. OG Reinsfeld, Ausbau im Zuge der L 146 u. 148 Planung	20.000 €	
9. OG Reinsfeld, Ausbau Teilstück „Siedlungsstraße“ (Rest)	20.000 €	
10. OG Züsch, Neubaugebiet u. Ausbau „Königsbachtalstr.“	30.000 €	
f) Hausanschlussleitungen		
1. Neuanlage/Erneuerung VG-Bereich Allgemein	60.000 €	
g) Messeinrichtungen	230.000 €	
h) Betriebs-, Geschäftsausstattung u. Büroeinrichtung	<u>25.000 €</u>	
Insgesamt	<u>870.000 €</u>	VE 2027 = 970 T€

Die **Schulden** des Betriebszweiges Wasserversorgung stellen sich wie folgt dar:

Stand am 01.01.2026	5.295 T€
Zuzüglich Neuaufnahme Kreditmarktdarlehen 2025	620 T€
Zuzüglich Neuaufnahme Kreditmarktdarlehen 2026	551 T€
abzüglich Tilgung 2025	<u>363 T€</u>
voraussichtlicher Stand 31.12.2026	6.103 T€

Aufteilung der Schulden:

a) zinslose Landesdarlehen	2.417 T€
(davon weitergeleitet an die VG Thalfang für „überörtl. Wv.“	686 T€)
b) Kreditmarktdarlehen	3.686 T€

Im **Investitionsprogramm** sind für die Jahre **2027 – 2029** noch weitere Investitionen in Höhe von 5.751 T€ eingestellt. Zur Finanzierung der erheblich erhöhten Investitionen (Ausweitung aufgrund des schlechten Zustands der Leitungen bzw. im Zusammenhang mit dem geplanten Ausbau von verschiedenen Ortsdurchfahrten) sind in diesen Planungszeitraum Kreditaufnahmen am Kreditmarkt in Höhe von rd. 4,799 Mio. € eingeplant.

Nach der **mittelfristigen Finanzplanung** beträgt der Jahresverlust in 2027 = 178 T€, in 2028 = 287 T€ und in 2029 = 386 T€. Die Steigerungen sind auf höhere Abschreibungen und Zinsaufwendungen für die geplanten Investitionen zurückzuführen. Zur Verminderung der Verluste sind weitere Anpassungen der Entgelte erforderlich.

Erläuterungen zu den Einzelmaßnahmen des Vermögensplanes:**Grundstücke und Rechte:**Konto-Nr. 0124 000 BKZ EDV-Anlage (Software/Hardware)

Als Baukostenzuschuss für die Erweiterungen und die Ergänzungen der zentralen EDV-Anlage des Rathauses wird für das WJ 2026 ein Betrag in Höhe von 5 T€ eingestellt.

Wassergewinnungs-/Speicheranlagen:Konto-Nr. 0290 0200 Aufbereitungsanlage Hermeskeil: Technische Nachrüstung

Vorgesehen sind u.a. verschiedene bauliche, elektro- und maschinentechnische Verbesserungen an der TWA Hermeskeil u. a. Anlagen mit Kosten i. H. v. 50 T€.

Konto-Nr. 0290 0203 Aufbereitungsanlage Reinsfeld: Technische Nachrüstung

Nach der Herstellung der Fall- und Pumpleitung zwischen TWA und HB sollen noch Erneuerungen an der technischen Ausrüstung der TWA (Pumpen u. Steuerung) mit Kosten i. H. v. 50 T€ erfolgen.

Konto-Nr. 0222 0000 Erneuerung der Chlordioxidanlage in den HB Neuhütten und Muhl

Für die erforderliche Erneuerung der v. g. Anlagen fallen in 2026 Kosten von 45 T€ (davon finanziert durch HAR Vj. = 25 T€) an.

Konto-Nr. 0224 0000 Fernwirkanlage Ansatz 2026 für notwendige Ergänzungen = 10 T€.Konto-Nr. 0221 0000 Erneuerung Schacht/Quelle „Diebskopf“

Für die Sanierung des Quellsammelschachtes entstehen in 2025 Ausgaben i. H. v. 50 T€ (davon finanziert durch HAR Vj. = 35 T€). Die Sanierung der Quelle ist in den Jahren 2028/29 mit Gesamtkosten von 150 T€ geplant.

Konto-Nr. 0290 0202 Wasserschutzgebiet Beuren, Muhl, Reinsfeld, Hermeskeil „Diebskopf“ und Trinkwasserschutzgebiet „Talsperre Nonnweiler“

Der Ansatz beinhaltet restliche Kosten für die Ausweisung der Wasserschutzgebiete Beuren, Muhl Reinsfeld und „Diebskopf“ in 2026 von 10 T€. Für die Neuausweisung des Trinkwasserschutzgebietes für die Talsperre sind in 2026 weitere Kosten von 10 T€ eingestellt.

Konto-Nr. 0290 0301 Sanierung Wasserkammer HB Rascheid

Die Sanierung der Wasserkammer soll in 2026 durch ein Fachbüro geplant werden. Die Gesamtkosten für Bauleistungen, Ausrüstung und Nebenkosten werden mit 250 T€ geschätzt. In 2026 fallen Anlaufkosten i. H. v. 40 T€ an, die Restkosten von 200 T€ sind als Verpflichtungsermächtigung (VE) 2027 angesetzt.

Konto-Nr. 0290 0305 Erneuerung HB Geisfeld

Auch die Erneuerung des HB Geisfeld soll durch ein Fachbüro geplant werden. Für den Ersatzneubau (GFK-Hochbehälter) werden Gesamtkosten i. H. v. 400 T€ geschätzt. Die Bauarbeiten sollen in 2027/2028 durchgeführt werden. In 2026 sind Anlaufkosten i. H. v. 25 T€ angesetzt.

Konto-Nr. 0290 1700 Photovoltaikanlage (Gelände ehem. Tiefbohrung Reinsfeld)

Auf dem Gelände der ehem. Tiefbohrung Reinsfeld soll zur Eigenversorgung der TWA Reinsfeld eine Freiflächen-Photovoltaikanlage entstehen. Die Gesamtkosten für Herstellung und Anbindung in 2026 betragen 30 T€.

Transport- und Verbindungsleitungen:

Konto-Nr. 0290 1106 OG Gusenburg Verbindungsleitung HB bis Sportplatz

Für die Herstellung der rd. 470 m langen Verbindungsleitung im Zusammenhang mit dem Neubaugebiet Gusenburg entstehen Gesamtkosten von 250 T€. Im WJ 2026 fallen nach 2023 (10 T€) weitere Baukosten von 20 T€ an, der Restbetrag von 220 T€ ist als Verpflichtungsermächtigung (VE) 2027 angesetzt. Die Arbeiten sollen noch in 2026 vergeben werden.

Konto-Nr. 0290 1115 OG Reinsfeld Anbindung HB zur Ortslage

Nach Herstellung der Fall- und Pumpleitung zwischen TWA und HB sollen auch die Anbindungen zur Ortslage erneuert werden. Die Gesamtkosten werden mit 800 T€ geschätzt. In 2026 werden Anlaufkosten in Höhe von 20 T€ angesetzt.

Versorgungsleitungen:

Konto-Nr. 0290 1500/1550 Neuanlage/Erneuerung von Versorgungsleitungen im VG-Bezirk

Für die erstmalige Herstellung bzw. Erneuerung von Versorgungsleitungen im VG-Bezirk, die nicht namentlich aufgeführt sind, wird im WJ 2026 ein Betrag von insgesamt 40 T€ veranschlagt.

Konto-Nr. 0290 1559 Ausbau der Straße „Zum Primsbach“ in der Ortsgemeinde Damflos

In der Straße „Zum Primsbach“ sind im Zuge des Straßenausbaus auch rd. 350 m Hauptwasserleitung und ca. 25 Hausanschlüsse zu erneuern. Nach der Kostenschätzung betragen die Gesamtkosten 280 T€. In 2026 fallen weitere Anlaufkosten i. H. v. 50 T€ an, die Restkosten von 220 T€ sind als Verpflichtungsermächtigung (VE) 2027 angesetzt.

Konto-Nr. 0290 1521 Neubaugebiet Gusenburg „Im Moosbruch“ -Planungskosten-

In der OG Gusenburg soll das Neubaugebiet „Im Moosbruch“ erschlossen werden. Für die Erschließung von 26 Baugrundstücken (ca. 550 m Hauptleitung) werden Gesamtkosten von 380 T€ geschätzt. In 2023 und Vj. wurden bereits Mittel von 30 T€ bereitgestellt. Für des WJ 2026 werden weitere 30 T€ eingeplant und die Restkosten von 320 T€ sind als Verpflichtungsermächtigung (VE) 2027 angesetzt.

Konto 0290 1562 Ausbau „Stadtumbau“ in der Stadt Hermeskeil

Im Fortgang des Stadttausbaus sollen ca. 260 m Hauptwasserleitung und ca. 28 Hausanschlüsse in der Fußgängerzone „Langer Markt/Donatusstraße“ im Rahmen einer Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt erneuert werden. Die Kostenschätzung ergibt Gesamtkosten i. H. v. 230 T€. In 2026 sind Vorlaufkosten von 20 T€ angesetzt. Im Investitionsplan ist die Abwicklung in 2027/2028 geplant.

Konto 0290 1562 Ausbau der Straße „Am Dörrenbach“ in der Stadt Hermeskeil

Für die Erneuerung von rd. 700 m Hauptwasserleitung und den Hausanschlüssen in der Straße „Am Dörrenbach“ werden Gesamtkosten i. H. v. 450 T€ geschätzt. In 2026 werden Planungskosten von 25 T€ bereitgestellt.

Konto-Nr. 0290 1523 Neubaugebiet in der OG Naurath/Wald

Für die Erschließung des v. g. Neubaugebietes in der OG Naurath/Wald werden für 2026 Planungskosten von 5 T€ bereitgestellt. Die Gesamtkosten bis 2028 sind mit 80 T€ geschätzt.

Konto-Nr. 0290 1569 Ausbau im Zuge der L 166 in der OG Neuhütten

In 2026 sind Planungskosten i. H. v. 10 T€ angesetzt, die Durchführung der Maßnahme ist in 2028/29 mit geschätzten Gesamtkosten von 440 T€ im Investitionsprogramm enthalten. Vorgesehen ist die Erneuerung von ca. 600 m Hauptwasserleitungen und ca. 38 Hausanschlussleitungen.

Konto-Nr. 0290 1561 Ausbau eines Teilstückes der „Siedlungsstraße“ in der OG Reinsfeld

In 2026 werden in der „Siedlungsstraße“ im Rahmen von Flickarbeiten rd. 30 m Ortsnetzleitung und Auskreuzungen mit Gesamtkosten von 80 T€ erneuert. Die Haushaltsmittel aus 2025 i. H. v. 60 T€ werden als Haushaltsrest übertragen und die erforderlichen Restmittel von 20 T€ in 2026 veranschlagt.

Konto-Nr. 0290 1561 Ausbau im Zuge der L 148/146 in der OG Reinsfeld

In 2026 sind Planungskosten i. H. v. 20 T€ angesetzt, die Durchführung der Maßnahme ist in 2029 und später mit geschätzten Gesamtkosten von 1.500 T€ im Investitionsprogramm enthalten.

Konto-Nr. 0290 1515/1564 Neubaugebiet und Ausbau der „Königsbachtalstr.“ in der OG Züsch

Für die Maßnahmen werden in 2026 Vorlaufkosten i. H. v. 25 T€ bzw. 5 T€ bereitgestellt.

Hausanschlussleitungen:

Konto-Nr. 0290 1600/1650 Neuanlage/Erneuerung von Hausanschlussleitungen im VG-Bezirk

Für die erstmalige Herstellung bzw. Erneuerung von Hausanschlussleitungen im VG-Bezirk, die nicht namentlich aufgeführt sind, wird im WJ 2026 ein Betrag von insgesamt 60 T€ angesetzt.

Messeinrichtungen:

Konto-Nr. 0237 0000 Messeinrichtungen

Der Werkausschuss hat in 2023 den Einbau von Funkzählern beschlossen. Nach dem Konzept des Wasserwerks soll der Umbau von rd. 5.700 Zählern in den Jahren 2024 – 2026 erfolgen. In 2026 sind Beschaffungs- und Installationskosten von insgesamt = 230 T€ angesetzt. Nach der vorgelegten Wirtschaftlichkeitsberechnung werden die höheren Anschaffungskosten wegen der höheren Nutzungsdauer (Garantie 12 Jahre) durch geringere Austauschkosten, niedrigeren Ableseaufwand u.a. eingesparte Verwaltungskosten gegenüber dem Aufwand für mechanischen Zählern kompensiert.

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Konto-Nr. 0240/0241/0246 000 Betriebs-, Geschäftsausstattung und neue Büroeinrichtung

Für die Anschaffung von Maschinen und Kleingeräten, für die Verbesserung/Erneuerung der Hard- und Software der EDV-Anlage, für Geräte und für die Beschaffung von Büroeinrichtung sind insgesamt 25 T€ angesetzt.

Lagermaterial:

Konto-Nr. 1110 0000 Umlaufvermögen/Lagermaterial

Für die Anschaffung von Leitungs- und Installationsmaterial, sowie von Armaturen für das Lager des Wasserwerkes wird in 2026 ein Betrag i. H. v. 60 T€ angesetzt. Dieses Material wird für die Unterhaltung der Anlagen bzw. bei Investitionen von den Mitarbeitern des Wasserwerkes verbaut bzw. den Baufirmen zum Einbau zur Verfügung gestellt. Der Gesamtbetrag von 60 T€ wird über die geplante Einnahmeposition auf die im WP eingestellten Ansätze für Unterhaltungsaufwendungen im Erfolgsplan und die Investitionsansätze im Vermögensplan weiter verrechnet.

Anpassung der Einmalbeiträge:

Die Einmalbeiträge werden auf der Grundlage der gestiegenen Baupreisindizes für die Bauwirtschaft angepasst. In 2026/2027 steht die Erschließung des Neubaugebietes in der Ortsgemeinde Gusenburg an. Nach der vorliegenden Kostenschätzung für die Erschließung der Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen liegt auf der Grundlage der aktuellen Beitragssätze eine nicht unerhebliche Unterdeckung vor. Daher ist eine weitere Anpassung der Beitragssätze erforderlich (auf der Grundlage einer konkreten Kostenberechnung für dieses Baugebiet). Eine andere Möglichkeit zur Entlastung des Gebührenzahlers wäre der Abschluss eines Erschließungsvertrages mit der Ortsgemeinde. Auch durch eine geänderte Erschließungsplanung (durch die Ortsgemeinde Gusenburg) könnten die Baukosten verringert werden. Die Entscheidung obliegt den politischen Gremien (Werkausschuss u. Ortsgemeinderat).

Betriebszweig Wasserversorgung - Erfolgsplan - Gesamtzusammenstellung

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Haushaltsjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	Umsatzerlöse	2.201.584	2.328.000	2.320.900	2.288.100	2.294.900	2.296.100
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	Andere aktivierte Eigenleistungen	27.702	30.000	26.000	30.000	30.000	30.000
4	Sonstige betriebliche Erträge	21.943	17.500	20.500	13.500	10.500	10.500
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	345.355	368.500	349.300	348.000	350.800	351.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	156.964	188.700	205.200	160.300	162.400	163.500
6	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	523.733	558.000	572.700	569.000	586.000	603.000
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	193.324	192.000	189.300	175.000	180.000	186.000
	- davon für Altersversorgung	88.344	78.000	57.500	44.000	45.000	47.000
7	Abschreibungen						
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	808.535	893.000	926.000	923.000	962.000	995.000
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im						
8	Konzessionsabgabe						
9	Sonstige betriebliche Aufwendungen	212.248	208.800	218.400	224.000	226.300	228.200
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16.168	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.120	72.000	79.000	112.800	157.400	198.400
15	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.882	-103.500	-168.500	-176.500	-285.500	-384.500
16	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18	Außerordentliche Erträge						
19	Außerordentliche Aufwendungen						
20	Außerordentliches Ergebnis						
21	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
22	Sonstige Steuern	1.301	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
23	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-5.182	-105.000	-170.000	-178.000	-287.000	-386.000
Verwendung des Jahresergebnisses							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag		-5.182	-105.000	-170.000			
Vortrag auf neue Rechnung							
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausgleich durch die Verbandsgemeinde							

Betriebszweig Wasserversorgung - Erfolgsplan

Lfd.Nr.	Konto-Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	Umsatzerlöse						
	41000100 Erlöse aus Verbrauchsgebühren	1.177.449,11	1.281.000	1.253.400	1.253.400	1.253.400	1.253.400
	41000130 Erlöse aus wiederkehrenden Beiträgen	697.623,89	752.000	757.500	757.500	760.300	760.300
	41000200 Erlöse Wasserlieferung an Gden. u. GV	80.037,10	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	41000300 Erlöse aus Bauwasser	1.445,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41000610 Erlöse a. d. Auflösung d. Empfangenen Ertragszuschüsse	51.951,00	48.000	42.000	40.000	40.000	37.000
	41000620 Erlöse a. d. Auflösung von Sonderposten Inv.zusch.	58.749,00	66.000	68.000	73.000	77.000	81.000
	41000630 Erlöse a. d. Auflösung von Sonderposten überörtl. Wv.	49.346,00	49.000	45.000	20.000	20.000	20.000
	41000710 Erlöse aus Reparaturkostenerstattungen	29.318,68	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	41000740 Erlöse Bereitstellung Ablesedaten BZ Abwasser	33.773,00	38.000	44.000	33.000	33.000	33.000
	41000750 Erlöse aus Materialverkäufen	3.122,89	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	41000760 Erlöse aus Arbeiten für Dritte	3.783,77	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	41000780 Erlöse Photovoltaikanlage (Einspeisevergütung)	2.371,61	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	41000790 Erlöse sonstige Nebengeschäften (Standrohrmiete u.a.)	5.952,95	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	41000791 Erlöse sonstige Nebengeschäften (Mieten u. Pachten)	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	41000792 Erlöse sonstige Nebengeschäften (Schrottverkauf § 13b UStG)	0,00	500	500	500	500	500
	41000793 Erlöse sonstige Nebengeschäften (Erstatt. Geschäftsbesorg.)	5.659,00	6.000	6.000	6.200	6.200	6.400
	Summe Umsatzerlöse	2.201.583,77	2.328.000	2.320.900	2.288.100	2.294.900	2.296.100
3	Andere aktivierte Eigenleistungen						
	42000020 Aktivierte Eigenleistungen -Löhne-	5.827,97	10.000	8.000	10.000	10.000	10.000
	42000021 Aktivierte Eigenleistungen -Material-	1.797,19	5.000	3.000	5.000	5.000	5.000
	42000022 Aktivierte Eigenleistungen -Regiekosten-	20.077,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Summe Andere Aktivierte Eigenleistungen	27.702,16	30.000	26.000	30.000	30.000	30.000
4	Sonstige betriebliche Erträge						
	43000020 Erträge aus Anlagenabgängen	5.769,00	5.000	8.000	5.000	2.000	2.000
	43000080 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.960,00	1.000	1.000	4.000	4.000	4.000
	43000100 Schadensersatz	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	43000151 Sonstige Erträge Telefon, Strom	13.376,40	10.000	10.000	3.000	3.000	3.000
	43000160 Erträge aus Erstattung Personalkosten	0,00	0	0	0	0	0
	43004944 Sonstige a.o. Erträge	837,93	500	500	500	500	500
	Summe Sonstige betriebliche Erträge	21.943,33	17.500	20.500	13.500	10.500	10.500
12	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
	44000700 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16.168,19	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	Summe Erträge	2.267.397,45	2.377.500	2.371.400	2.335.600	2.339.400	2.340.600
5	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	51100100 Grundstück ohne Bauten Material	0,00	500	500	500	500	500
	51100110 Werkstatt, Lager, Bauhof Material	0,00	500	500	500	500	500
	51110200 Wassergewinnungsanlagen Material	68,29	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	51110210 Brunnen und Quellen Material	0,00	500	500	500	500	500
	51110240 Pumpen und Druckerhöhungsanlagen Material	895,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	51110260 Aufbereitungsanlagen Material	17.946,56	10.000	10.000	10.000	11.000	11.000
	51120420 Hochbehälter Material	2.617,64	4.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	51120450 Transportleitungen Material	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	51120460 Ortsnetz Material	33.879,09	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	51120470 Hausanschlussleitungen Material	11.285,50	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	51120480 Messeinrichtungen Material	7.678,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	51130600 Betriebs- u. Gesch.-Ausstatt.	0,00	500	500	500	500	500
	51130640 Werkzeuge, Geräte Material	6.697,02	8.000	8.000	7.000	7.000	7.000
	51140610 Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge Material	7.133,76	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	51150710 Aufwendungen für Aufträge Dritter Material	906,28	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	51150720 Materialeinsatz für Materialverkäufe	1.955,47	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	51160800 Strombezugskosten	135.743,19	145.000	125.000	125.000	125.000	125.000
	Übertrag:	226.806,82	224.000	204.000	202.000	203.000	203.000

Betriebszweig Wasserversorgung - Erfolgsplan

Lfd.Nr.	Konto-Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	Übertrag:	226.806,82	224.000	204.000	202.000	203.000	203.000
	51170820 Fremdbezug von Rohwasser	79.015,07	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	51170821 Fremdbezug von Reinwasser	0,00	0	0	0	0	0
	51180840 Aufbereitungsmaterial Kalziumkarbonat	8.046,88	11.000	11.000	11.000	11.500	11.500
	51180843 Aufbereitungsmaterial Chlordioxid u.a.	16.227,74	22.500	24.000	24.500	25.000	25.000
	51190860 Kohlensäure und Behältermiete	9.363,95	11.000	11.300	11.500	11.800	12.000
	51190870 Bezug von Erdgas	5.894,06	8.000	7.000	7.000	7.500	7.500
	Summe Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	345.354,52	368.500	349.300	348.000	350.800	351.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen						
	51200281 Aussenanlagen Fremdleistungen	2.775,60	500	500	500	500	500
	51210201 Wassergewinnungsanlagen Fremdleistungen	1.916,80	0	0	0	0	0
	51210211 Brunnen und Quellen Fremdleistung	0,00	2.500	12.000	0	0	0
	51210241 Pumpen und Druckerhöhungsanlagen Fremdleistungen	4.852,98	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	51210261 Aufbereitungsanlagen Fremdleistungen	26.110,20	30.000	30.000	32.000	32.000	33.000
	51210262 Aufbereitungsanlagen -Reinigung-	3.306,27	3.700	3.700	3.800	3.900	4.000
	51220421 Hochbehälter Fremdleistungen	5.964,04	45.000	50.000	25.000	25.000	25.000
	51220451 Transportleitungen Fremdleistungen	0,00	7.000	7.000	2.000	2.000	2.000
	51220461 Ortsnetz Fremdleistungen	41.291,25	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	51220462 Ortsnetz Jahresvertrag	9.602,18	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	51220471 Hausanschlussleitungen Fremdleistungen	1.095,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	51220472 Hausanschlussleitungen Jahresvertrag	22.347,97	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	51230461 Werkzeuge, Geräte Fremdleistungen	1.780,66	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	51240611 Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge Fremdleistungen	4.876,69	4.000	4.000	4.000	5.000	5.000
	51270830 Wasseruntersuchungen	31.044,00	25.000	27.000	27.000	28.000	28.000
	Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen	156.964,44	188.700	205.200	160.300	162.400	163.500
	Summe Materialaufwand	502.318,96	557.200	554.500	508.300	513.200	514.500
6	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter						
	50210000 Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	20.005,04	9.000	0	0	0	0
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Beschäftigte	503.728,39	546.000	569.700	566.000	583.000	600.000
	50290000 Aushilfslöhne	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Summe Löhne und Gehälter	523.733,43	558.000	572.700	569.000	586.000	603.000
b)	Soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorg. u. f. Unterstützung						
	50310000 Beiträge zur Versorgungskasse Beamte	12.395,37	13.000	13.000	0	0	0
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Beschäftigte	36.324,05	52.000	43.500	43.000	44.000	46.000
	50420000 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung / Beschäftigte	98.780,67	107.000	123.800	123.000	127.000	131.000
	50510000 Beihilfen Beamte	2.191,24	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	50590000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.658,10	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	50710000 Pensions- und Beihilfeverpflichtungen Beamte	39.625,00	13.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (ZVK)	349,68	0	0	0	0	0
	Sa. Soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorg. u. f.	193.324,11	192.000	189.300	175.000	180.000	186.000
	Summe Personalaufwand	717.057,54	750.000	762.000	744.000	766.000	789.000
7	Abschreibungen						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
	53000100 Planmäßige Abschreibungen	808.535,10	893.000	926.000	923.000	962.000	995.000
9	Sonstige betriebliche Aufwendungen						
	54100030 Verwaltungskostenbeitrag	74.534,21	70.000	70.000	72.000	74.000	75.000
	54200080 Bürobedarf	1.503,58	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	54200100 Telekommunikationsaufwand	1.391,45	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54200150 Kilometergeld	1.390,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54200160 Bewirtungen	401,10	500	500	500	500	500
	54200190 Aufwendungen für Datenverarbeitung	4.843,66	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Übertrag:	84.064,87	81.600	82.600	84.600	86.600	87.600

Betriebszweig Wasserversorgung - Erfolgsplan

		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lfd.Nr.	Konto-Nr. Bezeichnung	in €	in €	in €	in €	in €	in €
	Übertrag:	84.064,87	81.600,00	82.600	84.600,00	86.600,00	87.600
	54200200 Aufwand für Wasserzählerablesung	4.821,50	5.000	5.000	4.000	3.000	3.000
	54200210 Beratungsaufwand	9.766,23	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	54200220 Prüfungsaufwand	9.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	54200250 Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit	1.207,21	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54200291 Seminargebühren/überbetriebliche Ausbildung	3.983,32	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54200352 Übrige Aufwendungen	576,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54200492 Buchungsgebühren	1.359,43	1.400	1.500	1.500	1.600	1.700
	54204952 Sonstige Aufwendungen	0,08	0	0	0	0	0
	54300050 Mieten und Pachten	620,74	700	700	700	700	700
	54300060 Gebühren, Beiträge	1.675,87	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	54300070 Versicherungen Grundstücke und Gebäude	2.183,68	2.500	2.500	2.900	2.900	3.000
	54300071 Versicherungen KFZ	4.575,56	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	54300072 Versicherungen Haftpflicht	21.280,23	23.000	23.000	23.500	24.000	24.000
	54300293 Schutzkleidung	3.891,04	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54300294 Sonstige Personalnebenkosten/Übernachtung Azubi	2.662,94	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	54400051 Miet- und Nebenkosten	0,00	10.000	10.000	11.000	11.500	12.000
	54400052 Reinigung Büroräume	0,00	0	4.000	4.200	4.400	4.600
	54400300 Wasserentnahmeentgelt nach LWEntG	29.529,12	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	54400310 Aufwand Photovoltaikanlage (Wart./Überw./Vers. u.a.)	1.097,56	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54400371 Verluste aus Anlagenabgängen	23.792,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54400372 Forderungsverluste	0,00	0	0	0	0	0
	54400400 Mietleasing KFZ	5.859,23	9.000	13.500	16.000	16.000	16.000
	54400501 Einstellung in die Pauschalwertberichtigung	300,00	500	500	500	500	500
	54400502 Einstellung in die Wertberichtigung Mahngebühren	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	212.247,72	208.800	218.400	224.000	226.300	228.200
14	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
	55000491 Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	31.119,87	72.000	79.000	112.800	157.400	198.400
22	Sonstige Steuern						
	56000730 Grundsteuer	482,76	500	500	500	500	500
	56000740 KFZ-Steuer	818,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe Sonstige Steuern	1.300,76	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	Summe Aufwendungen	2.272.579,95	2.482.500	2.541.400	2.513.600	2.626.400	2.726.600
	Summe Erträge	2.267.397,45	2.377.500	2.371.400	2.335.600	2.339.400	2.340.600
23	Jahrsüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-5.182,50	-105.000	-170.000	-178.000	-287.000	-386.000

Konto-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	2025 voraus. in T€
	<u>1. Anlagevermögen</u>			
5300 0100	Abschreibungen	926.000 €	893.000 €	893
5440 0371	Verluste aus Anlagenabgängen	1.000 €	1.000 €	1
	Rückzahlung BKZ Umbau OG Rathaus	- €	194.000 €	194
	Übernahme Büromöbel zum RBW	- €	6.000 €	6
	<u>2. Umlaufvermögen</u>			
1110 0000	Verminderung des Lagerbestandes	60.000 €	60.000 €	60
	Finanzübertrag			0
	<u>3. Empfangene Ertragszuschüsse</u>			
2210 0401	<u>Einmalige Beiträge</u>			
	VG-Bereich "Allgemein"	20.000 €	20.000 €	0
	Stadt Hermeskeil, NG "Pferch" 2. BA	- €	50.000 €	53
2210 0403	<u>Kostenerstattungen</u>			
	Anschlußnehmer VG-Bereich "Allgemein"	30.000 €	20.000 €	40
	Zwisa. Ertragszusch./BKZ/Kostenerstatt.	50.000 €	90.000 €	93
	<u>4. Zuführung zu langfristigen Rückstellungen</u>			
5071 0000	Pensions- und Beihilfeverpflichtungen	1.000 €	13.000 €	25
	<u>5. Rückflüsse aus gewährten Darlehen</u>			
0930 0000	Tilgung Darlehen durch VG Thalfang	29.000 €	29.000 €	29
	<u>6. Verbindlichkeiten</u>			
3100 0000	Landesdarlehen (zinslos)	- €	- €	
3300 0000	Kreditmarktdarlehen	551.000 €	1.035.000 €	620
	Summe Einnahmen	1.618.000 €	2.321.000 €	1.921

Konto-Nr.	Bezeichnung der Ausgaben	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtausgaben in T€		HAR 2024	2025 voraus. in T€
		2026	2025		Sa.	VL		
	1. Anlagevermögen (Investitionen)							
	Grundstücke und Rechte							
0124 0000	BKZ EDV-Anlage (Software/Hardware)	5.000 €	5.000 €				5	
	Zwsa. Grundstücke und Rechte	5.000 €	5.000 €	- €			5	
	Wassergewinnungsanlagen							
0223 0000	Pumpstation Nonnweiler: NoIstromversorgung Talsperrenverband	- €	- €		60		60	60
0215 0000	Bauten auf fremden Grundstücken	- €	- €				6	
0290 0200	Aufbereitungsanlage Hermeskeil: Technische Nachrüstung	50.000 €	50.000 €				0	
0290 0200	Aufbereitungsanlage Hermeskeil: Erweiterung Membrananlage	- €	100.000 €		988	945	57	100
0290 0203	Aufbereitungsanlage Reinsfeld: Technische Nachrüstung	50.000 €	- €		50			
0222 0000	Chlordioxidanlage HB Beuren, Neuhütten, Muhl Erneuerung	20.000 €	50.000 €		100	30	30	80
0224 0000	Fernwirkanlage	10.000 €	10.000 €		30	0		0
0221 0000	Erneuerung Schacht/Quelle Diebskopf	15.000 €	35.000 €		185	0		35
0290 0202	Trinkwasserschutzgebiet Talsperre Nonnweiler	10.000 €	5.000 €		25	0		5
0290 0202	Wasserschutzgebiete, Wasserrechte Beuren, Muhl, Reinsfeld u. Diebskopf	10.000 €	60.000 €		115	45	30	90
	Zwsa. Wassergewinnungsanlagen	165.000 €	310.000 €	- €				376
	Verteilungsanlagen							
	a) Speicher-/Druckerhöhungsanlagen							
0233 0000	Erneuerung Druckerhöhungsanlage Gusenburg	- €	- €		70		5	5
0234 0000	Erneuerung von Druckminderungsanlagen	- €	- €		20		20	20
0290 0301	Auskleidung Wasserkammer HB Rascheid	40.000 €	200.000 €	210.000 €	250			0
0290 0305	Erneuerung HB Geisfeld	25.000 €	- €		400			
0290 1700	verschiedene Trinkwasseranlagen: Photovoltaik	30.000 €	- €		54	24	30	24
	b) Transport- bzw. Verbindungsleitungen							
0290 1108	OG Gusenburg, HB bis Ortsnetz (im Zuge Nbg.)	20.000 €	10.000 €	220.000 €	250	0	10	10
0290 1113	Stadt Hermeskeil Reststück "Alte Brauerei" bis "Saarstr."	- €	- €		510	510	10	10
0290 1115	OG Reinsfeld, Fall- u. Pumpleitung, TWA Kretenborn bis HB und HB bis Ortslage NBG "Flachseide 2"	20.000 €	460.000 €		1.175	45	17	367
	c) Versorgungsleitungen							
	NEUANLAGE							
0290 1500	VG-Bereich "Allgemein"	20.000 €	20.000 €					0
0290 1521	OG Gusenburg, Neubaugebiet "Im Moosbruch"	30.000 €	- €	320.000 €	380	30	29	29
0290 1507	Stadt Hermeskeil, Neubaugebiet "Pferch" 2.BA	- €	- €		275	225	88	88
0290 1523	OG Naurath/Wald, Neubaugebiet	5.000 €	5.000 €		80	0		0
0290 1515	OG Züsch, Neubaugebiet	25.000 €	5.000 €		120	0		0
	ERNEUERUNG							
0290 1550	VG-Bereich "Allgemein"	20.000 €	20.000 €					0
0290 1559	OG Damflos, Ausbau im Zuge der K100	- €	10.000 €		361	351		10
0290 1559	OG Damflos, Ausbau "Prinsbach"	50.000 €	10.000 €	220.000 €	280			10
0290 1570	OG Hinzert-Pörlert, Teilausbau "Hirtenweg"	- €	- €		60	60	13	13
0290 1562	Stadt Hermeskeil, Ausbau "Kobl./Saarstr."	- €	- €		521	517	5	5
0290 1562	Stadt Hermeskeil, Ausbau im Rahmen Stadtumbau	20.000 €	150.000 €		560	80	20	170
0290 1562	Stadt Hermeskeil, Ausbau "Labachweg" (Kita, Sportplatz)	- €	60.000 €		180	0		60
0290 1562	Stadt Hermeskeil, Ausbau "Am Dörrenbach"	25.000 €	- €		450			
0290 1569	OG Neuhütten, Ausbau im Zuge der L 166	10.000 €	10.000 €		440	0		0
0290 1561	OG Reinsfeld, Ausbau "Garten-/Schützenstraße"	- €	- €		120	0	5	5
0290 1561	OG Reinsfeld, Ausbau Teilstück "Siedlungsstraße"	20.000 €	60.000 €		80	0		60
0290 1561	OG Reinsfeld, Ausbau im Zuge L148 u. L146	20.000 €	- €		1.500			
0290 1564	OG Züsch, Ausbau "Königsbachtalstraße"	5.000 €	5.000 €		120	0		0
0290 1564	OG Züsch, Ausbau im Zuge der L166	- €	- €		570	570	41	42
	d) Hausanschlussleitungen							
0290 1600	VG-Bereich "Allgemein" -Neuanlage-	30.000 €	20.000 €					40
0290 1650	VG-Bereich "Allgemein" -Erneuerung-	30.000 €	20.000 €					40
	e) Messeinrichtungen							
0237 0000	Wasserszähler (Funkzähler)	230.000 €	205.000 €				13	227
	Zwsa. Verteilungsanlagen	675.000 €	1.270.000 €	970.000 €				1.235
	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
0240 0000	Maschinen und Kleingeräte	10.000 €	15.000 €					12
0245 0000	Anschaffung Büroeinrichtung	5.000 €	15.000 €					15
0246 0000	Büroeinrichtung EDV-Anlage/Hard- u. Software Funkzähler	10.000 €	10.000 €					10
	Zwsa. Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.000 €	40.000 €	- €				37
	Summe Investitionen	870.000 €	1.625.000 €	970.000 €				1.653
	2. Umlaufvermögen							
1110 0000	Erhöhung des Lagerbestandes	60.000 €	60.000 €					60
	3. Empfangene Ertragszuschüsse/Sonderposten							
4100 0610	Auflösung von Ertragszuschüssen	42.000 €	48.000 €					48
4100 0620	Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse	68.000 €	66.000 €					66
4100 0630	Auflösung Sonderposten überörtl. Wasserversorg.	45.000 €	49.000 €					49
	4. Entnahmen aus langfristigen Rückstellungen	- €	- €					0
	5. Verbindlichkeiten							
3100 0000	Tilgung: zinslose Landesdarlehen	281.000 €	290.000 €					290
3300 0000	Tilgung: Kreditmarktdarlehen	82.000 €	78.000 €					58
2040 0000	6. Jahresverlust (Übernahme aus Erfolgsplan des lfd. Jahres)	170.000 €	105.000 €					180
	Summe Ausgaben	1.618.000 €	2.321.000 €	970.000 €			483	2.404

- in T€ -

Bezeichnung der Maßnahme		Vorh. Jahr	tats. 2025	2025	2027	2028	2029	später	Gesamt
I. Grundstücke und Rechte									
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte									
BKZ EDV-Anlage (Software/Hardware)			5	5	5	5	5		25
Bauten auf fremden Grundstücken			6						6
		0	11	5	5	5	5	0	31
II. Wassergewinnungsanlagen									
Wasserschutzgebiete/		45	65	20	10				140
Wasserrechte		60							60
Pumpstation Nonnweiler			35	15		50	100		200
Diebskopff Quelle									
		105	100	35	10	50	100	0	400
III. Hochbehälter/Druckerhöhungsanlagen									
Eneuerung verschiedener Druckerhöhungs-/minderungsanlagen u.a.		20							20
Techn. Nachrüstung			0	50	30	30	100		210
Erweiterung Membrananlage		945	43						988
Techn. Nachrüstung				50					50
Chlordioxidanlage		30	50	20					100
Druckerhöhungsanlage		5			15	50			70
Druckerhöhung Damflos (Befüllung HB von VB Hermeskeil)						10	80		100
Erneuerung Wasserkammer						20	500		520
Erneuerung u. Auskleidung			0	40	210				250
Erneuerung				25	75	300			400
Fernwirkanlagen			0	10	10	10			30
verschiedene Trinkwasseranlagen, Photovoltaik		30	-5	30					55
		1.030	88	225	340	400	130	580	2.793
IV. Verbindungsleitungen									
OG Damflos:		10	0	20		10	100	140	250
OG Gusenburg		510							250
Stadt H' keil:									510
OG Neuhütten						5	95	100	200
OG Reinsfeld		20		20	360	400			800
OG Reinsfeld		25	350						375
OG Reinsfeld					10			210	220
		565	350	40	590	415	195	450	2.605
V. Versorgungsleitungen									
Rohrnetz			0	40	40	40			160
Rohrnetz								130	130
Rohrnetz		351	10						361
Rohrnetz						5	5	90	100
Rohrnetz			10	50	220				280
Rohrnetz							60	60	120
Rohrnetz		30		30	320				380
Rohrnetz						10	10	120	140
Rohrnetz		80	150	20	100	110	100		560
Rohrnetz			60			20	100		180
Rohrnetz		517							517
Rohrnetz							75	75	150
Rohrnetz		275							275
Rohrnetz							70		70
Rohrnetz				25	150	150	125		450
Rohrnetz						15	50	420	485
Rohrnetz							5	140	145
Rohrnetz								120	120
Rohrnetz								120	120
Rohrnetz		60							60
Rohrnetz			0	5		45	30		80
Rohrnetz		20					120	200	340
Rohrnetz			0	10	10	200	220		440
Rohrnetz				20	30	50	400	1.000	1500
Rohrnetz			60	20					80
Rohrnetz		5					15	100	120
Rohrnetz		570							570
Rohrnetz			0	5	15	60	40		120
Rohrnetz			0	25	45	50			120
		1.908	290	250	930	755	1.465	2.575	8.173
VI. Hausanschlußleitungen									
Anschlußleitungen "Allgemein"			80	60	60	60	60		320
		0	80	60	60	60	60	0	320
Maschinen, Geräte, sonstige Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände und Fuhrpark									
Meßeinrichtungen			214	230	10	10	10		474
Kleingeräte etc.			12	10	10	10	10		52
Fuhrpark					40		40		80
Büroeinrichtung		10	15	5	2	2	2		36
EDV-Kosten			10	10	10	10	10		50
		10	251	255	72	32	72	0	692
ZUSAMMENSTELLUNG:									
I. Grundstücke und Rechte		0	11	5	5	5	5	0	31
II. Wassergewinnungsanlagen		105	100	35	10	50	100	0	400
III. Hochbehälter		1030	88	225	340	400	130	580	2.793
IV. Verbindungsleitungen		565	350	40	590	415	195	450	2.605
V. Versorgungsleitungen		1.908	290	250	930	755	1.465	2.575	8.173
VI. Hausanschlußleitungen		0	80	60	60	60	60	0	320
VII. Maschinen, Geräte, sonstige Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände		10	251	255	72	32	72	0	692
		3.618	1.170	870	2.007	1.717	2.027	3.605	15.014

	tats. Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028	Jahr 2029
Vermögensplan					
	T€	T€	T€	T€	T€
Einnahmen					
1. Abschreibung (einschl. Anlagenabgänge)	894	927	924	963	996
Rückzahlung BKZ/Büromöbel	200				
2. Umlaufvermögen					
- Finanzübertrag	0	0	0	0	0
- Verminderung Lagerbestand	60	60	60	60	60
3. Empfangene Ertragszuschüsse					
- Einmalige Beiträge	53	20	219	100	84
- Kostenerstattungen	40	30	30	30	30
- Baukostenzuschüsse	0	0			
4. Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	25	1	0	0	0
5. Tilgung Darlehensweitergabe	29	29	29	29	29
6. Verbindlichkeiten					
- Kreditmarktdarlehen	620	551	1.507	1.441	1.851
- Landesdarlehen	0	0			
Summe Einnahmen	1.921	1.618	2.769	2.623	3.050
Ausgaben					
1. Investitionen lt. Investitionsprogramm	1.170	870	2.007	1.717	2.027
2. Jahresverlust	180	170	178	287	386
3. Auflös. Ertragszuschüsse/Sonderpost.	163	155	133	137	138
4. Verbindlichkeiten					
- Tilgung: Kreditmarktdarlehen	58	82	118	165	210
- Tilgung: Landesdarlehen	290	281	273	257	229
4. Entnahme Pensions-/Beihilferückstellung	0	0	0	0	0
5. Umlaufvermögen					
- Finanzübertrag	0	0	0	0	0
- Erhöhung Lagerbestand	60	60	60	60	60
Summe Ausgaben	1.921	1.618	2.769	2.623	3.050
Darlehensneuaufnahme:					
Kreditmarktdarlehen	620	551	1.507	1.441	1.851
Landesdarlehen	0	0	0	0	0

voraussichtl. Schulden KM zum Ende des WJ	3.217	3.686	5.075	6.351	7.992
voraussichtl. Schuld. Zinsl. Darl. z. Ende d. WJ	<u>2.698</u>	<u>2.417</u>	<u>2.144</u>	<u>1.887</u>	<u>1.658</u>
voraussichtl. Gesamtschulden z. Ende d. WJ	5.915	6.103	7.219	8.238	9.650

a) Kreditmarktdarlehen

Lfd. Nr.	Darlehensgeber	Jahr der Aufnahme	Ursprüngl. Darl.-Höhe	Restschuld 01.01.2026	Tilgung 2026	Restschuld 31.12.2026	Zinsen 2026
1	ISB Rheinland-Pfalz (Vermögensplan 2019)	2021	500.000,00 €	434.724,50 €	15.691,14 €	419.033,36 €	2.658,86 €
2	ISB Rheinland-Pfalz (Vermögensplan 2020/21)	2022	886.000,00 €	805.174,68 €	24.488,93 €	780.685,75 €	20.697,07 €
3	ISB Rheinland-Pfalz (Vermögensplan 2023)	2024	480.000,00 €	466.239,28 €	10.150,83 €	456.088,45 €	14.521,17 €
4	Sparkasse Trier (Vermögensplan 2024)	2025	900.000,00 €	890.966,25 €	18.477,59 €	872.488,66 €	26.522,41 €
			2.766.000,00 €	2.597.104,71 €	68.808,49 €	2.528.296,22 €	64.399,51 €

Lfd. Nr.	Tilgung % + €	Zinssatz	Bemerkungen
1	3,05 % + ersparte Zinsen	0,62 %	Laufzeit bis 29.09.2051
2	2,50 % + ersparte Zinsen	2,60 %	Laufzeit bis 30.03.2050
3	2,00 % + ersparte Zinsen	3,14 %	Laufzeit bis 31.07.2034
4	2,00 % + ersparte Zinsen	3,00 %	Laufzeit bis 30.06.2031

b) zinslose Landesdarlehen

Schuldennachweis zu zinslosen Landesdarlehen des Ministeriums für Klimaschutz, Umwelt, Energie und Mobilität; Mainz								
Lfd. Nr.	Bewilligungsbescheid Datum	Jahr der Auszahlung	Betrag	Tilgung ab	Betrag	Restschuld per 01.01.2026	Tilgung 2026	Restschuld per 31.12.2026
1	29.06.1987	1990	51.129,19 €	01.06.1993	1.533,88 €	511,19 €	511,19 €	- €
2	17.09.1990	1990	204.516,75 €	01.06.1993	6.135,50 €	2.045,23 €	2.045,23 €	- €
3	12.06.1991	1991	255.645,94 €	01.06.1994	7.669,38 €	10.225,79 €	7.669,38 €	2.556,41 €
4	21.07.1989	1992	511.291,88 €	01.06.1995	15.338,76 €	35.790,35 €	15.338,76 €	20.451,59 €
5	25.11.1992	1992	102.258,38 €	30.06.1995	3.098,74 €	6.197,39 €	3.098,74 €	3.098,65 €
6	17.09.1990	1993	357.904,32 €	01.06.1996	10.737,12 €	35.790,66 €	10.737,12 €	25.053,54 €
7	12.06.1991	1993	766.937,82 €	01.06.1996	23.008,14 €	76.693,65 €	23.008,14 €	53.685,51 €
8	12.06.1991	1994	1.022.583,76 €	01.06.1997	30.677,52 €	132.935,72 €	30.677,52 €	102.258,20 €
9	11.06.1996	1997	184.065,08 €	30.06.2000	5.521,96 €	40.494,13 €	5.521,96 €	34.972,17 €
10	20.08.1997	1997	1.446.956,02 €	30.06.2000	43.408,68 €	318.330,34 €	43.408,68 €	274.921,66 €
11	11.06.1996	1999	766.937,82 €	30.06.2002	23.240,54 €	209.164,81 €	23.240,54 €	185.924,27 €
12	10.07.1998	1999	1.431.617,27 €	30.06.2002	43.382,34 €	390.441,04 €	43.382,34 €	347.058,70 €
13	13.10.2000	2000	230.081,35 €	30.06.2003	6.972,18 €	69.721,23 €	6.972,18 €	62.749,05 €
14	18.07.2002	2002	437.000,00 €	15.06.2005	13.110,00 €	161.690,00 €	13.110,00 €	148.580,00 €
15	30.10.2003	2003	100.000,00 €	15.06.2006	3.000,00 €	40.000,00 €	3.000,00 €	37.000,00 €
16	Rest Nr. 24/25	2004	178.000,00 €	15.06.2007	5.340,00 €	76.540,00 €	5.340,00 €	71.200,00 €
17	23.06.2006	2006	12.000,00 €	15.06.2009	360,00 €	5.880,00 €	360,00 €	5.520,00 €
18	Rest Nr. 25	2007	10.000,00 €	15.06.2010	300,00 €	5.200,00 €	300,00 €	4.900,00 €
19	Üö Wv Anteil 2013	2013	300.000,00 €	15.06.2016	9.000,00 €	210.000,00 €	9.000,00 €	201.000,00 €
20	Üö Wv Anteil 2014/1	2014	80.000,00 €	15.06.2017	2.400,00 €	58.400,00 €	2.400,00 €	56.000,00 €
21	Üö Wv Anteil 2014/2	2014	125.000,00 €	15.06.2017	3.750,00 €	91.250,00 €	3.750,00 €	87.500,00 €
22	Üö Wv Anteil 2015/1	2015	119.800,00 €	15.06.2018	3.594,00 €	91.048,00 €	3.594,00 €	87.454,00 €
23	Üö Wv Anteil 2015/2	2015	160.000,00 €	15.06.2018	4.800,00 €	121.600,00 €	4.800,00 €	116.800,00 €
24	30.04.2014 (Abr. 2015)	2015	70.000,00 €	15.06.2018	2.100,00 €	53.200,00 €	2.100,00 €	51.100,00 €
25	30.04.2014 (Abr. 2016/1)	2016	100.000,00 €	15.06.2019	3.000,00 €	79.000,00 €	3.000,00 €	76.000,00 €
26	30.04.2014 (Abr. 2016/2)	2016	150.000,00 €	15.06.2019	4.500,00 €	118.500,00 €	4.500,00 €	114.000,00 €
27	Üö Wv Anteil 2016	2016	180.000,00 €	15.06.2019	5.400,00 €	142.200,00 €	5.400,00 €	136.800,00 €
28	30.04.2014 (Abr. 2017)	2017	140.000,00 €	15.06.2020	4.200,00 €	114.800,00 €	4.200,00 €	110.600,00 €
			9.493.725,58 €		285.578,74 €	2.697.649,53 €	280.465,78 €	2.417.183,75 €

(davon an VG Thalfang weitergegebene zinslose Landesdarlehen

685.554,00 €)

Anmerkung: Die Tilgung für die weitergegebenen Landesdarlehen "Überörtl. Wv." wird von der VG Thalfang a. E. erstattet (siehe Finanzplan)

Tilgungsanteil VG Thalfang für das WJ 2026

28.944,00 €

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Angaben in T€						
Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr			
			2026 (Planjahr)	2027 (1. Folgejahr)	2028 (2. Folgejahr)	2029 (3. Folgejahr)
im Wirtschaftsplan 2022	870	0	(Betrag wird nicht mehr benötigt)			
im Wirtschaftsplan 2023	980	945	(Restbetrag wird nicht mehr benötigt)			
im Wirtschaftsplan 2024	320	40	(Restbetrag wird nicht mehr benötigt)			
im Wirtschaftsplan 2025	380	0	(Betrag wird nicht mehr benötigt)			
im Planjahr 2026	970			970	0	
Summe			0	0	0	
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten				717	0	

<u>Errechnung Liquiditätsüberschuss</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
Jahresverlust	-170	-178	-287	-386
<u>zuzüglich Aufwendungen, die nicht zu Ausgaben führen:</u>				
- Abschreibungen	926	923	962	995
- Verluste aus Anlagenabgängen	1	1	1	1
- Zuführung Pensions- und Beihilferückst.	1	1	1	1
- Auflösung aRap	1	1	1	1
- Erhöhung Pauschalwertberichtigung	0	0	0	0
Zwischensumme	759	748	678	612
<u>abzüglich Erträge, die nicht zu Einnahmen führen:</u>				
- Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	155	133	137	138
- Auflösung passivierter Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0
- Erträge Auflösung Pensionsrückstellung	0	0	0	0
- Herabsetzung Pauschalwertberichtigung	0	0	0	0
Zwischensumme	604	615	541	474
<u>abzüglich Ausgaben, die keine laufenden Aufwendungen sind:</u>				
- Darlehenstilgung (ordentliche)	363	391	422	439
- Entnahm. Pensionsrückstellung	0	0	0	0
<u>zuzüglich Einnahmen, die keine laufenden Erträge sind:</u>				
- Tilgung auf gewährte Darlehen	29	29	29	29
<u>Liquiditätsüberschuss</u>	<u>270</u>	<u>253</u>	<u>148</u>	<u>64</u>

STELLENÜBERSICHT

der Verbandsgemeindewerke Hermeskeil, Betriebszweig Wasserversorgung
für das Wirtschaftsjahr 2026

Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Besold.-, Entgelt-, gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku, kw) u. Erl. (z. B. zu Planstellen, die nicht der allg. Obergrenzregelung unterliegen oder zu wesentl. Ab- weichung gegenüber d. Stellenplan d. Vorjahres)
		für das kommende HHJ. 2026	für das laufende HHJ. 2025	tatsächl. Besetzung am 30.06.2025	
a) <u>Werkleitung</u>					Anteile BZ Wasserversorgung / Abwasserbeseitigung
VG-Oberbaurat	A 14	0,25	0,25	0,25	0,25 0,25 (nachrichtliche Angabe; im Stellenplan der VG enthalten) kw ab 04/2026
Werkleiter	TVöD 13	0,5	0,5	0,5	0,5 0,5
Beschäftigter (stv.)	TVöD 12	0,5	0,5	0,5	0,5 0,5
b) <u>Kaufm. Bereich</u>					
Beschäftigte	TVöD 8	1	1	1	
Beschäftigte	TVöD 8	1	1	1 (TVöD 7)	
c) <u>Technischer Bereich</u>					
Bautechniker	TVöD 9c	0,5	0	0	0,5 0,5
Bautechniker	TVöD 9b	0	0,5	0,5	0,5 0,5
Wassermeister	TV-V 9	1	0	0	
Wassermeister/Versorger	TV-V 8	1	1	1	(nach Renteneintritt des Stelleninhabers Umwandlung in TV-V 6)
Versorger (Wassermeister)	TV-V 8	0	1	1	
Versorger	TV-V 7	1	1	1 (TVV 6)	
Versorger	TV-V 6	1	1	1	
Versorger	TV-V 7	1	1	1 (TVV 6)	
Landschaftspfleger	TV-V 6	0,4	0,4	0,4	0,4 0,6
Auszubildende/r	Ausb.verg.	1	1	1	

Wirtschaftsplan

Betriebszweig Abwasserbeseitigung

2026

Inhaltsverzeichnis

des Wirtschaftsplanes 2026 der Verbandsgemeindewerke - Betriebszweig Abwasserbeseitigung -

1. Festsetzung	Seite 2
2. Vorbericht	Seite 3 - 9
3. Erfolgsplan - Gesamtzusammenstellung -	Seite 10
4. Erfolgsplan - Einzelaufgliederung -	Seite 11 - 13
6. Vermögensplan - Einzelaufgliederung Einnahmen	Seite 14
7. Vermögensplan - Einzelaufgliederung Ausgaben	Seite 15
8. Investitionsprogramm/Finanzplan/Verpflichtungsermächtigungen	Seite 16 - 19
9. Schuldennachweis	Seite 20
10. Stellenübersicht	Seite 21

**Festsetzung
zum Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke
– Betriebszweig Abwasserbeseitigung –
für das Wirtschaftsjahr 2026**

Gem. § 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz vom 05. Oktober 1999 (GVBl. S 373) hat der Verbandsgemeinderat am 17.12.2025 den beiliegenden Wirtschaftsplan beschlossen:

Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der Kreisverwaltung Trier-Saarburg als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

§ 1

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

1. Im Erfolgsplan	Erträge	4.104.500 €
	Aufwendungen	4.264.500 €
	Der Jahresfehlbetrag (Verlust) beträgt	160.000 €
2. Im Vermögensplan	Einnahmen	3.116.000 €
	Ausgaben	3.116.000 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt auf:

a) Landesdarlehen	0 €
b) Kreditmarktdarlehen	983.000 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 2.270.000 €
(davon werden in künftigen HHJ vorauss. Investitionskredite aufgenommen: 0 €)

§ 4

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 2.000.000 €

Stellenübersicht

Die dem Wirtschaftsplan beigefügte Stellenübersicht wurde am _____ vom Verbandsgemeinderat beschlossen.

Vorbericht**zum Wirtschaftsplan 2026 -BZ Abwasserbeseitigung-****A. Abschluss Wirtschaftsjahr 2024****a) Erfolgsplan**

Die Erfolgsrechnung 2024 schließt gem. dem Jahresabschluss mit einem Verlust von rd. 161 T€ (Plan= - 82 T€) ab. Die Verschlechterung von rd. 79 T€ resultiert aus höheren Aufwendungen von 103 T€ bei höheren Erträgen von 24 T€. Die bezogenen Leistungen (+131 T€) sind durch höhere Unterhaltungsaufwendungen für Sammler (+60 T€), höhere Personalkosten durch gestiegene Pensions-u. Beihilfeaufwendungen (+28 T€), Betriebskostenumlagen (+18 T€), Stromkosten (+15 T€) sowie einer Nachzahlung bei der Abwasserabgabe (+10 T€) gestiegen. Trotz einer Reduzierung der Abwassermengen von rd. 11 Tm³ sind die Erträge gegenüber der Planung von 4.012 T€ um 24 T€ auf 4.036 T€ gestiegen. Hierfür sind u.a. Einmaleffekte durch höhere Zinserträge von 11 T€ sowie ein Ertrag aus dem Abgang des Anlagevermögens von 14 T€ verantwortlich.

b) Vermögensplan

Im Vermögensplan 2024 ergeben sich bereinigte Ausgaben (nach Abzug der Anordnungen auf Haushaltsausgabereste zzgl. der neuen Haushaltsausgabereste) in Höhe von 2.447 T€. Dem stehen höhere Einnahmen (15 T€) in Höhe von 2.127 T€ entgegen. Die Verbesserungen im Vermögensplan 2024 betragen insgesamt 575 T€, insbesondere durch Verschiebung der Ausgaben von Baumaßnahmen in das Jahr 2025, wie schon im Wirtschaftsplan 2025 dargestellt. Die geplante Kreditaufnahme reduziert sich von 909.500 auf rd. 320 T€. Für die Abrechnung und Fortführung von Baumaßnahmen wurden alte und neue Haushaltsausgabereste in einer Gesamtsumme von 907 T€ in das Jahr 2025 übertragen.

Die Schulden betrugen zum 31.12.2024 = 16.811 T€, davon entfielen 14.622 T€ auf Kreditmarktdarlehen und 2.189 T€ auf zinslose Landesdarlehen.

B. Wirtschaftsjahr 2025**a) Erfolgsplan**

Der Erfolgsplan 2025 schließt nach dem Zwischenbericht zum 30.09.2025 voraussichtlich mit einem Jahresverlust von rd. 68 T€ ab. Im Wirtschaftsplan 2025 war ein Jahresverlust von rd. 68 T€ veranschlagt.

b) Vermögensplan

Nach den voraussichtlichen Ist-Zahlen des Wirtschaftsplan 2025 vermindern sich die Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan 2025 um rd. 291 T€ auf nunmehr rd. 3.289 T€. Die Investitionen vermindern sich um rd. 292 T€ auf 1.699 T€. Durch die im Wirtschaftsplan 2025 dargestellten voraussichtlichen Veränderungen der Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan 2025 beträgt der Kreditbedarf rd. 872 T€. In der Genehmigungsverfügung für das Jahr 2025 wurden 1.168 T€ genehmigt.

Die Schulden betragen zum 31.12.2025 bei planmäßiger Abwicklung rd. 16.562 T€, davon entfallen 2.090 T€ auf zinslose Darlehen und 14.472 T€ auf Kreditmarktdarlehen.

C. Wirtschaftsjahr 2026**a) Erfolgsplan****I. Erträge****1. Umsatzerlöse**

Dem Planansatz 2026 an Erlösen aus Schmutzwassergebühren in Höhe von 1.858.000 € liegt eine Schmutzwassermenge von 630.000 m³ und die für 2026 festgesetzte Gebühr von 2,95 €/m³ (2025= 2,95 €/m³) zugrunde.

Gegenüber dem Vorjahr wird mit einer reduzierten Schmutzwassermenge von 630.000 m³/Vorjahr 640.000 m³ geplant.

Die jährlichen Schmutzwassermengen haben sich in den Jahren 2017- 2024 wie folgt entwickelt:

2017	612.096 m ³	2020	620.800 m ³
2018	622.737 m ³	2021	640.365 m ³
2019	636.994 m ³	2022	639.809 m ³
2020	635.941 m ³	2023	628.957 m ³

Die Differenz zur Frischwassermenge im BZ Wasserversorgung (685.000 m³) ergibt sich wie folgt:

a) Anwesen ohne Kanaleinleitungen sowie für reduzierte Einleitungen	50.000 m ³
b) Absetzung für Vieheinheiten	<u>5.000 m³</u>
	55.000 m ³

Dem Ansatz 2026 für den wiederkehrenden Beitrag 2026 in Höhe von 1.259.000 € liegt eine Abflussfläche von rd. 3.070.881 m² und der für 2026 festgesetzte Beitragssatz in Höhe von 0,41 €/m² (2025 = 0,41 €/m²) zugrunde.

Erlöse Oberflächenentwässerung klassifizierte Straßen

Die Kosten für die Entwässerung der Straßen sind gem. Landesstraßengesetz vom Träger der Straßenbaulast zu tragen. Nach der Vorkalkulation 2026 ergeben sich folgende Beträge:

a) Gemeindestraßen	419.000 €
Unter Zugrundelegung einer entwässerten Straßenfläche von insgesamt rd. 583.178 m ² ergibt sich nach der Vorkalkulation ein laufender Kostenanteil in Höhe von rd. 0,72 €/m ² (2025= 0,72 €/m ²).	
b) Kreisstraßen	16.000 €
c) Landesstraßen	<u>16.000 €</u>
Insgesamt	<u>451.000 €</u>

Bei den klassifizierten Straßen ist der lfd. Kostenanteil geringer als bei den Gemeindestraßen. Dies ist durch höhere Auflösungsbeträge aus Investitionsbeteiligungen begründet. Land und Kreis beteiligen sich an allen Investitionen des Niederschlagswassers (z.B. auch an Kläranlagen), während die Ortsgemeinden nur an den Leitungskosten des jeweiligen Baugebietes bzw. Straßenstücks beteiligt sind.

Auflösung Sonderposten: Der Sonderposten beinhaltet die Zahlung des Talsperrenverbandes Nonnweiler aufgrund des Vertrages zur Abwasserfreihaltung und den BKZ der VG Thalfang für die Kläranlage Hermeskeil. Die jährliche Auflösung mit 2,5 % (durchschnittlicher Abschreibungssatz) erbringt einen Ertrag in Höhe von rd. 30 T€. (Stand des Sonderpostens zum 31.12.2026 = rd. 512 T€).

Auflösung passivierter Ertragszuschüsse: Die vereinnahmten Einmalbeiträge, Kostenerstattungen für Hausanschlussleitungen und Investitionskostenbeteiligungen für die Straßenentwässerung werden mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz von 2,5 % ertragswirksam aufgelöst. Der Ansatz von 372 T€ verteilt sich mit 246 T€ auf Tarifeinleiter u. a. aus einmaligen Beiträgen und Hausanschlusskostenerstattungen und mit 126 T€ auf Straßenbaulastträger und Außengebietsentwässerung. Der Restwert der EEZ beträgt bei planmäßiger Entwicklung = rd. 8,15 Mio. € zum 31.12.2026.

3. Aktivierter Eigenleistungen

Bei den zu aktivierenden Eigenleistungen handelt es sich um Regiekosten, die bei der Abwicklung der Investitionen 2026 anfallen. Der angesetzte Betrag beträgt = 20.000 €.

4. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge (Schadenersätze 1 T€, Betriebskosten für die Behandlung der Abwässer der Gemeinde Malborn, OT Thiergarten über die Kläranlage Hermeskeil 27 T€) sowie Erträge aus Preisnachlässen der Netznutzung sowie der Auflösung von Rückstellungen belaufen sich auf rd. 33 T€.

II. Aufwendungen

5. Materialaufwand

(Energie, Unterhaltung der Anlagen, Umlagen für gemeinschaftliche Anlagen: Brücken, Bruderbach, Kastel).

Der Gesamtansatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 13 T€ (7 T€ bei den Betriebskostenumlagen und 8 T€ bei Unterhaltungen von Sammlern, Hausanschlüssen und sonstigen Anlagen) von bisher 967 T€ auf nunmehr 980 T€.

6. Personalkosten

Die Personalkosten betragen in 2026 = 813.000 € (Vorjahr 777 T€). Die Personalkosten wurden unter Einbeziehung der Tarifierhöhung für das Jahr 2026 durch die Personalverwaltung ermittelt. Der Stellenanteil des jetzigen Werkleiters von 0,25 fällt ab dem WJ 2026 weg. Die Erhöhung der Kosten von 36 T€ ist auf die tarifliche Steigerung der Beschäftigungsentgelte sowie die erforderliche Neueinstellung für den im Berichtsjahr 2026 scheidenden, kaufmännischen Werkleiter zurückzuführen. Den Personalkosten liegt die Stellenübersicht im Wirtschaftsplan auf Seite 21 zugrunde.

7. Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden für 2026 mit 1.992 T€ ermittelt. Aufgrund der Investitionstätigkeit ergibt sich gegenüber 2025 eine Erhöhung von rd. 23 T€.

9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich im Jahr 2026 um 12.500 € auf 204.000 € (Vorjahr: 191.500 €). Bei mehreren Planansätzen wurden Anpassungen durchgeführt.

14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand wurde in 2026 mit 275.000 € angesetzt. Er setzt sich zusammen aus dem auf Seite 20 im Schuldennachweis 2026 ermittelten Zinsen von rd. 251 T€ sowie 24 T€ für die noch zu vollziehenden Kreditaufnahmen aus dem Vorjahr und dem laufenden Jahr.

Der **Erfolgsplan 2026** schließt wie ausgewiesen und beschrieben mit einem **Verlust in Höhe von 160 T€** ab. Im Erfolgsplan des Wirtschaftsplanes für das Jahr 2025 war ein Verlust in Höhe von 68 T€ ausgewiesen. Grund für die Erhöhung sind insbesondere die stetig steigenden Betriebskosten und die höheren Personalkosten (zusätzliche Stelle und Tarifanpassungen). Der Jahresverlust stellt keinen ausgabewirksamen Verlust dar.

Nach dem Erfolgsplan ergibt sich ein Liquiditätsüberschuss in Höhe von rd. 280 T€ mit dem anteilig die Investitionen 2026 finanziert werden.

Über die Verlustabdeckung ist durch den VG-Rat zu entscheiden. Einstellung in den Verlustvortrag, Stand 31.12.2025 = rd. 268 T€).

Auf der Grundlage der Förderrichtlinien der Wasserwirtschaftsverwaltung wurde der Entgeltbedarf I mit 207,84 €/E. und das Entgeltaufkommen mit 198,89 €/E. aus den Zahlen des Erfolgsplanes ermittelt.

b) Vermögensplan

Die veranschlagten Investitionsausgaben belaufen sich auf insgesamt 1.402 T€

Darüber hinaus sind im Vermögensplan 2026 folgende Ausgaben veranschlagt:

a) Übernahme des Jahresverlustes aus dem Erfolgsplan	160 T€
b) Auflösung Ertragszuschüsse/Sonderposten	402 T€
c) ordentliche Tilgungen	1.152 T€
Gesamtausgaben Vermögensplan	3.116 T€

Dieser Betrag wird wie folgt finanziert:

a) Abschreibungen und Verluste aus Abgängen u.a.	1.992 T€
b) Baukostenzuschuss der VG Thalfang	62 T€
c) einmalige Beiträge und Kostenerstattungen	55 T€
d) Investitionskostenanteile Straßenentwässerung Ortsgemeinden/Kreis/Land	23 T€
e) Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	1 T€
f) Kreditmarktdarlehen	983 T€
Gesamteinnahmen Vermögensplan	3.116 T€

Die mit 1.402 T€ veranschlagten Investitionen untergliedern sich wie folgt:

a) <u>Abwasserreinigungsanlagen</u>	
1. Kläranlage Hermeskeil, technische Nachrüstung, BHKW	410.000 €
2. Klärteichanlagen Bescheid/N. und Gusenburg/Grimburg	80.000 €
3. Baukostenzuschuss KA Kastel	4.000 €
4. RKA Reinsfeld, technische Nachrüstung Pumpwerk	50.000 €
5. Baukostenzuschuss GKA Bruderbach	60.000 €
Zwi. Su. Abwasserreinigungsanlagen	604.000 €

b) <u>Abwassersammlungsanlagen/Kanäle</u>	
1. Neuanlage/Erneuerung VG-Bereich Allgemein	40.000 €
2. OG Damflos, Ausbau „Zum Primsbach“ (VE 991 T€)	45.000 €
3. OG Gusenburg, Neubaugebiet „Im Moosbruch“ (VE 1.218 T€)	40.000 €
4. Stadt Hermeskeil, Neubaugebiet „Pferch“ 2.BA	268.000 €
5. Stadt Hermeskeil, Stadtumbau (Langer Markt, Kunickerstraße)	50.000 €
6. Stadt Hermeskeil, Ausbau IG Grafenwald, „Am Fohlgarten“	10.000 €
7. Stadt Hermeskeil, Sanierung Bereich Labachweg, neue KiTa	50.000 €
8. OG Naurath/Wald, Neubaugebiet, Planung	10.000 €
9. OG Neuhütten, Sanierung Landesstraße L 166	30.000 €
10. OG Reinsfeld, Ausbau im Zuge der L146/L148	40.000 €
11. OG Züsch, Ausbau „Königsbachtalstraße“	5.000 €
12. OG Züsch, Neubaugebiet, Planung	40.000 €
13. Regenbauwerke, VG-Bereich „Allgemein“	10.000 €
14. Kanalstauräume/RÜBs, Einzugsbereich GKA Bruderbach	20.000 €
15. Hermeskeil, RÜB Rotbach/Dörrenbach	10.000 €
Zwi. Su. Abwassersammlungsanlagen/Kanäle	668.000 €

Übertrag:	668.000 €
c) Hausanschlussleitungen VG-Bereich	50.000 €
d) Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>80.000 €</u>
Insgesamt	<u>1.402.000 €</u>

Die Verschuldung des BZ: Abwasserbeseitigung stellt sich wie folgt dar:	
Stand 31.12.2025	16.562 T€
+ Aufnahme 2026	983 T€
./. Tilgung 2026	<u>1.152 T€</u>
voraussichtlicher Stand 31.12.2026	<u>16.393 T€</u>

<u>Aufteilung:</u>	
a) Kreditmarkdarlehen	14.403 T€
b) zinslose Darlehen	<u>1.990 T€</u>
	<u>16.393 T€</u>

Im mittelfristigen Investitionsprogramm sind in den Jahren 2027 bis 2029 Investitionen in einer Gesamtsumme von rd. 11.270 T€ eingestellt. In der Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen der WJ 2027 -2029 beträgt der jährliche Fehlbetrag 103 T€/2027, 184 T€/2028 und rd. 241 T€ im Jahr 2029.

Im Vermögensplan 2026 sind **Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2.270 T€** eingestellt. Die Finanzierung dieser VE ist im Wirtschaftsplan auf Seite 19 dargestellt.

Erläuterungen zu den Einzelmaßnahmen:

Konto-Nr. 0290 0406 Klärteichanlagen Bescheid/Naurath und Grimburg/Gusenburg

Die beiden Anlagen wurden Ende der 80er Jahre als Klärteichanlagen gebaut. Nach über 30 Jahren Laufzeit steht eine Sanierung der Teichanlage oder Umbau als bauliche Kläranlage an. Seitens der Verwaltung wird die Variante: „Umbau als Kläranlage mit Bauwerken“ favorisiert. Der Ansatz deckt erste Erhebungen und Vorplanungskosten ab. Mit der Realisierung ist erst mittelfristig nach dem Jahr 2027 zu rechnen.

Konto-Nr. 0290 0402 Kläranlage Hermeskeil, technische Nachrüstung, Blockheizkraftwerk sowie bauliche Erweiterungen

Zum ordnungsgemäßen Betrieb der abwassertechnischen Einrichtungen sind kontinuierlich verschiedene technische Nachrüstungen erforderlich, dies betrifft insbesondere die Installation eines Blockheizkraftwerkes zur Nutzung des Klärgases zur Erzeugung von Strom für die Eigenutzung und Wärme. Zudem wird das Betriebsgebäude erweitert. Die Kostenermittlung geht von einem Volumen rd. 1,4 Mio. € aus. Nach Auftragsvergabe wurde mit den erforderlichen Bauarbeiten im Jahre 2025 begonnen. Voraussichtlich entstehen 2025 Kosten von rd. 800 €. In Vorjahren wurden bereits rd. 200 T€ verausgabt. Der Planansatz deckt die geplanten Restinvestitionen (410T€) für das Jahr 2026 ab. Die Restkosten sind im Investitionsprogramm dargestellt.

Konto-Nr. 0290 0412 RKA Reinsfeld, Nachrüstung Pumpwerk

Der Ansatz beinhaltet die Kosten für die technische Nachrüstung bzw. bauliche Teilerneuerung am Rohrleitungssystem des Pumpwerkes in der RKA Reinsfeld.

Konto-Nr. 0290 0404 Baukostenzuschuss GKA Bruderbach

Konto-Nr. 0290 0400 Baukostenzuschuss KA Kastel

Für bauliche und technische Veränderungen an der GKA Bruderbach sowie der Kläranlage Kastel ist jeweils ein Baukostenzuschuss veranschlagt.

Konto-Nr. 0290 1432 Ortsgemeinde Damflos, Ausbau „Zum Primsbach“

Die Ortsgemeinde beabsichtigt in den nächsten Jahren den Straßenausbau. Im Vorgriff auf die notwendige Sanierung von Kanalhaltungen sind weitere Planungskosten und erforderliche TV-Untersuchungen und deren Auswertung als Ansatz für das Jahr 2026 sowie Verpflichtungsermächtigungen von 991 T€ eingestellt. Die Kostenermittlung des planenden Büros geht von rd. 1,1 Mio.€ Investitionen für die Kanalerneuerung aus.

Konto-Nr. 0290 1473 OG Gusenburg, Neubaugebiet „Im Moosbruch“

Die Ortsgemeinde Gusenburg plant die Erschließung des Neubaugebiets „Im Moosbruch“ mit voraussichtlich ca. 26 Baugrundstücken. Die Gesamtkosten belaufen sich nach aktuellen Planungsstand der Variante V8a auf rd. 1.360 T€ (rd. 570 mtr. RW-Kanal und 520 mtr. SW-Kanal). Der Planansatz von 40 T€ (VE 1.218 T€) deckt Vorlaufkosten im Jahr 2026 ab. Die Vergabe der Bauarbeiten könnte nach Ausschreibung und Vergabe im letzten Quartal 2026 erfolgen.

Konto-Nr. 0290 1479 Stadt Hermeskeil, Neubaugebiet „Pferch“ 2.BA

Die Erschließung 2.BA des Neubaugebiets „Pferch“ mit 25 Baugrundstücken ist zwischenzeitlich baulich abgeschlossen. Die Gesamtkosten belaufen sich nach derzeitigem Sachstand auf rd. 1.225 T€. Bis 2025 sind rd. 957 T€ an Investitionskosten angefallen. Im Jahr 2026 werden die Restkosten von 268 T€ veranschlagt.

Konto-Nr. 0290 1429 Stadt Hermeskeil, Stadtumbau (Langer Markt, Donatusstraße)

Im Vorgriff auf den geplanten 2. Abschnitt des Stadtumbaus im Bereich Langer Markt, Donatusstraße sind Planungskosten und Vorlaufkosten von 50 T€/2026 zur Umlegung und Sanierung von Kanalhaltungen vorgesehen, die übrigen Baukosten werden nach Ausschreibung und Vergabe der Arbeiten in den Jahren 2027/2028 veranschlagt. Die Sanierungslängen der Kanalhaltungen belaufen sich auf rd. 180 mtr. RW-Kanal und 260 mtr. SW-Kanal zuzüglich der Hausanschlussleitungen. Die Gesamtkosten für den Teilbereich „Langer Markt“ und „Donatusstraße“ betragen gemäß der Kostenschätzung ca. 635 T€.

Konto-Nr. 0290 1404 Stadt Hermeskeil, Ausbau IG Grafenwald, Zum Fohlengarten

Im Vorgriff auf die Sanierung von Kanalhaltungen im Industriegebiet Grafenwald sind Planungskosten, erforderliche TV-Untersuchungen und deren Auswertung als Ansatz für das Jahr 2026 eingestellt.

Konto-Nr. 0290 1418 Stadt Hermeskeil, Ausbau Bereich Labachweg, neue KiTa

Im Vorgriff auf die geschlossene Sanierung von Kanalhaltungen im Bereich des „Labachweges“ und der Errichtung der neuen KiTa ergeben sich Planungs- und Baukosten in Höhe von 450 T€. Für das Jahr 2025 ist ein weiterer Ansatz von 50 T€ und eine VE i. H. v. 61 € eingestellt. In Vorjahren wurden bereits rd. 39 T€ verausgabt.

Konto-Nr. 0290 1423 Ortsgemeinde Naurath/Wald, Neubaugebiet

Die Ortsgemeinde Naurath/Wald beabsichtigt in den nächsten Jahren ein Neubaugebiet auszuweisen. Der Planansatz von 10 T€ deckt Vorlauf- und Planungskosten für die Abwasseranlagen im Jahr 2026 ab.

Konto-Nr. 0290 1444 Ortsgemeinde Neuhütten, Ausbau OD, L 166

Der Straßenbaulastträger beabsichtigt in den nächsten Jahren die Landesstraße L 166, OD Neuhütten auszubauen. Der Planansatz von 30 T€ deckt Vorlauf- und Planungskosten für die Erneuerung der Abwasseranlagen (Baujahr 1968) im Jahr 2026 ab, sowie erforderliche TV-Untersuchungen und deren Auswertung.

Konto-Nr. 0290 1470 Ortsgemeinde Züsch, Ausbau Königsbachtalstraße

Die Ortsgemeinde Züsch beabsichtigt in den nächsten Jahren den Bereich Königsbachtalstraße auszubauen. In diesem Zusammenhang sind die Kanalhaltungen und Hausanschlüsse (Baujahr 1960) zu sanieren. Der Planansatz von 5 T€ deckt Vorlauf- und Planungskosten im Jahr 2026 ab.

Konto-Nr. 0290 1423 Ortsgemeinde Züsich, Neubaugebiet

Die Ortsgemeinde Züsich beabsichtigt in den nächsten Jahren ein Neubaugebiet auszuweisen. Der Planansatz von 40 T€ deckt Vorlauf- und Planungskosten für die Abwasseranlagen im Jahr 2026 ab.

Konto-Nr. 0232 0000 Kanalstauräume Einzugsbereich GKA Bruderbach

Der Ansatz beinhaltet die Planungs- und Vorlaufkosten für die Sanierung den Regenbauwerken im Einzugsbereich der GKA Bruderbach. Hiervon betroffen sind Bauwerke in den Ortsgemeinden Beuren, Geisfeld und Rascheid.

Konto-Nr. 0232 0000 Hermeskeil, Regenbauwerke Rotbach/Dörrenbach

Im Zuge der Renaturierung des Rotbaches, Hermeskeil werden Änderungen am RÜB Rotbach-tal/Dörrenbach sowie Veränderungen am RÜ „Kölkerberg“ und RÜ „6“ notwendig. Der Ansatz von 10 T€ deckt Planungskosten und Vorlaufkosten im Jahr 2026 ab.

Konto-Nr. 0121 0442, 0245 0000 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Neben dem Ansatz für den Anteil des Abwasserwerkes an den Kosten für die Anschaffung von EDV (Hard- und Software) in Höhe von 20 T€ ist die Neuanschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Geräten und Maschinen (60 T€), insgesamt 80 T€ vorgesehen.

Anpassung der Einmalbeiträge:

Die Einmalbeiträge werden auf der Grundlage der gestiegenen Baupreisindizes für die Bauwirtschaft angepasst. In 2026/2027 steht die Erschließung des Neubaugebietes in der Ortsgemeinde Gusenburg an. Nach der vorliegenden Kostenschätzung für die Erschließung der Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen liegt auf der Grundlage der aktuellen Beitragssätze eine nicht unerhebliche Unterdeckung vor. Daher ist eine weitere Anpassung der Beitragssätze erforderlich (auf der Grundlage einer konkreten Kostenberechnung für dieses Baugebiet). Eine andere Möglichkeit zur Entlastung des Gebührenzahlers wäre der Abschluss eines Erschließungsvertrages mit der Ortsgemeinde. Auch durch eine geänderte Erschließungsplanung (durch die Ortsgemeinde Gusenburg) könnten die Baukosten verringert werden. Die Entscheidung obliegt den politischen Gremien (Werkausschuss u. Ortsgemeinderat).

Betriebszweig Abwasserbeseitigung - Erfolgsplan - Gesamtzusammenstellung

Lfd.Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Haushaltsjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	Umsatzerlöse	3.905.748	4.051.400	4.042.500	4.077.000	4.089.000	4.116.000
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	Andere aktivierte Eigenleistungen	24.722	20.000	20.000	25.000	25.000	25.000
4	Sonstige betriebliche Erträge	87.484	33.600	33.000	33.000	39.000	39.000
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	363.228	321.000	297.000	287.000	277.000	271.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	685.207	645.500	682.500	716.000	729.000	740.000
6	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	522.391	581.000	618.000	631.000	643.000	656.000
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	192.542	196.000	195.000	184.000	188.000	192.000
	- davon für Altersversorgung	89.918	81.000	61.000	48.000	49.000	50.000
7	Abschreibungen						
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.974.128	1.970.000	1.992.000	1.950.000	1.995.000	1.980.000
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im						
8	Konzessionsabgabe						
9	Sonstige betriebliche Aufwendungen	187.081	191.500	204.000	195.600	197.600	199.600
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17.059	8.000	9.000	8.000	8.000	8.000
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	270.955	275.000	275.000	281.000	314.000	389.000
15	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-160.518	-67.000	-159.000	-101.600	-182.600	-239.600
16	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18	Außerordentliche Erträge						
19	Außerordentliche Aufwendungen						
20	Außerordentliches Ergebnis						
21	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
22	Sonstige Steuern	887	1.000	1.000	1.400	1.400	1.400
23	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-161.405	-68.000	-160.000	-103.000	-184.000	-241.000
Verwendung des Jahresergebnisses							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung		-161.405	-68.000	-160.000			
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausgleich durch die Verbandsgemeinde							

Betriebszweig Abwasserbeseitigung - Erfolgsplan

Lfd.Nr.	Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
1		Umsatzerlöse						
	41000111	Kanalgebühr Haushalte	1.822.550,10	1.888.000	1.858.500	1.858.500	1.858.500	1.858.500
	41000112	Kanalgebühr Gewerbe u. Industrie	7.239,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	41000114	Kanalgebühr Dienstleistungsbetriebe	423,40	500	500	500	500	500
	41000130	Erlöse aus wiederkehrendem Beitrag	1.184.061,66	1.255.000	1.259.000	1.270.000	1.273.000	1.273.000
	41000210	Erlöse Oberfl.entw. Gemeindestraßen	426.400,00	416.000	419.000	425.000	428.000	430.000
	41000220	Erlöse Oberfl.entw. Kreisstraßen	16.400,00	15.000	16.000	17.000	17.000	17.000
	41000230	Erlöse Oberfl.entw. Landesstraßen	16.700,00	16.000	16.000	17.000	17.000	18.000
	41000301	Aufl. pass. EEZ Haushalte, Gewerbe, Dienstleistungen	352.486,95	370.000	372.000	386.000	392.000	416.000
	41000560	Auflösung Sopo mit Rücklageanteil	29.015,00	28.500	30.000	31.000	31.000	31.000
	41000600	Erlöse aus Nebengeschäften	14.000,00	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	41000620	Erlöse Fäkalschlammannahme	16.747,12	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	41000630	Erlöse aus Mieterträgen	35,00	100	100	100	100	100
	41000670	Erlöse aus sonstigen Nebengeschäften	230,00	300	400	900	900	900
	41000680	Erlöse aus Stromlieferungen	<u>19.459,62</u>	<u>24.000</u>	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>
		Summe Umsatzerlöse	3.905.748,30	4.051.400	4.042.500	4.077.000	4.089.000	4.116.000
3		Andere aktivierte Eigenleistungen						
	42000020	Aktivierter Personalaufwand	0,00	0	0	0	0	0
	42000040	Sonstige aktivierte Eigenleistung	<u>24.722,00</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
		Summe Andere Aktivierte Eigenleistungen	24.722,00	20.000	20.000	25.000	25.000	25.000
4		Sonstige betriebliche Erträge						
	43000060	Erträge a. d. Herabsetz. PWB zu Forderungen	400,00	0	0	0	0	0
	43000080	Erträge a. d. Auflösung von Rückstellungen	823,20	1.000	1.000	1.000	7.000	7.000
	43000090	Schadensersatz	10.823,89	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
	43000110	Sonstige Ersätze u. Erstattungen	<u>75.436,52</u>	<u>31.000</u>	<u>31.000</u>	<u>31.000</u>	<u>31.000</u>	<u>31.000</u>
		Summe Sonstige betriebliche Erträge	87.483,61	33.600	33.000	33.000	39.000	39.000
12		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
	44000210	Zinsen Kontokorrentkredite VG	7.062,56	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
	44000600	Verzugs- u. Stundungszinsen	<u>9.996,81</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
		Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17.059,37	8.000	9.000	8.000	8.000	8.000
		Summe Erträge	4.035.013,28	4.113.000	4.104.500	4.143.000	4.161.000	4.188.000
5		Materialaufwand						
a)		Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	51100990	Abwasserabgabe	74.596,18	70.000	76.000	76.000	76.000	70.000
	51110020	Strombezugskosten	268.159,29	230.000	200.000	190.000	180.000	180.000
	51120030	Propangas KA Hermeskeil	14.869,44	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	51130010	Wasserbezugskosten	<u>5.603,21</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
		Betriebsstoffe und für bezogene Waren	363.228,12	321.000	297.000	287.000	277.000	271.000
b)		Aufwendungen für bezogene Leistungen						
	51200132	U.Aufw. KA Schlammbeh.	4.533,42	4.000	4.000	4.000	4.000	5.000
	51200133	Aufw. f. Klärschlammpressung	25.010,43	25.000	30.000	31.000	32.000	33.000
	51200140	Aufw. f. Container -Miete-	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	51200141	Aufw. f. Rechengut/Abfuhr u. Deponie	18.007,67	12.000	14.000	15.000	15.000	16.000
	51200143	Aufw. f. Deponie/Schlammabfuhr u. -transport von KA	41.855,48	56.000	58.000	58.000	60.000	60.000
	51200144	Aufw. f. sonst. Müllabfuhr u. Deponie	173,80	2.000	4.000	1.000	1.000	1.000
	51200145	Aufw. f. Naßschlammverwertung	60.630,79	45.000	50.000	60.000	60.000	60.000
	51200212	U.Aufw. Regenwassersammler	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Übertrag:	150.211,59	145.000	161.000	170.000	173.000	176.000

Betriebszweig Abwasserbeseitigung - Erfolgsplan

Lfd.Nr.	Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
		Übertrag:	150.211,59	145.000	161.000	170.000	173.000	176.000
	51200232	U.Aufw. Mischwassersammler	52.965,10	40.000	45.000	50.000	52.000	55.000
	51200300	U.Aufw. Bauwerke Kläranlagen	3.926,60	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	51200311	U.Aufw. Kläranlagen -Mechanik-	36.313,02	20.000	20.000	22.000	23.000	24.000
	51200322	U.Aufw. Kläranlagen -Biologie-	37.052,57	45.000	45.000	45.000	46.000	46.000
	51200330	U.Aufw. Photovoltaikanlagen	2.301,71	3.000	3.000	4.000	4.000	4.000
	51200473	U.Aufw. Klärteiche Entleerung	21.320,00	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	51200480	U.Aufw. Klärschlamm-Vererdungsanlage	7.141,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	51200532	U.Aufw. Mischwasserhausanschlüsse	45.920,76	20.000	25.000	35.000	35.000	35.000
	51200630	U.Aufw. Maschinen u. masch. Anlagen	2.593,63	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	51200670	U.Aufw. Werkzeuge/Geräte	24.750,22	23.000	23.000	24.000	25.000	25.000
	51200702	U.Aufw. Lager	0,00	0	0	0	0	0
	51200752	U.Aufw. Betriebsausstattung	9.972,57	10.000	10.000	12.000	13.000	14.000
	51200852	U.Aufw. Kläranlagen Fäkalienannahme	14.334,94	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	51200903	U.Aufw. RÜB u. KSR VG Allgemein	16.958,29	17.000	20.000	20.000	21.000	21.000
	51200942	U.Aufw. Kläranlagen Regenklärbecken	3.092,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	51201040	U.Aufw. Fahrzeuge	10.506,98	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	51201172	U.Aufw. Überwachung Kläranlagen SGD Nord	3.036,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	51201202	U.Aufw. Haupt- u. Verbindungssammler	12.351,56	5.000	5.000	6.000	7.000	7.000
	51201310	U.Aufw. Grundstücke	4.397,41	2.000	2.000	3.000	3.000	3.000
	51201402	U.Aufw. Pumpwerke	21.880,72	25.000	25.000	25.000	25.000	26.000
	51210991	Betriebskostenumlage KA Hoppstädten VG Birkenfeld	7.674,49	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	51210992	Betriebskostenumlage KA Bruderbach VG Thalfang	95.915,43	102.500	102.500	102.000	103.000	104.000
	51210994	Betriebskostenumlage KA Kastel EVS	<u>100.588,86</u>	<u>98.000</u>	<u>105.000</u>	<u>107.000</u>	<u>108.000</u>	<u>109.000</u>
		Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen	685.206,50	645.500	682.500	716.000	729.000	740.000
6		Personalaufwand						
a)		Löhne und Gehälter						
	50210000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte	20.083,04	9.000	0	0	0	0
	50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Beschäftigte	502.307,51	572.000	618.000	631.000	643.000	656.000
	50290000	Aushilfslöhne	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Summe Löhne und Gehälter	522.390,55	581.000	618.000	631.000	643.000	656.000
b)		Soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorg. u. f. Unterstützung						
	50310000	Beiträge zur Versorgungskasse Beamte	12.395,37	13.000	13.000	0	0	0
	50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beschäftigte	37.897,55	55.000	47.000	48.000	49.000	50.000
	50420000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung / Beschäftigte	100.258,14	112.000	131.000	133.000	136.000	139.000
	50520001	Beihilfen	2.365,96	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	50710000	Pensions- und Beihilfeverpflichtungen Beamte	39.625,00	13.000	1.000	0	0	0
	50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (ZVK)	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		Sa. Soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorg.	192.542,02	196.000	195.000	184.000	188.000	192.000
		Summe Personalaufwand	714.932,57	777.000	813.000	815.000	831.000	848.000
7		Abschreibungen						
a)		auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
	53000120	Planmäßige Abschreibungen	1.974.127,76	1.970.000	1.992.000	1.950.000	1.995.000	1.980.000
9		Sonstige betriebliche Aufwendungen						
	54100030	Verwaltungskostenbeitrag	74.534,21	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	54200040	Mieten, Pachten	0,00	10.000	10.000	10.000	11.000	12.000
	54200041	Wasserzählerkosten, AK, Wechsel	37.298,07	38.000	48.000	33.000	33.000	33.000
	54200050	Gebühren, Beiträge	14.227,71	7.000	7.000	8.000	8.000	9.000
	54200070	Bürobedarf	358,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54200090	Telekommunikationsaufwand	4.336,99	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54200130	Reisekosten	5.018,19	3.500	3.000	4.000	4.000	4.000
	54200140	KM-Geld an Arbeitnehmer	507,45	500	500	1.500	1.500	1.500
	54200150	Bewirtungen	606,48	0	500	1.000	1.000	1.000
	54200180	Aufw. f. Datenverarbeitung	<u>1.077,19</u>	<u>6.500</u>	<u>4.000</u>	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>
		Übertrag:	137.964,57	141.500	149.000	138.000	139.000	141.000

Betriebszweig Abwasserbeseitigung - Erfolgsplan

		Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lfd.Nr.	Konto-Nr. Bezeichnung	in €	in €	in €	in €	in €	in €
	Übertrag:	137.964,57	141.500	149.000	138.000	139.000	141.000
	54200200 Beratungsaufwand	5.900,60	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	54200210 Prüfungsaufwand	11.000,00	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	54200220 Interne Jahresabschlussarbeiten	0,00	0	0	500	500	500
	54200240 Aufw. ehrenamtl. Tätigkeit	1.207,19	1.400	1.400	1.500	1.500	1.500
	54200830 Außerordentliche Aufwendungen	771,31	100	100	900	1.400	1.400
	54300060 Versicherungen	8.107,60	8.500	8.500	8.700	9.000	9.200
	54300250 Personalnebenaufwendungen	3.768,88	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54400300 Abgänge aus Anlagevermögen	4.794,24	0	0	1.000	1.200	1.000
	54400330 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54400400 Mietleasing KFZ	<u>13.466,43</u>	<u>12.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	187.080,82	191.500	204.000	195.600	197.600	199.600
14	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
	55000100 Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	267.865,12	275.000	275.000	281.000	314.000	389.000
	55000300 sonstiger Zinsaufwand	<u>3.090,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Summe Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	270.955,12	275.000	275.000	281.000	314.000	389.000
22	Sonstige Steuern						
	56000910 Grundsteuer und Energiesteuer	252,07	300	300	500	500	500
	56000920 KFZ-Steuer	<u>635,00</u>	<u>700</u>	<u>700</u>	<u>900</u>	<u>900</u>	<u>900</u>
	Summe Sonstige Steuern	887,07	1.000	1.000	1.400	1.400	1.400
	Summe Aufwendungen	4.196.417,96	4.181.000	4.264.500	4.246.000	4.345.000	4.429.000
	Summe Erträge	4.035.013,28	4.113.000	4.104.500	4.143.000	4.161.000	4.188.000
23	Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-161.404,68	-68.000	-160.000	-103.000	-184.000	-241.000

Konto-Nr.	Bezeichnung der Einnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	2025 vorauss. in T€
	<u>Anlagevermögen</u>			
53000120	Abschreibungen	1.992.000 €	1.970.000 €	1.970
54400300	Verluste aus Anlagenabgängen u.a	0 €	0 €	1
	VG Hermeskeil, Rückzahlung des Baukostenzuschusses für die Räumlichkeiten der VG-Werke im Rathaus Hermeskeil	0 €	194.900 €	195
	VG Büromöbel für Büromöbel	0 €	9.100 €	9
	<u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>			
23100110	Einmalige Beiträge			
	VG-Bereich "Allgemein"	15.000 €	15.000 €	0
	Stadt Hermeskeil, Neubaugebiet "Pfersch" 2.BA, private Grd.st.	0 €	152.000 €	152
	Stadt Hermeskeil, Neubaugebiet "Pfersch" 2.BA, SR	0 €	0 €	1
	<u>Kostenerstattungen</u>			
	Kostenerstattung für die Herstellung von Anschlußleitungen (Hausanschlüsse) VG-Bereich "Allgemein"	40.000 €	25.000 €	43
			0 €	
	VG Thalfang, Baukostenzuschuss (4,3 % v. 1.460 T€)	62.000 €	0 €	0
23100310	<u>Investitionskostenanteile, Straßenentwässerungsanteile</u>			
	Land Rheinland-Pfalz	12.000 €	18.000 €	18
	Kreis Trier-Saarburg	11.000 €	15.000 €	15
	<u>Zuschüsse zur Förderung wasserwirtschaftlicher Maßnahmen</u>			
		0 €	0 €	
	<u>Zuführung zu langfristigen Rückstellungen</u>			
50710000	Pensions- und Beihilfeverpflichtungen	1.000 €	13.000 €	13 2.417
	<u>Verbindlichkeiten</u>			
	Darlehensaufnahme Kreditmarkt	983.000 €	1.168.000 €	872
	Summe Einnahmen	3.116.000 €	3.580.000 €	3.289

Konto-Nr.	Bezeichnung der Ausgaben	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtausgaben		HAR in T€	2025 vorauss. in T€	Abgang HAR
		2026	2025	T€	Sa.	Vj.			
	Anlagevermögen								
	Abwasserreinigungsanlagen								
02900406	Kläriteichanlagen Bescheid/Naurath u. Gusenburg/Grimburg	80.000 €	0 €				30	30	
02900402	Kläranlage Hermeskeil, technische Nachrüstung, BHKW	410.000 €	705.000 €		1.410	200	95	800	
02900402	Kläranlage Hermeskeil, Klärschlamm-Zwischenlager und Belegb.	0 €	20.000 €		600	4		15	
02900410	Kläranlage Damflos u.a., Photovoltaikanlagen	0 €	20.000 €		200	0	25	50	
02900400	Baukostenzuschuss KA Kastel	4.000 €	2.000 €					2	
02900405	Kläranlage Abtei, Umrüstung Messtechnik	0 €	40.000 €		45	0		45	
02900412	RKA Reinsfeld, technische Nachrüstung Pumpwerk	50.000 €	50.000 €		50	0		15	
02900404	Baukostenzuschuss GKA Bruderbach	60.000 €	180.000 €		180	0	22	202	
	Zwi.Su. Abwasserreinigungsanlagen	604.000 €	1.017.000 €						
	Abwassersammelungsanlagen								
	Ortskanäle								
02901400	VG-Bereich "Allgemein" Neuanlage	20.000 €	15.000 €					15	
02901450	VG-Bereich "Allgemein" Erneuerung	20.000 €	15.000 €					0	
02901441	OG Damflos, Ausbau OD K 100 II.BA	0 €	0 €		1.750	1.750	199	199	
02901447	OG Damflos, Erweiterung NG "Großer Röder"	0 €	0 €		40	40	5	5	
02901432	OG Damflos, Ausbau "Zum Primsbach"	45.000 €	40.000 €	991	1.100	15	9	49	
02901473	OG Gusenburg, Neubaugebiet "Im Moosbruch"	40.000 €	50.000 €	1.218	1.360	38	14	64	
02901408	Stadt Hermeskeil, Ausbau "Koblenzer Straße", 2.BA	0 €	0 €		1.720	1.720	53	53	
02901406	Stadt Hermeskeil, Ausbau "Saarstraße"	0 €	0 €		329	329	10	10	
02901479	Stadt Hermeskeil, Neubaugebiet "Pferch" 2.BA	268.000 €	0 €		1.225	944	13	13	
02901429	Stadt Hermeskeil, Stadtbau (Donatusplatz)	0 €	255.000 €		495	495	2	255	
02901429	Stadt Hermeskeil, Stadtbau (Langer Markt, Donatusstr.)	50.000 €	10.000 €		635	15	0	0	
02901404	Stadt Hermeskeil, Ausbau IG Grafenwald, Am Fohlgarten	10.000 €	10.000 €				0	0	
02901418	Stadt Hermeskeil, Sanierung Bereich Labachweg, neue KiTa	50.000 €	300.000 €	61	450	39	10	300	
02901456	OG Hinzert-Pöler, OT Pöler, Neubaugebiet "Herrenberg"	0 €	10.000 €		310	5	10	10	
02901452	OG Hinzert-Pöler, OT Hinzert, Neubaugebiet "Ginzelfelder"	0 €	25.000 €		250	0	0	0	
02901458	OG Hinzert-Pöler, Ausbau "Hirtenweg"	0 €	0 €		230	230	72	72	
02901423	OG Naurath/Wald, Neubaugebiet, Planung	10.000 €	10.000 €				0	0	
02901444	OG Neuhütten, Sanierung Landesstraße L 166	30.000 €	30.000 €		1.760	0	0	0	
02901443	OG Rascheid, Neubaugebiet "Rindsbraten", 2.BA	0 €	0 €		701	701	0	1	
02901421	OG Reinsfeld, Ausbau Gartenstraße/Schützenstraße u. Rest NG	0 €	0 €			5	10	10	
02901467	OG Reinsfeld, Ausbau im Zuge L146/L148	40.000 €	0 €						
02901489	OG Züsch, Ausbau im Zuge der OD, L 166	0 €	0 €		3.710	3.710	143	143	
02901470	OG Züsch, Ausbau Königsbachtalstraße	5.000 €	5.000 €				0	0	
02901474	OG Züsch, Neubaugebiet	40.000 €	10.000 €				0	0	
	Verbindungssammler								
02901440	Sammler Rotbach(B327 Auto Knaack-RUB Rotbach, Dörrenbach	0 €	0 €		1.550	6		0	
02320000	Regenbauwerke								
	VG-Bereich "Allgemein"	10.000 €	10.000 €				0	0	
	Kanalstauräume, RÜBs, Einzugsbereich GKA Bruderbach	20.000 €	20.000 €		370		0	0	
	Hermeskeil, RÜB Rotbach/Dörrenbach	10.000 €	10.000 €				0	0	
02901480	Hermeskeil, RÜB Auf der Scheib (Labachverrohrung)	0 €	0 €		480	480	122	70	52
02901500/	Hausanschlüsseleitungen								
02901550	VG-Bereich "Allgemein" Neuanlage u. Erneuerung"	50.000 €	25.000 €					50	
	Zwi.Su. Abwassersammelungsanlagen	718.000 €	850.000 €						
	Betriebs- und Geschäftsausstattung								
01210442	EDV-Kosten u. Kostenbeteiligungen	20.000 €	5.000 €				0	5	
02450000	Kläranlagen, technische Nachrüstung, Pumpen, RKA Damflos	60.000 €	100.000 €				0	60	
02460000	Büromöbel	0 €	19.000 €				0	0	
	Zwi.Su. Betriebs- und Geschäftsausstattung	80.000 €	124.000 €				0	0	
	Summe Investitionen	1.402.000 €	1.991.000 €					2.543	
	Empfangene Ertragszuschüsse								
23100110	Auflösung von Ertragszuschüssen	402.000 €	398.000 €					401	
	Verbindlichkeiten								
31000000	Tilgung: Landesdarlehen	99.000 €	98.000 €					99	
33000030	Tilgung: Kreditmarktdarlehen	1.053.000 €	1.025.000 €					1.022	
	Jahresverlust Übernahme aus Erfolgsplan	160.000 €	68.000 €					68	
	Summe Ausgaben	3.116.000 €	3.580.000 €	2.270			844	4.133	52,0
								844	
								3.289	

abz. HAR

Investitionsprogramm

vorauss.

- in T€ -

Bezeichnung der Maßnahme	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	später	Gesamt
I. Klärteiche (Studie Umbau der Klärteichanlagen)								
Bescheid/Naurath, Teichkläranlage, Belüfter bzw. Umbau KT		0	30	50	55	465	1.500	2.100
Grimburg/Gusenburger, Teichkläranlage, Umrüstung/Umbau		30	50	150	700	1.270	400	2.600
Zwi. Summe I:	0	30	80	200	755	3	1.900	4.700

II. Kläranlagen

GKA Bruderbach, Erweiterung, Baukostenzuschuss
 Kläranlage Kastel, Baukostenzuschuss
 Kläranlage Hermeskeil technische Nachrüstung, BHKW
 Kläranlage Hermeskeil, Faulturnsanierung
 Kläranlage Damflos u.a., Photovoltaikanlagen
 Kläranlage Abtei, Umrüstung Messtechnik
 RKA Reinsfeld, technische Nachrüstung, Zerkleinerer,
 sowie Umrüstung Rohrleitungssystem Pumpwerk
 Kläranlage Hermeskeil, Klärschlamm-Zwischenlager u.a.
 Zwi. Summe II:

	202	60	70	100	100	168	700
	2	4	5	5	5	21	40
200	800	410					1.410
				20	230		250
	50	0	50	50	50		200
	45						45
	15	50					65
4	15	0	100	350	131		600
204	1.129	524	225	525	516	189	3.312

III. Verbindungssammler

Sammler Rotbach (B327 Auto Knaack-RÜB Rotbach,
 Zwi. Summe III:

6			10	40	500	994	1.550
6	0	0	10	40	500	994	1.550

IV. Regenbauwerke

Kanalstauräume VG-Bereich Allgemein
 Kanalstauräume, RÜBs Einzugsbereich GKA Bruderbach
 Hermeskeil, Sanierung RÜB Am Dörrenbach/Bundeswehr
 Hermeskeil, RÜB Rotbach/Dörrenbach
 Hermeskeil, RÜB II, Auf der Scheib (Labachverrohrung)
 Zwi. Summe IV:

		10	10	10	10		40
		20	20	10	100	100	250
				50	70		120
		10	20	30	110	200	370
410	70						480
410	70	40	40	90	280	300	1.220

V. Ortskanal

VG-Bereich "Allgemein" Neuanlage
 OG Beuren, Neubaugebiet "Schröderstücker" 2.BA
 Damflos, Erweiterung Neubaugebiet
 Damflos, Ausbau "Sportplatzstraße"
 Damflos, Ausbau "Zum Primsbach"
 Damflos, Ausbau "K 100"
 Geisfeld, Ausbau "Neustraße"
 Gusenburg, Ausbau "Ortsstraßen"
 Gusenburg, Ausbau "In der Alwies"
 Gusenburg, Neubaugebiet "Im Moosbruch"
 Hermeskeil, Neubaugebiet "Abtei"
 Hermeskeil-Abtei, Sanierung "Marienstraße", K 99 OD
 Hermeskeil, Neubaugebiet "Pferch", 2.BA
 Hermeskeil, Ausbau "Koblenzer Straße"
 Hermeskeil, Ausbau "Saarstraße"
 Hermeskeil, Stadtbau (Donatusplatz)
 Hermeskeil, Stadtbau (Langer Markt, Kunickerstr. u.a.)
 Hermeskeil, Sanierung Sammler Bereich Realschule
 Hermeskeil, Ausbau IG Grafenwald, Am Fohlgarten
 Hermeskeil, Sanierung Bereich Labachweg, neue KiTa
 Hermeskeil, Ausbau "Züscher Straße", L 165
 Übertrag

	15	20	20	20	20	19	114
				20	30	400	450
35	5						40
				10	10	150	170
15	49	45	991				1.100
1.551	199						1.750
					100	100	200
					50		50
				10	50	340	400
38	64	40	1.218				1.360
					10	290	300
				10	50	390	450
944	13	268					1.225
1.667	53						1.720
319	10						329
240	255						495
15		50	285	285	150	155	940
						50	50
		10	20	270	500	400	1.200
39	300	50	61				450
				100	100	100	300
4.863	963	483	2.595	725	1.070	2.394	13.093

Investitionsprogramm

Bezeichnung der Maßnahme	vorauss.						- in T€ -	
	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	später	Gesamt
Übertrag	4.863	963	483	2.595	725	1.070	2.394	13.093
Hinzert-Pöler, Ausbau Hirtenweg	158	72						230
Hinzert-Pöler, OT Hinzert, Neubaugebiet "Ginzelfelder"		0					250	250
Hinzert-Pöler, OT OT Pöler, Neubaugebiet "Herrenberg"	5	10					295	310
Naurath/Wald, Neubaugebiet		0	10		100	340		450
Neuhütten, Landesstraße L 166		0	30	100	815	815		1.760
Rascheid, Neubaugebiet "Rindsbraten" 2.BA	700	1						701
Reinsfeld, Ausbau im Zuge L 146/L 148		0	40	50	50	500	760	1.400
Reinsfeld, Ausbau Gartenstraße/Schützenstraße	5	10				45	240	300
Züsch, Ausbau "L166"	3.567	143						3.710
Züsch, Neubaugebiet			40	100	100	20	240	500
Züsch, Ausbau Königsbachtalstraße			5	105	100			210
VG-Bereich, Sanierung Ortsentwässerung		0	20	20	20	20	40	120
VG-Bereich Allgemein, Außenortsbebauung					20	20	10	50
Zwi. Summe V:	9.298	1.199	628	2.970	1.930	2.830	4.229	23.084

VI. Hausanschlußleitungen

VG-Bereich "Allgemein"

Zwi. Summe VI:

	50	50	50	50	50	50	300
	50	50	50	50	50	50	300

VII. Maschinen, Geräte, Ausstattungs-

gegenstände, Fuhrpark

Kläranlagen, technische Nachrüstung, Pumpen Damflos u.a.

Büromöbel sowie Fahrzeuge, Rasenmäher KA Hermeskeil

Beteiligung an EDV-Investitionen Rathaus

Zwi. Summe VII:

	60	50	40	40	40	40	270
		10	20	40	10	40	120
	5	20	5	5	6	9	50
	65	80	65	85	56	89	440

Zusammenstellung:

- I. Klärteiche
 II. Kläranlagen
 III. Verbindungssammler
 IV. Regenbauwerke
 V. Ortskanal
 VI. Hausanschlußleitungen
 VII. Maschinen, Geräte, Ausstattungs-
 gegenstände, Fuhrpark

GESAMTSUMME:

0	30	80	200	755	3	1.900	2.968
204	1.129	524	225	525	516	189	3.312
6	0	0	10	40	500	994	1.550
410	70	40	40	90	280	300	1.230
9.298	1.199	628	2.970	1.930	2.830	4.229	23.084
0	50	50	50	50	50	50	300
0	65	80	65	85	56	89	440
9.918	2.543	1.402	3.560	3.475	4.235	7.751	32.884

vorauss.

Vermögensplan	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028	Jahr 2029
	T-Euro	T-Euro	T-Euro	T-Euro	T-Euro
<u>Einnahmen</u>					
Abschreibungen	1.970	1.992	1.950	1.995	1.980
Verluste aus Anlagenabgängen u.a.	1	0	0	0	0
Rückzahlung Baukostenzuschuss für Rathaus	204	0	0	0	0
Empfangene Ertragszuschüsse	196	117	641	290	1.073
Investitionskostenanteile / Straßenbaulastträger OG's/Stadt Land Rheinland-Pfalz und Kreis Trier/S.	33	23	384	161	247
Zuschuss EU u. Landesmittel/zinsl.Darlehen	0	0	0	0	0
Darlehensaufnahme	0	0	0	0	0
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	13	1	0	0	0
Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0
Finanzübertrag	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	2.417	2.133	2.975	2.446	3.300
<u>Ausgaben</u>					
Investitionen lt. Investitionsprogramm Abwicklung Vorjahre	1.699	1.402	3.560	3.475	4.235
Auflösung Empfangener Ertrags- zuschüsse	401	402	417	423	447
Auflösung Pensions- u. beihilferückstellg.	0	0	15	15	15
Übernahme Jahresverlust	68	160	103	184	241
Tilgung zinslose Landesdarlehen	99	99	99	99	99
Tilgung Kreditmarktdarlehen	1.022	1.053	1.052	999	1.026
Verbindlichkeit aus Umsatzsteuer	0				
Finanzübertrag	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben	3.289	3.116	5.246	5.195	6.063
Darlehensneuaufnahme	872	983	2.271	2.749	2.763

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2026 (Planjahr)	2027 (1. Folgejahr)	2028 (2. Folgejahr)	2029 (3. Folgejahr)	ab 2030 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2022	1.607	(werden nicht benötigt)					
im Wirtschaftsplan 2023	246	246					
im Wirtschaftsplan 2024	1.153	255		(Restbetrag wird nicht benötigt)			
im Wirtschaftsplan 2025	950	(werden nicht benötigt)					
im Planjahr 2026	2.270			2.270			
Summe			0	2.270			
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten			0	1.989			

<u>Errechnung Liquiditätsüberschuss</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
Jahresverlust	-160	-103	-184	-241
<u>zuzüglich Aufwendungen, die nicht zu Ausgaben führen:</u>				
- Abschreibungen	1.992	1.950	1.995	1.980
- Verluste aus Anlagenabgängen	0	1	1	1
- Zuführung Pensions- und Beihilferückst.	1	0	0	0
- Auflösung aRap	0	0	0	0
- Erhöhung Pauschalwertberichtigung	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
Zwischensumme	1.834	1.849	1.813	1.741
<u>abzüglich Erträge, die nicht zu Einnahmen führen:</u>				
- Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	402	417	423	447
- Auflösung passivierter Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0
- Herabsetzung Pauschalwertberichtigung	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Zwischensumme	1.432	1.432	1.390	1.294
<u>abzüglich Ausgaben, die keine laufenden Aufwendungen sind:</u>				
- Darlehenstilgung (ordentliche)	<u>1.152</u>	<u>1.151</u>	<u>1.098</u>	<u>1.125</u>
<u>Liquiditätsüberschuss</u>	<u>280</u>	<u>281</u>	<u>292</u>	<u>169</u>

Schuldennachweis in EURO

Seite -20-

Lfd. Nr.	Darlehensgeber	Jahr der Aufnahme	Ursprüngl. Darl.-Höhe	Restschuld 01.01.2026	Tilgung 2026	Restschuld 31.12.2026	Zinsen 2026
	Kreditmarkt						
1	Saar LB	2002	2.000.000,00 €	231.630,07 €	129.939,99 €	101.690,08 €	9.060,01 €
2	Nord LB	2003	1.200.000,00 €	285.539,00 €	65.294,44 €	220.244,56 €	11.493,56 €
3	Helaba	2004	1.000.000,00 €	238.401,29 €	56.587,16 €	181.814,13 €	10.162,84 €
4	Deutsche Kreditbank	2005	1.000.000,00 €	300.355,92 €	54.450,59 €	245.905,33 €	363,93 €
5	Deutsche Kreditbank	2006	300.000,00 €	93.584,26 €	31.983,16 €	61.601,10 €	1.150,92 €
6	Kreditanst.f.Wiederaufbau	2006	300.000,00 €	8.808,00 €	8.808,00 €	0,00 €	-8,37 €
7	Deutsche Kreditbank	2007	500.000,00 €	93.865,49 €	17.191,35 €	76.674,14 €	253,53 €
8	Landesbank Baden-W.	2008	1.000.000,00 €	252.264,88 €	54.957,94 €	197.306,94 €	7.742,06 €
9	Sparkasse Trier	2008	1.000.000,00 €	339.343,86 €	59.444,71 €	279.899,15 €	3.805,29 €
10	Landesbank Baden-W.	2009	700.000,00 €	291.124,15 €	38.888,00 €	252.236,15 €	802,00 €
11	Sparkasse Trier	2010	1.100.000,00 €	570.198,17 €	49.037,16 €	521.161,01 €	6.787,84 €
12	Deutsche Kreditbank	2011	1.200.000,00 €	688.484,59 €	57.144,99 €	631.339,60 €	2.735,01 €
13	Deutsche Kreditbank	2012	1.400.000,00 €	805.911,42 €	36.901,12 €	769.010,30 €	25.586,96 €
14	Kreditanst.f.Wiederaufbau	2013	380.000,00 €	160.000,00 €	20.000,00 €	140.000,00 €	4.544,50 €
15	Kreditanst.f.Wiederaufbau	2015	108.900,00 €	50.334,00 €	5.448,00 €	44.886,00 €	1.410,10 €
16	Kreditanst.f.Wiederaufbau	2015	390.000,00 €	250.250,00 €	13.000,00 €	237.250,00 €	7.655,70 €
17	Kreditanst.f.Wiederaufbau	2016	480.000,00 €	332.000,00 €	16.000,00 €	316.000,00 €	782,40 €
18	Deutsche Kreditbank	2017	450.000,00 €	372.620,81 €	9.834,91 €	362.785,90 €	3.800,09 €
19	Kreditanst.f.Wiederaufbau	2017	1.000.000,00 €	724.978,00 €	33.336,00 €	691.642,00 €	5.272,33 €
20	Sparkasse Trier	2017	200.000,00 €	165.388,43 €	3.175,32 €	162.213,11 €	5.024,68 €
21	NRW-Bank	2019	1.154.000,00 €	1.014.640,58 €	23.405,89 €	991.234,69 €	2.212,91 €
22	ISB Rheinl.Pfalz	2021	1.664.000,00 €	1.446.764,65 €	52.220,10 €	1.394.544,55 €	8.848,70 €
23	ISB Rheinl.Pfalz	2022	4.230.000,00 €	3.844.142,84 €	116.916,07 €	3.727.226,77 €	98.813,93 €
24	DKB Berlin	2023	451.043,76 €	276.077,08 €	67.935,18 €	208.141,90 €	8.852,82 €
25	ISB Rheinl.Pfalz	2024	460.000,00 €	446.812,63 €	9.727,88 €	437.084,75 €	13.916,12 €
26	Sparkasse Trier	2025	320.000,00 €	316.787,64 €	6.574,97 €	310.212,67 €	9.713,03 €
	Zwischensumme 1: Landesdarlehen			13.600.307,76 €	1.038.202,93 €	12.562.104,83 €	250.782,89 €
27	Land Rheinland-Pfalz	1995	102.258,38 €	16.361,09 €	3.067,76 €	13.293,33 €	0,00 €
28	Land Rheinland-Pfalz	1996	56.753,40 €	10.783,20 €	1.702,60 €	9.080,60 €	0,00 €
29	Land Rheinland-Pfalz	2005	400.000,00 €	184.000,00 €	12.000,00 €	172.000,00 €	0,00 €
30	Land Rheinland-Pfalz	2005	400.000,00 €	184.000,00 €	12.000,00 €	172.000,00 €	0,00 €
31	Land Rheinland-Pfalz	2006	135.000,00 €	66.150,00 €	4.050,00 €	62.100,00 €	0,00 €
32	Land Rheinland-Pfalz	2007	100.000,00 €	52.000,00 €	3.000,00 €	49.000,00 €	0,00 €
33	Land Rheinland-Pfalz	2008	266.000,00 €	146.300,00 €	7.980,00 €	138.320,00 €	0,00 €
34	Land Rheinland-Pfalz	2008	129.000,00 €	70.950,00 €	3.870,00 €	67.080,00 €	0,00 €
35	Land Rheinland-Pfalz	2009	100.000,00 €	58.000,00 €	3.000,00 €	55.000,00 €	0,00 €
36	Land Rheinland-Pfalz	2009	52.878,30 €	31.851,48 €	1.585,61 €	30.265,87 €	0,00 €
37	Land Rheinland-Pfalz	2014	102.500,00 €	74.825,00 €	3.075,00 €	71.750,00 €	0,00 €
38	Land Rheinland-Pfalz	2015	70.000,00 €	53.200,00 €	2.100,00 €	51.100,00 €	0,00 €
39	Land Rheinland-Pfalz	2015	160.000,00 €	121.600,00 €	4.800,00 €	116.800,00 €	0,00 €
40	Land Rheinland-Pfalz	2016	140.000,00 €	110.600,00 €	4.200,00 €	106.400,00 €	0,00 €
41	Land Rheinland-Pfalz	2016	130.000,00 €	102.700,00 €	3.900,00 €	98.800,00 €	0,00 €
42	Land Rheinland-Pfalz	2016	91.000,00 €	71.890,00 €	2.730,00 €	69.160,00 €	0,00 €
43	Land Rheinland-Pfalz	2016	150.000,00 €	118.500,00 €	4.500,00 €	114.000,00 €	0,00 €
44	Land Rheinland-Pfalz	2017	140.000,00 €	114.800,00 €	4.200,00 €	110.600,00 €	0,00 €
45	Land Rheinland-Pfalz	2017	50.000,00 €	41.000,00 €	1.500,00 €	39.500,00 €	0,00 €
46	Land Rheinland-Pfalz	2018	79.000,00 €	67.150,00 €	2.370,00 €	64.780,00 €	0,00 €
47	Land Rheinland-Pfalz	2018	280.000,00 €	238.000,00 €	8.400,00 €	229.600,00 €	0,00 €
48	Land Rheinland-Pfalz	2018	182.400,00 €	155.040,00 €	5.472,00 €	149.568,00 €	0,00 €
	Zwischensumme 2			2.089.700,77 €	99.502,97 €	1.990.197,80 €	0,00 €
	Gesamtsumme			15.690.008,53 €	1.137.705,90 €	14.552.302,63 €	250.782,89 €

Zinsfestschreibungen

Lfd. Nr.	Zinssatz	Bemerkungen	Lfd. Nr.	Zinssatz	Bemerkungen
1	4,940%	fest bis 30.09.2027	14	2,980%	fest bis 15.02.2034
2	4,399%	fest bis 31.03.2030	15	2,920%	fest bis 15.02.2035
3	4,675%	fest bis 30.12.2029	16	3,120%	fest bis 15.05.2035
4	0,130%	fest bis 30.06.2031	17	0,240%	fest bis 15.11.2026
5	0,290%	fest bis 30.06.2031	18	1,030%	fest bis 30.09.2027
6	-0,190%	fest bis 15.02.2026	19	0,740%	fest bis 15.11.2027
7	1,410%	fest bis 30.12.2028	20	3,060%	fest bis 30.12.2030
8	3,340%	fest bis 30.06.2030	21	0,220%	fest bis 28.12.2029
9	1,200%	fest bis 15.10.2028	22	0,620%	fest bis 30.09.2051
10	0,290%	fest bis 30.09.2029	23	2,600%	fest bis 30.03.2050
11	1,230%	fest bis 30.09.2028	24	3,530%	fest bis 30.12.2029
12	0,410%	fest bis 30.09.2037	25	3,140%	fest bis 31.07.2034
13	3,230%	fest bis 30.09.2042	26	3,090%	fest bis 30.06.2031

STELLENÜBERSICHT der Verbandsgemeindewerke Hermeskeil, Betriebszweig Abwasserbeseitigung für das Wirtschaftsjahr 2026					
Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Besold.-, Entgelt-, gruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku, kw) u. Erl. (z. B. zu Planstellen, die nicht der allg. Obergrenzregelung unterliegen oder zu wesentl. Ab- weichung gegenüber d. Stellenplan d. Vorjahres)
		für das kommende HHJ. 2026	für das laufende HHJ. 2025	tatsächl. Besetzung am 30.06.2025	
a) <u>Werkleitung</u> VG-Oberbaurat	A 14	0,25	0,25	0,25	Anteile BZ Wasserversorgung / Abwasserbeseitigung 0,25 0,25 (nachrichtliche Angabe; im Stellenplan der VG enthalten) kw ab 04/2026
Werkleiter	TVöD 13	0,5	0	0	0,5 0,5
Beschäftigter (stv.)	TVöD 12	0	0,5	0,5	0,5 0,5
Beschäftigter (stv.)	TVöD 12	0,5	0	0	0,5 0,5
technischer Beschäftigter	TVöD 10	0	0,5	0	0,5 0,5
b) <u>Kaufm. Bereich</u> Beschäftigter	TVöD 9c	1	1	1	
Beschäftigte	TVöD 6	0,5	0,5	0,5 (TVöD 5)	
c) <u>Technischer Bereich</u> Bautechniker	TVöD 9c	0,5	0	0	0,5 0,5
Bautechniker	TVöD 9b	0	0,5	0,5	0,5 0,5
Abwassermeister	TV-V 9	1	1	1	
Beschäftigter	TV-V 7	1	1	1 (TVV 6)	
Beschäftigter	TV-V 7	1	1	1 (TVV 6)	
Beschäftigter	TV-V 6	1	1	1	
Beschäftigter	TV-V 6	1	1	1	
Landschaftspfleger	TV-V 6	0,6	0,6	0,6	0,4 0,6
Auszubildende/r	Ausb.verg.	1	1	0	