

Verbandsgemeinde Aar-Einrich

Wirtschaftsplan I/2026

Betriebszweig

Wasserversorgung

Wirtschaftsjahr

2026

Wirtschaftsplan I/2026
für das Wirtschaftsjahr
2026
für den Betriebszweig Wasserversorgung

Inhaltsverzeichnis:

	Seite(n)
Beschluss des Wirtschaftsplanes 1/2026 des Betriebszweiges Wasserversorgung	A1
Erfolgsplan I/2026	1 - 3
Vermögensplan I/2026	4
Investitionsplan I/2026	5 - 6

**über die Festlegung des Wirtschaftsplanes I der Verbandsgemeinde Aar-Einrich
des Betriebszweiges Wasserversorgung
für das Wirtschaftsjahr 2026**

Der Verbandsgemeinderat hat am _____ den beigefügten Wirtschaftsplan I/2026 beschlossen.

Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises,
56130 Bad Ems, als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

Der Wirtschaftsplan I/2026 wird festgesetzt auf:

<u>1. im Erfolgsplan:</u>	<u>Plan I</u>
Erträge	2.927.900,00 Euro
Aufwendungen	2.926.000,00 Euro
Jahresgewinn(+)/Jahresverlust(-)	(+) 1.900,00 Euro

2. im Vermögensplan:

Einnahmen	2.875.500,00 Euro
Ausgaben	2.875.500,00 Euro

Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Wasserwerk

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto	USK	USK Aar	USK Einrich	Bezeichnung	2026		2025		2024	
					Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	IST 2024 Euro		
1. Umsatzerlöse					2.902.000,00	2.715.900,00	2.936.635,52			
43700100	99996	10052		11052 Erlöse aus der Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse	121.900,00	124.100,00	121.928,71			
44250100	44250	10093		10095 Wasserverbrauchsgebühren	1.322.800,00	1.309.100,00	1.311.905,89			bei 1,61 €/m³ (2025 = 1,59 €/m³)
44250200	44250	10094		10096 WKB Wasser	1.352.400,00	1.184.000,00	1.185.356,22			bei 0,16 €/m³ (2025 = 0,14 €/m³)
44250300	44250	10076		11076 Erlöse aus Bauwasserlieferungen und Entnahmen aus Hydranten	2.200,00	1.900,00	2.152,86			
44250400	44250	10079		11079 Erlöse aus Standrohmiete	1.800,00	4.800,00	5.019,03			
44250500	44250	10091		11091 Erlöse aus Arbeiten für Dritte (Fremdaufträge) - 7%	300,00	100,00	270,80			
44250500	44250	10080		11080 Erlöse aus Arbeiten für Dritte (Fremdaufträge) - 19%	8.500,00	2.000,00	190.107,83			
44250600	44250	10081		11081 Erlöse aus Reparaturkostenleistungen mit 7 %	25.700,00	15.800,00	19.901,66			
44250600	44250	10083		11083 Erlöse aus Reparaturkostenleistungen mit 19 %	1.200,00	1.200,00	0,00			
44250700	44250	10084		11084 Erlöse aus Materialverkäufen	12.400,00	1.500,00	1.260,06			
44250800	44250	10085		11085 Erlöse aus Betriebsführungsverträgen -VGW Nassau	8.200,00	8.400,00	16.178,53			
46290000	46290	10090		11090 Kostenerstattung des anderen Betriebszweiges - ohne Steuer	29.800,00	26.900,00	38.137,27			
46290100	46290	10099		10100 Kostenerstattung von Dritten - Genehmigung Wasserversorgung -7%	900,00	1.000,00	654,40			
46290100	46190	10101		10102 Kostenerstattung von Dritten - Auszüge Liegenschaftskataster - 19%	800,00	1.200,00	973,42			
46290100	46290	10092		11092 Kostenerstattung von Dritten 19 %	10.500,00	11.500,00	16.011,57			
46290100	46290	10091		11091 Kostenerstattung von Dritten - ohne PK	0,00	200,00	0,00			
46290100	46290	10104		11104 Kostenerstattung von Dritten - Erträge Winterdienst	0,00	18.900,00	21.927,14			
46290100	46290	10093		11093 Kostenerstattung von Dritten (7%)	0,00	200,00	0,00			
46290200	46290	11094		Sonstige Erträge u. Erstattungen (FKE)			567,00			
46290400	46290	10096		11096 Schadenersätze	500,00	1.000,00	760,26			
46290700	46290	10097		11097 Rückersätze von Lohn- und Gehaltsanteilen durch and.Betr.zweig bzw. VG (Einrich: Lohnkostenerstatt. Betr. Energie-Wärme)	2.100,00	2.100,00	2.122,87			
46291000	46291	10099		Erstattungen aus Abrechnung Verwaltungskostenbeitrag (Lohnkosten E+W)			1.400,00			
2. Andere aktivierte Eigenleistungen					19.700,00	20.400,00	20.905,54			
45210000	99996	10067		11067 Aktivierter Eigenleistungen - Personalkosten	12.200,00	13.500,00	12.191,08			
45220000	99996	10068		11068 Aktivierter Eigenleistungen - Material- und Gemeinkosten	1.200,00	1.500,00	1.128,91			
45240000	99996	10069		11069 Aktivierter Regiekosten	5.800,00	4.900,00	7.314,65			
45250000	99996	10023		11023 Aktivierter Eigenleistungen - Maschineneinsatz	500,00	500,00	270,90			
3. Sonstige betriebliche Erträge					6.000,00	61.100,00	221,04			
46621100	46621	10103		11103 Erträge aus dem Abgang/Verkauf von Gegenständen des Anlagevermögens	500,00	55.100,00	0,00			
46614000	46614	10102		11102 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	300,00	300,00	0,00			
44120000	44120	00000		- Mieten und Pachten	200,00	200,00	221,04			
46290900	46290	10098		11098 Stromkostenleistungen	0,00	0,00	0,00			
49900100	49900	10108		11108 Außerordentliche Erträge - Isteingänge aus Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00			
49900100	49900	10107		11107 Außerordentliche Erträge	5.000,00	5.500,00	0,00			
4. Materialaufwand					2.927.700,00	2.797.400,00	2.957.762,10			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					686.600,00	651.500,00	618.639,51			
52200100	52200			51194 Fremdbezug von Elektrizität	233.300,00	176.000,00	187.853,09			
52200300	52200			Verbrauchsmaterial - Material zum Direktverbrauch	6.500,00	13.500,00	5.231,22			
52200400	52200			Wareneinsatz für Verkauf - Materialabholung aus Materiallager	0,00	0,00	1.157,52			
52201000	52201			Fremdbezug von Wasser	20.600,00	25.400,00	20.579,13			
52201900	52201			Wasserentnahmeanneigelt - Wassercent - (0,06 ct pro m³ geförderte Wassermenge)	52.600,00	50.500,00	52.625,16			
52201100	52201			Wasseruntersuchungen	35.900,00	24.900,00	31.862,48			
52201200	52201			Aufbereitungsstoffe	6.400,00	5.800,00	6.474,60			

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto	USK	USK Aar	USK Einrich	Bezeichnung	2026		2025		2024	
					Voranschlag 2026 I/2026 Euro	0,00	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	0,00	IST 2024 Euro	1.975,00
	52335500	523335		Bestandsveränderungen - Aufwand	0,00	0,00				0,00
				Aufwendungen für Wasserdatabank (Einarbeit. Caigos-Daten Ing.b. Kämpfer)	9.000,00	9.000,00		9.000,00		1.975,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen										
	52200200	52200		Geräte und Kleinmaterial	6.500,00	6.500,00		6.500,00		9.286,04
	52200500	52200		Betriebsstoffe für Kraftfahrzeuge	13.100,00	13.100,00		19.600,00		17.151,25
	52311000	52311		Unterhaltung Grundstücke	9.500,00	9.500,00		12.000,00		25.341,00
	52323000	52323		Bewirtschaftungskosten Bauhof	10.600,00	10.600,00		10.800,00		10.583,74
	52335100	52323	50214	Unterhaltung - Hochbehälter	49.900,00	49.900,00		45.800,00		35.337,42
	52335100	52323	50215	Unterhaltung - Druckerhöhungsanlagen	9.800,00	9.800,00		12.800,00		5.332,50
			99996	50187	Unterhaltung Hochbehälter u. Pumpstation einschl. Aufbereitung					29,09
	52335100	52323	50216	Unterhaltung - Gewinnungsanlagen	28.900,00	28.900,00		37.400,00		28.942,61
	52335100	52323	50217	Unterhaltung - Aufbereitungsanlagen	13.500,00	13.500,00		13.800,00		4.000,04
	52335100	52335	50218	Unterhaltung - Fernwirktechnik	12.500,00	12.500,00		12.500,00		462,90
	52335200	52335	50213	Unterhaltung - Transportleitungen	3.600,00	3.600,00		3.200,00		554,00
	52335200	52335	50207	Unterhaltung - Leitungsnetz	69.200,00	69.200,00		64.200,00		68.135,50
	52335200	52335	50208	Unterhaltung - Hausanschlüsse	41.800,00	41.800,00		29.700,00		10.915,90
	52335200	99996	50188	51188	Unterhaltung - Leitungsnetz u. Hausanschlüsse					21.893,96
	52335300	52335		Unterhaltung Messeinrichtungen	23.300,00	23.300,00		22.900,00		23.310,16
	52335400	52335		Fremdleistungen für Sonstiges - Aufwand für Kompostierung ua.	1.800,00	1.800,00		1.800,00		1.841,13
	52338000	52338		Aufwand für Winterdienst	1.500,00	1.500,00		19.900,00		18.926,15
	52360000	52360	50215	Unterhaltung Geräte und Werkzeuge	9.500,00	9.500,00		11.500,00		4.767,32
	52350000			Fahrzeuunterhaltung	13.500,00	13.500,00		14.300,00		22.060,54
	52380000	-		GwG und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.800,00	3.800,00		7.700,00		2.010,06
					817.900,00	817.900,00		716.900,00		952.080,46
5. Personalaufwand										
a) Löhne und Gehälter										
	50212200	50212		Vergütungen Beschäftigte	645.000,00	645.000,00		555.800,00		742.843,49
	50229100	50229		Aushilfslöhne	0,00	0,00		0,00		0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung										
	50310000	50310		Beamte-Umlage für Pensionskasse	4.200,00	4.200,00		3.700,00		4.340,36
	50321200	50321		Beiträge zur Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	49.400,00	49.400,00		42.800,00		56.065,02
	50421200	50421		Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	111.300,00	111.300,00		106.400,00		141.831,59
	50510000	50510		Beihilfe Beamte ua.	500,00	500,00		500,00		0,00
	50590000	50590		Beiträge zur Berufsgenossenschaft	7.500,00	7.500,00		7.700,00		7.000,00
6. Abschreibungen										
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen										
	52339100	52339		Kosten für Wasserrechte und Wasserschutzgebiete (inkl. Planungskosten WSG)	4.500,00	4.500,00		3.800,00		1.374,72
	56120000	56120		Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	6.000,00	6.000,00		6.200,00		7.888,32
	56130000	56130		Aufwendungen für Reisekosten aus Dienstreisen	3.600,00	3.600,00		3.600,00		2.715,53
	56150000	56150		Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	5.000,00	5.000,00		5.000,00		3.663,57
	56190200	56190		Sitzungsgelder	900,00	900,00		700,00		258,24
	56190300	56190	50233	Personalebenaufwendungen	500,00	500,00		500,00		0,00
	56210000	56210		Mieten und Pachten	7.800,00	7.800,00		7.800,00		7.729,20
	56240000	56240		Aufwendungen für Datenverarbeitung	15.800,00	15.800,00		19.400,00		10.567,41
	56253000	56230	50235	Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten	0,00	0,00		0,00		0,00
	56310000	56310		Bürobedarf	1.700,00	1.700,00		1.700,00		507,92
	56320000	56320		Gesetzestexte und Fachliteratur	2.800,00	2.800,00		3.200,00		1.420,55

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto	USK	USK Aar	USK Einrich	Bezeichnung	2026		2025		2024	
					Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	IST 2024 Euro		
56332000	56332.			Frachten und ähnliche Aufwendungen	4.700,00	4.700,00	4.700,00	7.286,86		
56341000	56341.			Gebühren Fernmeldeeinrichtungen	5.100,00	5.900,00	5.900,00	4.568,76		
56411000	56411.			Sachversicherungen und Gebäudeversicherungen	46.200,00	45.100,00	45.100,00	44.969,37		
56412000	56412.			Kfz-Versicherungen	7.800,00	7.800,00	7.800,00	8.606,13		
56420000	56420.			Mitgliedsbeiträge	5.800,00	5.600,00	5.600,00	5.719,67		
56440500	56440.			Bewirtungen	300,00	300,00	300,00	312,02		
56440800	56440.			Prüfungs- und Beratungskosten	16.800,00	32.000,00	32.000,00	11.788,46		
56440900	56440.			Verwaltungskostenbeitrag	194.900,00	192.500,00	192.500,00	194.824,77		
56441500	56441.			Sonstige Geschäftsaufwendungen - Landesanteil ALB ua.	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.550,23		
56441800	56441.			Wertberichtigungen auf Ford./ Forderungsverluste	0,00	0,00	0,00	0,00		
56510000	56510.			Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00		
56520000	56520.			Verlust aus Wertminderungen	0,00	44.700,00	44.700,00	4.897,71		
56290400	56290.			Aufwendungen für die Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen von Arbeitsbereichen (z. B. HB)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00		
59910000	59910.			für die Berufsgenossenschaft	1.500,00	1.500,00	1.500,00	14.611,56		
59910000	59910.			Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
59910000	59910.			Außerordentliche Aufwendungen - Zuzüfung Einzelwerberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					200,00	200,00	200,00	32,00		
47990100	47990.			Säumniszuschläge, Verzugs-, Stundungs- und Prozesszinsen	200,00	200,00	200,00	32,00		
47990200	47990.			Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					163.900,00	99.000,00	99.000,00	111.796,42		
57511000	57511.			Zinsen für Darlehen	146.500,00	92.900,00	92.900,00	95.894,24		
57491000	57491.	40000	-	Zinsen für Darlehen vom Betrieb Abwasserbeseitigung	3.500,00	3.600,00	3.600,00	3.610,65		
57990200	57990.			Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	13.900,00	2.500,00	2.500,00	11.943,53		
57910000	57910.	40001		Sonst. Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer				306,00		
57990400	57990.	50267		Verzugszinsen (VG-Werke)				42,00		
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit					4.200,00	-10.600,00	-10.600,00	27.550,44		
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag					0,00	0,00	0,00	4.481,16		
56720000	56720.			Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00	2.979,63		
56710000	56710.	50086		Gewerbesteuer				1.501,53		
12. Sonstige Steuern					2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.786,32		
56810000	56810.			Grundsteuer	600,00	800,00	800,00	778,32		
56820000	56820.			Kraftfahrzeugsteuer	1.700,00	1.500,00	1.500,00	2.008,00		
13. Jahresergebnis (Jahresverlust -/ Jahresgewinn +)					1.900,00	-12.900,00	-12.900,00	20.282,96		
Zusammenfassung Erfolgsplan					Voranschlag 2026	Voranschlag 2025	Voranschlag 2025	IST 2024		
Erträge - Gesamt					2.927.900,00	2.797.600,00	2.797.600,00	2.957.794,10		
Aufwendungen - Gesamt					2.926.000,00	2.810.500,00	2.810.500,00	2.937.511,14		
Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)					1.900,00	-12.900,00	-12.900,00	20.282,96		

Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Wasserwerk

Vermögensplan I/2026

Einnahmen	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Ausgaben	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro
1. Anlagevermögen:	921.400,00	946.600,00	1. Anlagevermögen:	1.957.100,00	2.312.700,00
10. Ordentliche Abschreibungen	921.400,00	946.600,00	10. Investitionen 2026	1.957.100,00	2.312.700,00
11. Abgangsverluste	0,00	0,00	lt. Investitionsplan		
2. Umlaufvermögen:	522.000,00	533.000,00	2. Eigenkapital:	0,00	100.000,00
20. Forderungen	522.000,00	533.000,00	20. Erhöhung der liquiden Mittel	0,00	0,00
21. Forderungen an Einrichtungsträger	0,00	0,00	21. Entnahme Stammkapital für Bauhof	0,00	100.000,00
Verr.kto. VG-Kasse	0,00	0,00			
3. Eigenkapital:	0,00	0,00	3. Empfangene Ertragszuschüsse:	117.700,00	114.800,00
30. Verringerung der liquiden Mittel	0,00	0,00	30. Auflösung von passivierten	117.700,00	114.800,00
			Ertragszuschüssen		
4. Sonderposten für Empfangene Ertrags-	530.200,00	781.400,00	4. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von	565.300,00	547.600,00
zuschüsse			mind. 4 Jahren		
40. Anschlussbeiträge	148.300,00	197.800,00	40. Tilgung von Kreditmarktdarlehen	276.400,00	264.200,00
41. Hausanschlusskostenerstattungen u. WZ	129.800,00	140.600,00	41. Tilgung von zinslosen Landesdarlehen	255.400,00	283.400,00
42. Erstattung Investitionskosten	252.100,00	443.000,00	42. Tilgung von internen Darlehen	33.500,00	0,00
5. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von	900.000,00	1.300.000,00	5. Andere Verbindlichkeiten:	235.400,00	473.000,00
mind. 4 Jahren					
50. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten	900.000,00	1.300.000,00	50. Verbindlichkeiten	102.500,00	79.800,00
(Darlehensaufnahme)			51. Verbindlichkeiten an den Einrichtungsträger (Verrechnungskonto VG-Kasse)	132.900,00	393.200,00
6. Bilanzgewinn:	1.900,00	0,00	6. Bilanzverlust:	0,00	12.900,00
60. Jahresgewinn	1.900,00	0,00	60. Jahresverlust	0,00	12.900,00
	2.875.500,00	3.561.000,00		2.875.500,00	3.561.000,00

Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Wasserwerk

Investitionsplan I/2026

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamt Voranschlag I/2026	Gesamt Voranschlag I/2025
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
01120000	Datenverarbeitungs-Software (EDV-Kosten, versch. Programme - Anteil Wasser)	30.000,00	30.000,00
01110000	Baukostenzuschüsse	0,00	0,00
01310300	BKZ für gemeinsam genutzte WV mit VGW Diez	0,00	0,00
II. Sachanlagen		1.927.100,00	2.282.700,00
- Grundstücke mit und ohne Bauten		17.700,00	20.700,00
03101000	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	0,00	0,00
04511000	Außenanlagen WV-Anlagen - Einzäunung div. Anlagen	13.000,00	16.000,00
03101000	Nachrüstung Wamanlage Ölabscheider Bauhof	4.700,00	4.700,00
- Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen		399.500,00	286.000,00
04522000	Aufbereitungsanlagen - (UV-Anlagen in div. WV-Anlagen)	0,00	0,00
04523000	Fernwirkanlagen	53.000,00	10.000,00
04524000	Pumpen und sonstige Druckregelungsanlagen	20.000,00	20.000,00
09601400	Notstromversorgung	0,00	12.000,00
-	Hahnstäten, Quelle 4 Hohlenfels	0,00	0,00
-	Hahnstäten, Sanierung Decke HB	3.000,00	0,00
04521000	Lohrheim, Sanierung Quelle	45.000,00	45.000,00
04521000	Niederneisen, Sanierung Quelle 1 Lohrbach	60.000,00	8.000,00
04521000	Niederneisen, Quelleleitung Im Brauner	170.000,00	170.000,00
-	Niederneisen, Mischwassersammelbehälter Auskleidung mit PE	2.500,00	0,00
-	Niederneisen, Pumpstation Wingersberg	15.000,00	0,00
04511000	Reckenroth Quellen Wildzaunanlage	5.000,00	5.000,00
09601400	Einspeisepunkte für Notstromaggregate	16.000,00	16.000,00
-	Notstromaggregat	10.000,00	0,00
- Verteilungsanlagen		62.000,00	57.000,00
04530900	Messeinrichtungen - Wasserzähler	2.000,00	2.000,00
04530800	Hausanschlüsse	35.000,00	40.000,00
04530100	Hochbehälter Kalzeinhbogen Schaltschrank	25.000,00	15.000,00
- Betriebs- und Geschäftsausstattung		85.000,00	72.000,00
08212000	Werkstatt- und Lagereinrichtung	8.000,00	10.000,00
08213000	Werkzeuge und Geräte u. Notstromaggregat, Pumpe Notversorgung	40.000,00	40.000,00
07111000	Fuhrpark	25.000,00	10.000,00
08221000	Büromaschinen und Büroeinrichtungen (PC etc.) und IT-Sicherheit	5.000,00	5.000,00
08240000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.000,00	3.000,00
08240000	Fahrzeuge Tablets	4.000,00	4.000,00
- Anlagen im Bau - allgemein		25.000,00	401.000,00
09606700	Verbundleitung PS Herold - HB Herold mit Erneuerung Stromzuleitung (1.200 m x 290 Euro - größere Dimension Wasserleitung und Stromzuleitung	0,00	373.000,00
09601100	Wasserversorgungskonzept	25.000,00	28.000,00
- Anlagen im Bau - diverse Ortsgemeinden		1.337.900,00	1.446.000,00
09600000	Div. Ortsgemeinden - unvorhergesehene Verbesserungsinvestitionen	60.000,00	60.000,00
09605800	Allendorf, Nbg. Südlich der Taunusstraße	7.500,00	7.500,00
09648300	Berghausen, Erschließung Nbg. Auf dem Kreuz	69.000,00	69.000,00
09648400	Berndroth, Erschließung Nbg. Nördlich der Taunusstr.	0,00	0,00

Zaune HB Herold, TB Lohrheim

HB Berndroth & Kallentholzhausen, Entw. Wartungstool

HB Herold

Merkposten

Planungskosten, Ausführung in 2027, ca. 80.000,- €)

Kontrollschacht, Sickerstränge

Kostenschätzung I.BA

Ausführung in 2027, ca. 50.000,- €)

4 Stück

Ersatz Polo (Erstzulassung 1998)

Planungskosten Wassergewinnung Fa. Schaefer Kalk

Planungskosten

Kostenschätzung + 15% Nebenkosten

Merkposten

Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Wasserwerk

Investitionsplan I/2026

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamt Voranschlag I/2026	Gesamt Voranschlag I/2025
09650000	Bremberg, Brückenenerneuerung -L322 (Rupbachbrücke) in Richtung Bremberg	20.000,00	20.000,00
-	Bremberg, B-Plan Am Schäferstriesch	0,00	0,00
-	Burgschwalbach, Verbindungsleitung nach Zollhaus	40.000,00	0,00
-	Burgschwalbach, Zum Burgblick	0,00	0,00
09670500	Burgschwalbach, Nbg. Feldstraße	40.000,00	40.000,00
09648500	Ebertshausen, Teilerneuerung Ortsdurchfahrt (Unterdorfstraße)	0,00	0,00
09605400	Ergeshausen, Erschließung Nbg.	0,00	0,00
-	Flacht, Gewerbegebiet	0,00	0,00
09673100	Flacht, Am Kindergarten	35.000,00	35.000,00
09673400	Flacht, Nbg. Vordere Borndeil II	140.000,00	140.000,00
09673500	Hahnstätten, K61 Bahnhofstraße	0,00	0,00
09672900	Hahnstätten, Löhweg inkl. Teilstück Ringstraße	0,00	93.000,00
09673000	Hahnstätten, Rechts dem Netzbacher Weg	0,00	97.000,00
09672500	Hahnstätten, Auf dem Pitzberg	113.300,00	113.300,00
-	Hahnstätten, Auf dem Pitzberg	132.000,00	0,00
-	Hahnstätten, Nbg. Hinter der Burg II	65.000,00	0,00
09648700	Herold, Nbg. Mühlweg 3. BA	35.000,00	35.000,00
09673900	Kaltenholzhausen, Gewerbegebiet Ost	0,00	325.000,00
09671100	Kaltenholzhausen, Nbg. Auf Zaun/Auf dem kleinen Acker - 1. BA	0,00	0,00
09641100	Klingelbach, Erneuerung Auf dem Bangert	0,00	0,00
09640900	Klingelbach, Ern. Obere Kirchstraße (Bereich Kirche bis Sonnenhof)	50.000,00	50.000,00
09641000	Klingelbach, Gartenstraße	0,00	0,00
09641300	Kördorf, Anschluss Linden-, Forst- und Birkenhof	0,00	0,00
09632800	Kördorf, Rupbachstraße	0,00	0,00
09632900	Kördorf, Oberstraße	0,00	0,00
09633100	Kördorf, Unterstraße	0,00	0,00
09671200	Lohrheim, Schulstraße	0,00	0,00
-	Lohrheim, Rinkerstraße	47.100,00	31.400,00
-	Lohrheim, Mehrzweckhalle	0,00	0,00
09671300	Netzbach, Nbg. Hümes	0,00	0,00
09671400	Niedermeisen, Teilerneuerung Auf der Eich u. Volkersbergstraße	86.600,00	70.800,00
-	Niedermeisen, Nbg. Mensfelder Straße	211.000,00	211.000,00
09649300	Niedertiefenbach, Nbg. Dreispitz	6.000,00	0,00
09672800	Obermeisen, Gewerbegebiet	38.900,00	8.000,00
-	Obermeisen, Nbg. Rabenlai	0,00	0,00
-	Obermeisen, Kaltenbachstr.	0,00	0,00
09673300	Obermeisen, Wirtschaftsweg Gewerbegebiet	101.500,00	0,00
09650100	Reckenroth, Nbg. Taunusblick II	40.000,00	40.000,00
-	Schönborn, Wiesenstraße - Erneuerung	0,00	0,00
Gesamt-Investitionen		1.957.100,00	2.312.700,00

Verbandsgemeinde Aar-Einrich

Wirtschaftsplan I/2026

Betriebszweig

Abwasserbeseitigung

Wirtschaftsjahr

2026

Wirtschaftsplan I/2026
für das Wirtschaftsjahr
2026
für den Betriebszweig Abwasserbeseitigung

Inhaltsverzeichnis:

Beschluss des Wirtschaftsplanes I/2026 des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung	A1
Erfolgsplan I/2026	1 - 3
Vermögensplan I/2026	4
Investitionsplan I/2026	5 - 7

Seite(n)

Beschluss des Verbandsgemeinderates

**über die Festlegung des Wirtschaftsplanes I der Verbandsgemeinde Aar-Einrich
des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung
für das Wirtschaftsjahr 2026**

Der Verbandsgemeinderat hat am _____ den beigefügten Wirtschaftsplan I/2026 beschlossen.

Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises,
56130 Bad Ems, als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

Der Wirtschaftsplan I/2026 wird festgesetzt auf:

	<u>Plan I</u>
<u>1. im Erfolgsplan:</u>	
Erträge	6.093.800,00 Euro
Aufwendungen	6.097.400,00 Euro
Jahresgewinn(+)/Jahresverlust(-)	(-) 3.600,00 Euro
<u>2. im Vermögensplan:</u>	
Einnahmen	11.629.100,00 Euro
Ausgaben	11.629.100,00 Euro

Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Abwasserbeseitigung

Erfolgsplan I/2026 in EUR		2026 ausgeglichenes Ergebnis		2025		2024	
Sachkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	IST 2024 Euro		
7. Umsatzerlöse							
43710100	99996.10060	Erlöse aus der Aufhebung der passivierten Ertragszuschüsse	486.400,00	516.200,00	1.825.667,44	bei 2,55 €/m³ (2025= 2,53 €)	
43221100	43221.10059	Kanalgebühren lt. Einigungsatzung - Benutzungsgebühren Abwasser	1.837.400,00	1.765.900,00	38.71		
43221200	43221.10066	Schmutzwassergebühren - priv.Haush. Erlöse lt. Einigellkalkulation			335,96		
43221400	43221.10068	WKB Endabrechnung - Erlöse lt. Einigellkalkulation	1.376.000,00	1.181.000,00	1.180.618,10	bei 0,49 €/m³ (2025= 0,42 €)	
43221400	43221.10077	WKB Niederschlagswasserbeseitigung	1.563.900,00	1.153.100,00	1.152.888,56	bei 0,19 €/m³ (2025= 0,14 €)	
43221400	43221.10078	WKB Schmutzwasserbeseitigung	540.600,00	507.900,00	540.652,53	bei 0,65 €/m³ (2025= 0,60 €)	
43221500	43221.10072	Erlöse aus Straßenbaustraßen - Gemeinden	28.000,00	21.500,00	28.000,00		
43221600	43221.10073	Erlöse aus Straßenbaustraßen - Kreis	6.800,00	5.000,00	6.800,00		
43221700	43221.10074	Erlöse aus Arbeiten für Dritte (Fremdaufträge)	500,00	500,00	0,00		
43250100	43250.10077	Erlöse aus der Stromerzeugung aus Photovoltaik - KA Dobata	100,00	100,00	0,00		
43250400	-	Mieten und Pachten (Funkantenne KA Niedermeyen ua.)	3.500,00	3.500,00	3.591,27		
44120000	44120.00000	Erlöse - Reparaturkostenleistungen	500,00	500,00	0,00		
44290600	44290.00000	Kostenleistung des anderen Betriebszweiges	200,00	200,00	0,00		
46290000	46290.10084	Kostenleistung von Dritten -Genehmigung Abwasserbeseit. -EA 71/62.40	900,00	1.500,00	613,50		
46290100	46290.10089	Kostenleistung von Dritten (ohne PK)	2.900,00	3.000,00	5.994,84		
46290100	46290.10088	Kostenleistung von Dritten -Grubenentleerungen -EA 71/62.61	9.200,00	8.300,00	9.353,45		
46290100	46290.10087	Kostenleistung von Dritten -Abwasseruntersuchungen PKA - EA 71/62.62	7.800,00	6.900,00	7.865,90		
46290100	46290.10085	Kostenleistung von Dritten -Sonsiges - EA 71/62.63	30.300,00	29.200,00	11.369,55		
46290200	-	Sonstige Ersatzte und Erstattungen (FKE)	500,00	1.200,00	456,30		
46290400	46290.10094	Schadenersätze	1.000,00	500,00	6.621,91		
46290700	46290.10099	Rückersätze von Lohn- und Gehaltsanteilen durch die Verbandsgemeinde, Gemeinde, Stadt	1.400,00	1.400,00	1.733,82		
46291000	46291.10104	Verwaltungskostenbeitrag VGW Energie-Wärme	1.400,00	1.400,00	1.400,00		
46290500	-	Kostenleistung Hasenbachtal 2 -Laufende Kosten VG Nassau	43.600,00	44.200,00	43.569,32		
46290600	-	Kostenleistung Hasenbachtal 2 -Laufende Kosten VG Nastätten	32.700,00	33.500,00	32.676,99		
46291100	46291.10103	Kostenleistung KA Niedermeyen - Anschluss Holzheim (VG Diez)	88.600,00	83.900,00	99.023,09		
46611100	46611.10103	Erträge aus Zuschreib zu Ford.wg.Herabsetzung Pauschalwertbericht.	0,00	0,00	0,00		
46614000	46614.10104	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00		
46621100	46621.10105	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00		
46291200	46291.10102	Gebühren von der VG-Verwaltung (z. B. Rückzahlung Abgabebescheid)	0,00	0,00	0,00		
2. Andere aktivierte Eigenleistungen							
Aktivierte Eigenleistungen - Personalkosten							
45240000	99996.10063	Aktivierte Eigenleistungen - Material- und Gemeinkosten	1.500,00	17.000,00	19.055,96		
Aktivierte Regiekosten							
46290900	46290.10101	Stromkostenleistungen	1.200,00	0,00	0,00		
49900100	49900.10111	Außerordentlicher Ertrag	19.400,00	17.000,00	19.055,96		
49900100	-	Außerordentlicher Ertrag - Isteingänge aus Einzelwertberichtigungen	2.000,00	4.000,00	1.560,89		
			6.086.600,00	5.389.200,00	5.456.222,89		
			2.034.200,00	1.741.700,00	1.791.174,68		
4. Materialaufwand							
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren							
52200100	52200.50326	Fremdbezug Strom/Gas - Stromkosten Pumpwerke	41.800,00	30.800,00	42.883,21		
52200100	52200.50333	Fremdbezug Strom/Gas - KA Dörsbachtal - Stromkosten	68.800,00	55.500,00	76.750,66		
52200100	52200.50334	Fremdbezug Strom/Gas - KA Hasenbachtal 2 - Stromkosten	23.200,00	16.800,00	16.557,12		
52200100	52200.50331	Fremdbezug Strom/Gas - KA Niedermeyen - Sonstiger Energiebezug (Gas)	13.900,00	12.800,00	10.285,92		
52200100	52200.50332	Fremdbezug Strom/Gas - KA Niedermeyen - Stromkosten	87.200,00	82.300,00	119.417,69		
52200300	52200.50328	Verbrauchsmaterial - Material zum Direktverbrauch	600,00	600,00	1.433,66		
52201000	52201.40000	Aufwand Wassercerent	400,00	500,00	397,74		
52201900	52201.40001	Abwasserabgabe	44.500,00	44.500,00	44.486,96		
52202000	52202.50332	Abwasseruntersuchungen	4.500,00	5.000,00	2.951,80		
52202100	52202.50333	Laborbedarf	18.700,00	0,00	16.568,44		
52203000	52203.50335	Fäkalischlammabfuhr aus Hausklärgruben	12.300,00	9.900,00	12.303,42		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen							
52200200	52200.50327	Geräte und Kleinteile	2.700,00	3.500,00	2.666,99		
52200500	52200.50330	Betriebsstoffe für Kraftfahrzeuge	6.300,00	10.500,00	6.779,82		
52311000	52311.50340	Unterhaltung Grundstücke (Mäharbeiten lt. Verträge OG ua.)	12.700,00	25.800,00	34.176,96		

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto AB-Data	Untersachkonto AB-Data - Ar	Bezeichnung	2026 ausgeglichenes Ergebnis		2025		2024	
			Voranschlag I/2026 Euro	Voranschlag I/2025 Euro	Voranschlag I/2025 Euro	IST 2024 Euro		
52336000	52336 40000	Unterhaltung KA Niederrhein - Abfallbeseitigung	10.300,00	10.900,00	10.900,00	10.307,04		
52336000	52336 40001	Unterhaltung KA Niederrhein - Kompostierung	4.400,00	3.600,00	3.600,00	2.968,35		
52337000	52337 50351	Unterhaltung KA Niederrhein - Biologie/variabel	68.500,00	66.400,00	66.400,00	80.040,05		
52337000	52337 50352	Unterhaltung KA Niederrhein - Biologie/fix	17.500,00	18.400,00	17.500,00	17.468,59		
52337000	52337 50353	Unterhaltung KA Niederrhein - Hydraulischer Teil/fix	9.700,00	9.700,00	9.700,00	3.571,72		
52337000	52337 50354	Unterhaltung KA Niederrhein - Hydraulischer Teil/variabel	129.300,00	150.800,00	150.800,00	16.325,96		
52337000	52337 50355	Unterhaltung KA Niederrhein - Schlammbehandlung/fix	6.300,00	5.300,00	5.300,00	6.313,27		
52337000	52337 50356	Unterhaltung KA Niederrhein - Schlammbehandlung/variabel	173.500,00	194.300,00	194.300,00	220.014,81		
52337000	52337 50357	Unterhaltung KA Niederrhein - Klärschlammverwertung/variabel	112.300,00	98.000,00	98.000,00	96.641,52		
52337000	52337 50358	Unterhaltung KA Niederrhein - Sonstige Anlagenteile/fix	6.300,00	5.800,00	5.800,00	6.295,22		
52337000	52337 50359	Unterhaltung KA Niederrhein - Sonstige Anlagenteile/variabel	95.600,00	34.300,00	34.300,00	27.861,08		
52337000	52337 50369	Unterhaltung KA Niederrhein - 3. Reinigungsstufe/fix	7.700,00	9.900,00	9.900,00	22.652,98		
52337000	52337 50360	Unterhaltung KA Niederrhein - 3. Reinigungsstufe/variabel	23.900,00	18.800,00	18.800,00	0,00		
52337100	52337 50360	Unterhaltung Leitungsnetz - Kosten vor Ablauf der Gewährleistung	41.200,00	29.800,00	29.800,00	47.448,59		
52337100	52337 50361	Unterhaltung - Hausanschlüsse variabel	60.600,00	53.500,00	53.500,00	62.158,62		
52337100	52337 50362	Unterhaltung - Ortskanalisation variabel	192.200,00	115.000,00	115.000,00	62.349,77		
52337100	52337 50363	Unterhaltung - Haupt- und Verbindungssammler variabel	10.500,00	9.800,00	9.800,00	10.496,65		
52337100	52337 50394	Vereinheitlichung Schachtmünnensystem	29.000,00	0,00	0,00	0,00		
52337200	52337 50342	Unterhaltung Regenbauwerke (Rüb) - variabel	65.300,00	52.400,00	52.400,00	33.787,12		
52337200	52337 50365	Unterhaltung Regenbauwerke (Rüb) - fix	15.900,00	3.900,00	3.900,00	1.446,47		
52337300	52337 50343	Unterhaltung Pumpwerk - variabel	23.400,00	32.700,00	32.700,00	70.659,80		
52337300	52337 50364	Unterhaltung Pumpwerk - fix	5.200,00	6.000,00	6.000,00	2.741,28		
52337300	52337 50368	Unterhaltung Abwasserbehandlungsanlage Niederrhein, Grundweg	4.400,00	6.900,00	6.900,00	2.168,63		
52337400	52337 50373	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Abfallbeseitigung	10.000,00	10.000,00	10.000,00	9.659,51		
52337400	52337 50344	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Biologie/variabel	14.500,00	14.000,00	14.000,00	13.451,89		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Biologie/fix	2.700,00	9.000,00	9.000,00	0,00		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Hydraulischer Teil/fix	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.748,90		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Hydraulischer Teil/variabel	5.400,00	6.200,00	6.200,00	10.653,29		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Schlammbehandlung/fix	1.000,00	1.000,00	1.000,00	773,50		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Schlammbehandlung/variabel	44.100,00	13.500,00	13.500,00	1.208,94		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Klärschlammverwertung/variabel	96.000,00	48.000,00	48.000,00	34.043,97		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Sonstige Anlagenteile/fix	5.700,00	5.700,00	5.700,00	11.725,46		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - Sonstige Anlagenteile/variabel	10.900,00	11.200,00	11.200,00	15.722,98		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - 3. Reinigungsstufe/fix	2.000,00	1.800,00	1.800,00	740,36		
52337400	52337 50374	Unterhaltung KA Dörsbachtal - 3. Reinigungsstufe/variabel	19.400,00	18.500,00	18.500,00	25.758,33		
52337500	-	Unterhaltung Abwasserreinigungsanlage KA Hasenbachtal 1	32.600,00	29.000,00	29.000,00	32.578,14		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Abfallbeseitigung	2.400,00	2.200,00	2.200,00	2.417,99		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Biologie/variabel	4.800,00	3.500,00	3.500,00	258,11		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Biologie/fix	1.000,00	8.300,00	8.300,00	0,00		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Hydraulischer Teil/fix	1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.326,49		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Hydraulischer Teil/variabel	3.000,00	800,00	800,00	2.943,74		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Schlammbehandlung/fix	500,00	900,00	900,00	386,75		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Schlammbehandlung/variabel	1.000,00	1.000,00	1.000,00	123,17		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Schlammbehandlung/variabel	0,00	0,00	0,00	0,00		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Klärschlammverwertung/variabel	4.800,00	4.800,00	4.800,00	10.027,36		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Klärschlammverwertung/variabel	7.000,00	6.000,00	6.000,00	8.779,06		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - Sonstige Anlagenteile/fix	100.000,00	110.000,00	110.000,00	77.037,30		
52337600	52337 7600	Unterhaltung Abwasserreinigungsanlage KA Esterau/Rupbachtal	166.900,00	166.900,00	166.900,00	285.632,36		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - 3. Reinigungsstufe/variabel	17.200,00	7.400,00	7.400,00	16.887,34		
52337600	52337 7600	Unterhaltung KA Hasenbachtal 2 - 3. Reinigungsstufe/fix	2.000,00	1.900,00	1.900,00	2.672,07		
52337700	-	Aufwendungen für Kanaldatenbank - Bestandsaufnahme für GIS Geo	5.500,00	6.000,00	6.000,00	764,96		
52337800	52337 50348	Aufwendungen für Nebengeschäftsenträge und Winterdienst	14.800,00	9.900,00	9.900,00	17.531,56		
52337800	52337 50348	Unterhaltung der Geräte und Werkzeuge	14.800,00	9.900,00	9.900,00	4.522,00		
52350000	52350 50350	Fahrzeugunterhaltung	14.800,00	9.900,00	9.900,00	17.531,56		
52351000	52351 40000	Wartungskosten für Pflanzenbeet- und Kleinkrananlagen	2.600,00	3.000,00	3.000,00	1.245,49		
52360000	-	GwG und sonstige Gebrauchsgegenstände	959.400,00	899.500,00	899.500,00	889.732,16		
5	Personalaufwand							
a)	Löhne und Gehälter							
50212200	50212 50313	Vergütungen für Beschäftigte	738.900,00	697.000,00	697.000,00	692.123,14		
50212200	50212 50312	Vergütungen für Beschäftigte - Anteil KV u. PV	18.400,00	19.900,00	19.900,00	14.515,50		
50229100	50229 50315	Auflösflöhe	4.800,00	3.000,00	3.000,00	3.758,68		

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto AB-Data	Untersachkonto AB-Data - Agr	Bezeichnung	2026 ausgeglichenes Ergebnis		2025		2024	
			Voranschlag I/2026 Euro	Voranschlag I/2026 Euro	Voranschlag I/2025 Euro	Voranschlag I/2025 Euro	IST 2024 Euro	IST 2024 Euro
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung								
	50310000	Beamte -Umlage für Pensionskasse	4.300,00	3.900,00	3.900,00	4.340,37		
	50321200	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse Beschäftigte -Aushilfen + (Pauschalst)	300,00	300,00	300,00	380,15		
	50321200	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	57.700,00	54.800,00	54.800,00	52.658,45		
	50421200	Beiträge Sozialversicherung Aushilfen	1.100,00	800,00	800,00	1.114,87		
	50421200	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	133.900,00	119.800,00	119.800,00	120.841,00		
	50510000	Beihilfe Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00		
	50510000	Beihilfe Beamte	2.499.700,00	2.380.400,00	2.380.400,00	2.559.806,06		
6. Abschreibungen			2.499.700,00	2.380.400,00	2.380.400,00	2.559.806,06		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen								
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			366.200,00	367.400,00	367.400,00	357.085,86		
	52202700	Aufwendung für Nutzung von Wasserzähler zur Abrechnung Abwassergebühren	32.300,00	25.000,00	25.000,00	38.137,27		
	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	3.200,00	5.000,00	5.000,00	1.484,11		
	56130000	Aufwendungen für Reisekosten aus Dienstreisen	1.600,00	2.100,00	2.100,00	1.624,81		
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.654,01		
	56190200	Sitzungsgelder	700,00	600,00	600,00	258,24		
	56190300	Personalmehraufwendungen	500,00	800,00	800,00	222,10		
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	200,00	200,00	200,00	200,00		
	56240000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	14.500,00	22.000,00	22.000,00	14.892,64		
	56253000	Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten	500,00	500,00	500,00	0,00		
	56290100	Planungs-, Genehmigungs- und Überwachungskosten für Einnahmen	2.800,00	5.000,00	5.000,00	384,00		
	56310000	Bürobedarf	2.700,00	1.500,00	1.500,00	1.112,92		
	56320000	Gesetzestexte und Fachliteratur	1.500,00	1.500,00	1.500,00	719,95		
	56332000	Sonstige Verbandskosten	7.600,00	6.500,00	6.500,00	8.728,42		
	56341000	Gebühren Fernmeldeeinrichtungen	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.573,39		
	56411000	Sachversicherungen und Gebäudeversicherungen	18.400,00	18.400,00	18.400,00	16.669,80		
	56412000	Kfz-Versicherungen	5.800,00	5.600,00	5.600,00	4.582,22		
	56420000	Mitgliedsbeiträge	1.900,00	3.000,00	3.000,00	1.667,16		
	56440500	Bewirtungen	400,00	400,00	400,00	69,08		
	56440800	Prüfungs- und Beratungskosten	18.500,00	38.000,00	38.000,00	15.010,11		
	56440900	Verwaltungskostenbeitrag	234.500,00	209.000,00	209.000,00	234.495,89		
	56441000	Gebühren an die Verbandsgemeinde	1.800,00	1.800,00	1.800,00	766,15		
	56441500	Sonstige Geschäftsaufwendungen (GEZ-Gebühren ua.)	1.200,00	1.700,00	1.700,00	380,48		
	56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	1,00		
	56520000	Pauschalwerberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00		
	59910000	Außerordentliche Aufwendungen	5.000,00	8.000,00	8.000,00	5.452,11		
	59910000	Außerordentliche Aufwendungen - Zuführung zur Einzelwerberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			6.900,00	7.900,00	7.900,00	54.745,82		
	47990100	Saunmiszuschläge, Verzugs-, Stundungs- und Prozesszinsen	200,00	200,00	200,00	0,00		
	47990200	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	0,00	800,00	800,00	47.580,80		
	47990300	Zinsen aus Darlehen an Einrichtungsträger (VG und Photovoltaik)	3.300,00	3.400,00	3.400,00	3.564,37		
	47990500	Zinsen aus Darlehen an Betriebszweig Wasserwerk	3.400,00	3.500,00	3.500,00	3.610,65		
	47990400	Abzinsungserträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			236.000,00	193.500,00	193.500,00	103.999,96		
	57510000	Zinsen für Darlehen	107.800,00	86.700,00	86.700,00	103.698,96		
	57990200	Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	3.800,00	0,00	0,00	0,00		
	57990400	Verzugszinsen	0,00	0,00	0,00	0,00		
	57990300	Aufzinsungsaufwand	124.400,00	106.800,00	106.800,00	300,00		
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-1.700,00	-185.400,00	-185.400,00	-190.769,07		
11. Sonstige Steuern			1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.610,12		
	56820000	Kraftfahrzeugsteuer	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.610,12		
12. Jahresergebnis (Jahresverlust -/ Jahresgewinn +)			-3.600,00	-187.300,00	-187.300,00	-192.379,13		
Zusammenfassung Erfolgsplan			Voranschlag 2026	Voranschlag 2025	Voranschlag 2025	IST 2024		
Erträge - Gesamt			6.093.800,00	5.397.100,00	5.397.100,00	5.510.968,71		
Aufwendungen - Gesamt			6.097.400,00	5.584.400,00	5.584.400,00	5.703.347,84		
Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)			-3.600,00	-187.300,00	-187.300,00	-192.379,13		

**Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Abwasserbeseitigung**

Vermögensplan I/2026

Einnahmen	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Ausgaben	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro
1. Anlagevermögen:	2.499.700,00	2.380.400,00	1. Anlagevermögen:	9.108.100,00	8.938.300,00
10. Ordentliche Abschreibungen	2.499.700,00	2.380.400,00	10. Investitionen 2024 lt. Investitionsplan	9.108.100,00	8.938.300,00
11. Abgangsverluste		0,00			
2. Umlaufvermögen:	1.045.100,00	1.866.200,00	2. Eigenkapital:	0,00	0,00
20. Forderungen aus L+L	795.100,00	816.200,00	20. Erhöhung der liquiden Mittel	0,00	0,00
21. Forderungen an Einrichtungsträger	250.000,00	1.050.000,00			
3. Eigenkapital:	0,00	0,00	3. Empfangene Ertragszuschüsse:	486.300,00	521.000,00
30. Verringerung der liquiden Mittel	0,00	0,00	30. Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	486.300,00	521.000,00
4.1 Sonderposten für Empfangene Ertrags- zuschüsse	3.061.200,00	4.626.100,00	4.1 Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren	1.228.400,00	1.247.300,00
4.10 Anschlussbeiträge	998.900,00	1.336.000,00	4.10 Tilgung von Kreditmarktdarlehen	202.700,00	221.600,00
4.11 Hausanschlusskostenerstattungen	464.100,00	502.700,00	4.11 Tilgung von zinslosen Landesdarlehen	1.025.700,00	1.025.700,00
4.12 Investitionskosten Straßenober- flächenentwässerung Gemeinden	319.600,00	557.400,00	4.12 Außerplanmäßige Tilgungen	0,00	0,00
4.13 Erstattung Inv.kosten div. OG aus Nbg.	1.278.600,00	2.230.000,00			
4.2 Rückstellungen	124.300,00	106.800,00	4.2 Rückstellungen	635.300,00	520.000,00
4.21 Rückstellungen für Klärschlamm- entsorgung	124.300,00	106.800,00	4.21 Auflösung von Rückstellungen (Klärschlammversorg. KA Döbata)	635.300,00	520.000,00
5. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren	4.898.800,00	2.513.400,00	5. Andere Verbindlichkeiten:	167.400,00	79.000,00
50. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten	4.850.000,00	2.300.000,00	50. Verbindlichkeiten aus L+L	167.400,00	79.000,00
51. Rückzahlung Tilgung Darl. Photovoltaik	15.300,00	23.400,00	51. Verbindlichkeiten an den Einrichtungs- träger	0,00	0,00
52. Rückzahlung Tilgung Darl. Wasser	33.500,00	0,00			
52. Zinslose Landesdarlehen	0,00	180.000,00			
53. Landeszuschuss	0,00	10.000,00			
6. Bilanzgewinn:	0,00	0,00	6. Bilanzverlust:	3.600,00	187.300,00
60. Jahresgewinn	0,00	0,00	60. Jahresverlust	3.600,00	187.300,00
	11.629.100,00	11.492.900,00		11.629.100,00	11.492.900,00

Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Abwasserbeseitigung

Investitionsplan I/2026			
Sachkonto	Bezeichnung	Gesamt Voranschlag I/2026	Gesamt Voranschlag I/2025
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
01120000	Datenverarbeitungs-Software - Fibu, Anlabu, Mawi - Ant. Kanal	32.500,00	57.500,00
01320300	Baukostenzuschuss Oberflächenwasser (BKZ KA Esterau-Rupbachtal an VGW Diez)	25.000,00	40.000,00
03101000	Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	2.500,00	2.500,00
		5.000,00	15.000,00
II. Sachanlagen			
- Abwasserreinigungsanlagen			
04321000	Kläranlage Dörsbachtal - Photovoltaikanlage	9.075.600,00	8.880.800,00
		70.000,00	70.000,00
- Abwassersammelanlagen			
04733000	Pumpenanlagen und Hebewerke	50.000,00	60.000,00
		0,00	0,00
04735400	Hausanschlüsse - MW	10.000,00	20.000,00
04736400	Hausanschlüsse - SW	20.000,00	20.000,00
04737400	Hausanschlüsse - RW	20.000,00	20.000,00
- Betriebs- und Geschäftsausstattung			
07111000	Fuhrpark	169.500,00	106.000,00
08212000	Betriebs- und Lagerausstattung - Ersatzteilverh.	129.000,00	66.000,00
08213000	Werkzeuge und Geräte	11.000,00	13.000,00
08216000	Laboreinrichtungen	22.000,00	22.000,00
		0,00	0,00
08221000	Büromaschinen und Büroeinrichtungen (PC etc.) und IT-Sicherheit	5.000,00	5.000,00
08240000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.500,00	0,00
- Anlagen im Bau - Kläranlagen			
09622400	Rüb Bremberg-West - Notfall-Schieber	2.524.000,00	1.582.400,00
09623200	Kläranlage Dörsbachtal - Sandwäscher	0,00	10.000,00
09634000	Kläranlage Dörsbachtal - 5 Schaltschranke	0,00	0,00
09674100	Kläranlage Dörsbachtal - Umbau Klärschlammvererdung	1.420.000,00	360.000,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
09660900	Kläranlage Hasenbachtal - Rechenanlage	0,00	228.000,00
09660300	Kläranlage Niederneisen Notstromaggregat	0,00	28.500,00
09679900	Kläranlage Niederneisen Umbau Rotopass	0,00	316.000,00
		389.500,00	48.500,00
09671700	Kläranlage Niederneisen PV Speicher mit Energiemanagement, Notstromaggr. DB Niederneisen, Auslasskanal Rückstauklappe	48.500,00	48.500,00

Ersatz Citroen AirCross KA Döbata, Traktor KA Ndn.

u.a. Aufsitzrasenmäher

Diverse

Merkposten

Merkposten, Ausführung 2027
ab 2026 siehe Kto. 09679900

Kostenschätzung

Investitionsplan I/2026

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamt Voranschlag I/2026	Gesamt Voranschlag I/2025
09671700	Niedermosen, Umstrukturierung Auslasskanal	0,00	42.400,00
09660400	Flacht/Holzheim - Erneuerung Vereinigungsschacht (50% Ant. VG Diez)		19.000,00
09660800	Potentialstudie/Zukunftskonzept	0,00	60.000,00
09661000	Massnahmen aus Potentialstudie	600.000,00	120.000,00 1. Phase
09661100	Stromaggregate	50.000,00	50.000,00
	Einspeisepunkte für Notstromaggregat	16.000,00	0,00
		6.262.100,00	7.062.400,00
09629700	Allendorf, Nbg. Südlich der Taunusstraße	10.000,00	10.000,00
09648300	Berghausen, Erschließung Nbg. Auf dem Kreuz	435.000,00	435.000,00
09648400	Berndroth, Erschließung Nbg. Nördlich der Taunusstr.	0,00	0,00
09650000	Bremberg, Brückenerneuerung - L322 - Rupbachbrücke - in Richtung Bremberg	25.000,00	25.000,00
	Bremberg, B-Plan Am Schäferstriesch	0,00	0,00
09670500	Burgschwalbach, Nbg. Feldstraße	493.000,00	493.000,00
09670600	Burgschwalbach, Schöne Aussicht (Gertesheck)	72.000,00	72.000,00
-	Burgschwalbach, Zum Burgblick	0,00	0,00
09600000	Div. Ortsgemeinden, unvorgesehene Baumaßnahmen	300.000,00	300.000,00
09680500	Div. Ortsgemeinden, Kanalsanierungen mittels Schlauchliner 2026	520.000,00	660.000,00
09645000	Ebertshausen, Außengebiet südlich Ortslage bis RÜB	0,00	0,00
09648500	Ebertshausen, Teilerneuerung Ortsdurchfahrt (Unterdorfstraße)	0,00	0,00
09673400	Flacht, NBG Vorderer Borndell II	472.000,00	472.000,00
-	Flacht, Gewerbegebiet	0,00	0,00
09649200	Gutenacker, In der Neuwies - Verlängerung NW-Kanal	45.000,00	45.000,00
09670900	Hahnstätten, Kanalarbeiten Kiga Pustelbume	12.000,00	12.000,00
09671000	Hahnstätten, Ringstraße (L320)	63.400,00	63.400,00
09672500	Hahnstätten, Auf dem Pitzberg	450.000,00	0,00
09672900	Hahnstätten, Löhweg inkl. Teilstück Ringstraße	0,00	476.000,00
09673000	Hahnstätten, Nbg. Rechts dem Netzbacher Weg	495.000,00	495.000,00
09673500	Hahnstätten, K61 Bahnhofstraße	0,00	167.000,00
09673800	Hahnstätten, Nbg. Hinter der Burg II	150.000,00	0,00
09648700	Herold, Nbg. Mühlweg - 3. BA	376.100,00	376.100,00
09671100	Kaltenholzhausen, Nbg. Auf Zaun/Auf dem kleinen Acker - 1. BA	0,00	0,00
			inkl. Versickerungsbecken

Investitionsplan I/2026

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamt Voranschlag I/2026	Gesamt Voranschlag I/2025
09673900	Kaltenholzhausen, Gewerbegebiet Ost	0,00	1.371.000,00
09640900	Klingelbach, Erneuerung Obere Kirchstraße	237.600,00	170.000,00
09641000	Klingelbach, Erneuerung Gartenstraße	308.400,00	300.000,00
09641100	Klingelbach, Erneuerung Auf dem Bangert	97.800,00	110.000,00
09632800	Kördorf, Erneuerung Rupbachstraße Teilstück	0,00	0,00
09632900	Kördorf, Oberstraße	0,00	0,00
-	Kördorf, Unterstraße	0,00	0,00
09671200	Lohrheim, Schulstraße	194.000,00	150.000,00
-	Lohrheim, Mehrzweckhalle	0,00	0,00
-	Lohrheim, Rinkerstraße	0,00	0,00
09671300	Netzbach, Nbg. Hümes	428.100,00	365.400,00
09671400	Niedermeisen, Auf der Eich u. Volkersbergstraße - Erneuerung	410.000,00	410.000,00
09674000	Niedermeisen, Weg parallel zur B 54	60.500,00	60.500,00
-	Niedermeisen, Nbg. Mensfelder Straße	10.000,00	0,00
09649300	Niedertiefenbach, Nbg. Dreispitz	252.500,00	14.000,00
-	Obermeisen, Gewerbegebiet	0,00	0,00
-	Obermeisen, Nbg. Rabenlai	0,00	0,00
-	Obermeisen, Kaltenbachstr.	344.700,00	0,00
09650100	Reckenroth, Nbg. Taunusblick II	0,00	0,00
09643600	Schönborn, Wiesenstraße - Erneuerung	0,00	0,00
09672000	Zollhaus NW-Kanal B54 / Sommerauweg	0,00	0,00
-	Sonstige Ausleihungen		
013292100	Sonstige Ausleihungen (ab 2021: Klärschlammfondsentschädigung = 0,00 €)	0,00	0,00
	Gesamt-Investitionen	9.108.100,00	8.938.300,00

Verbandsgemeinde Aar-Einrich

Wirtschaftsplan I/2026

Betriebszweig

Energie & Wärme

Wirtschaftsjahr

2026

Wirtschaftsplan I / 2026

für das Wirtschaftsjahr

2026

für den Betriebszweig Energie & Wärme

Inhaltsverzeichnis:

Seite(n)

Beschluss des Wirtschaftsplanes I/2026 des Betriebszweiges Energie & Wärme

A1

Erfolgsplan I/2026

1 - 3

Vermögensplan I/2026

4

Investitionsplan I/2026

5

**über die Festlegung des Wirtschaftsplanes I der Verbandsgemeinde Aar-Einrich
des Betriebszweiges Energie & Wärme
für das Wirtschaftsjahr 2026**

Der Verbandsgemeinderat hat am _____ den beigefügten Wirtschaftsplan I/2026 beschlossen.

Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises,
56130 Bad Ems, als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

Der Wirtschaftsplan I/2026 wird festgesetzt auf:

	<u>Gesamt</u> <u>Plan I</u>	<u>Heizung</u> <u>Hahnstätten</u> <u>Plan I</u>	<u>Photovoltaik & Heizung</u> <u>Katzenelnbogen</u> <u>Plan I</u>
1. im Erfolgsplan:			
Erträge	252.200,00 Euro	144.300,00 Euro	107.900,00 Euro
Aufwendungen	249.800,00 Euro	144.300,00 Euro	105.500,00 Euro
Jahresgewinn(+)/Jahresverlust(-)	(+) 2.400,00 Euro	0,00 Euro	(+) 2.400,00 Euro
2. im Vermögensplan:			
Einnahmen	216.900,00 Euro	128.000,00 Euro	88.900,00 Euro
Ausgaben	216.900,00 Euro	128.000,00 Euro	88.900,00 Euro

Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Energie & Wärme

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto usk	Bezeichnung	53420000		53430000		Summe	53420000		53430000		53420000	53430000
		Heizung Hahnstätten	Photovoltaik und Heizung Katzenelböden	Heizung Hahnstätten	Photovoltaik und Heizung Katzenelböden		Heizung Hahnstätten	Photovoltaik und Heizung Katzenelböden	Heizung Hahnstätten	Photovoltaik und Heizung Katzenelböden		
		Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Gesamt Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	IST 2024 Euro	IST 2024 Euro
1. Umsatzerlöse		249.200,00	142.800,00	259.350,00	110.000,00	259.350,00	106.400,00	149.350,00	110.000,00	171.215,68	105.501,72	
43250300	Erlöse aus sonstigen Geschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275,85	0,00	
43700100	Auflösung der Sonderposten für Inv.zuschüsse	17.900,00	17.900,00	17.900,00	0,00	17.900,00	0,00	17.900,00	0,00	17.862,88	0,00	
43250400	Erlöse aus der Stromerzeugung aus Photovoltaik Kindergarten Mittelfischbach	15.500,00	0,00	15.900,00	0,00	15.900,00	15.500,00	0,00	15.900,00	0,00	12.471,53	
43250400	Erlöse aus der Stromerzeugung aus Photovoltaik Grundschule	16.200,00	0,00	15.700,00	0,00	15.700,00	16.200,00	0,00	15.700,00	0,00	15.050,15	
43250400	Erlöse aus der Stromerzeugung aus Photovoltaik Verwaltungsgebäude	18.500,00	0,00	15.600,00	0,00	15.600,00	18.500,00	0,00	15.600,00	0,00	13.537,62	
43250400	Erlöse aus der Stromerzeugung aus Photovoltaik Realschule	10.400,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	10.400,00	0,00	10.300,00	0,00	4.078,75	
43250400	Erlöse aus der Stromerzeugung aus Photovoltaik - Stromeinspeisung in das Stromnetz der Syna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
43250400	Erlöse aus der Stromerzeugung aus Photovoltaik - Stromeinspeisung in das Stromnetz der Süwag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44290100	Erlöse aus dem Wärmeverkauf der Heizung von VGV und Grundschule	167.200,00	124.900,00	180.450,00	42.300,00	180.450,00	42.300,00	131.450,00	49.000,00	153.076,95	56.321,14	
44123000	Mieten und Pachten - Dachmiete Realschule	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	4.042,53	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
45210000	Aktivierte Eigenleistungen - Personalkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
45220000	Aktivierte Eigenleistungen - Material- und Gemeinkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
45240000	Aktivierte Regiekosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,31	4.042,53	
44123000	Mieten und Pachten - Mieterträge für Parkplatz Verw.gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.042,53	
44191000	Erstattung der Netzeigentümergeinschaft für Konzessionsv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49900100	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,31	0,00	
		249.200,00	142.800,00	259.350,00	106.400,00	259.350,00	106.400,00	149.350,00	110.000,00	171.238,99	109.544,25	
4. Materialaufwand		115.300,00	81.400,00	118.900,00	33.900,00	118.900,00	33.900,00	87.300,00	31.600,00	110.115,62	40.070,22	
52200200	Geräte und Kleinmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52200700	Photovoltaikanlagen - Kosten für Messstellenbetrieb	400,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	468,61	
52200600	Unterhaltung der Heizungsanlage - Kauf von Brennmaterial (Hackschnitzel)	82.500,00	55.800,00	87.700,00	26.700,00	87.700,00	26.700,00	59.300,00	28.400,00	49.063,50	33.687,00	
52200100	Stromkosten	6.900,00	6.900,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	3.343,52	0,00	
52200100	Energiekosten/Gas	9.900,00	9.900,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	36.821,84	0,00	
52200200	Geräte und Kleinmaterial - UH Geräte und Werkzeuge	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
52324000	Unterhaltung Hackschnitzelanlage Schulzentrum - Bereich Aar	5.800,00	5.800,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	17.373,26	0,00	
52324100	Unterhaltung Heizungsanlage VG-Gebäude (Wartung der Hackschnitzelheizung)	6.300,00	0,00	2.300,00	6.300,00	2.300,00	6.300,00	0,00	2.300,00	3.046,47	5.500,61	
52324200	Unterhaltung Photovoltaikanlagen - Wartungsverträge	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	414,00	
52324300	Unterhaltung Erdgaskessel	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	90,00	0,00	
52324400	Unterhaltung Brennstofftransport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52324500	Unterhaltung Biomassekessel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52335000	Unterhaltung Messeinrichtungen (Wärmemengenzähler)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto usk	Bezeichnung	Summe	53420000 Heizung Hahnhsttten	53430000 Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	Summe	53420000 Heizung Hahnhsttten	53430000 Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	53420000 Heizung Hahnhsttten	53430000 Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen
		Voranschlag I/2026 Euro	Voranschlag I/2026 Euro	Voranschlag I/2026 Euro	Voranschlag I/2025 Euro	Voranschlag I/2025 Euro	Voranschlag I/2025 Euro	IST 2024 Euro	IST 2024 Euro
52336000	Unterhaltung Abfallbeseitigung	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	82,75	0,00
52338000	Aufwand für Winterdienst	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	294,28	0,00
52335400	54761.40167 Fremdleistungen für Sonstiges - UH Heizhaus u. UH Holzlage	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Personalaufwand		3.800,00	0,00	3.800,00	3.800,00	0,00	3.800,00	2.000,00	3.556,59
a) Löhne und Gehälter	Vergütungen für Angestellte								
50212200		3.800,00	0,00	3.800,00	3.800,00	0,00	3.800,00	2.000,00	3.556,59
6. Abschreibungen		80.500,00	37.300,00	43.200,00	78.700,00	37.200,00	41.500,00	37.274,37	43.181,19
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	Abschreibungen auf Anlagen der Stromerzeugung	80.500,00	37.300,00	43.200,00	78.700,00	37.200,00	41.500,00	37.274,37	43.181,19
53530000	(Photovoltaik)								
	Abschreibungen auf Anlagen der Wärmeerzeugung (Heizung)								
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		37.600,00	17.900,00	19.700,00	37.350,00	17.250,00	20.100,00	17.630,96	21.722,25
56411000	56411.50039 / 51039 Sachversicherungen und Gebäudeversicherungen	3.800,00	1.400,00	2.400,00	3.300,00	900,00	2.400,00	697,57	2.327,02
	Reisekosten - Fahrtkosten Fremdfahrzeug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden ua.	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
56440500	56440.40001 Bewirkungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56440800	56440.50041 / 51041 Prüfungs- und Beratungskosten	7.700,00	3.900,00	3.800,00	7.700,00	3.900,00	3.800,00	4.800,00	6.300,00
56310000	59301.40265 Büromaterial	200,00	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	0,00	0,00
56150000	Dienst- und Schutzkleidung	200,00	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	0,00	0,00
56190200	59602.40002 Sitzungsgelder	200,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	129,12	129,12
56210000	56210.40000 Mieten und Pachten (Dachmieten Grundschule, Verw.gebäude und Kiga Mittelfischbach und Realschule)	3.900,00	0,00	3.900,00	4.600,00	0,00	4.600,00	0,00	3.905,22
56240000	Kosten Datenverarbeitung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56341000	56341.40000 Fermeidegebuhren	300,00	200,00	100,00	250,00	150,00	100,00	161,32	3,20
56440900	56440.40000 Verwaltungskostenbeitrag	20.700,00	11.800,00	8.900,00	20.000,00	11.500,00	8.500,00	11.744,18	8.944,18
59910000	66100.40224 Außerordentliche Aufwendungen	600,00	300,00	300,00	1.000,00	500,00	500,00	98,77	113,51
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.600,00	800,00	800,00	2.141,66	2.141,66
47990200	47990.10025 / 11025 Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.600,00	800,00	800,00	2.141,66	2.141,66
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		12.600,00	7.700,00	4.900,00	19.500,00	8.400,00	11.100,00	6.359,70	4.955,52
57491000	57491.40000 Zinsen für Darlehen von anderen Betriebszweigen								
57511000	57511.50045 / 51045 Zinsen für Darlehen	12.600,00	7.700,00	4.900,00	19.500,00	8.400,00	11.100,00	6.359,70	4.955,52
57932000	57932.40000 Sonstige Kreditbeschaffungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57990200	65195.40222 Zinsen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		2.400,00	0,00	2.400,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	-1.799,86
11. Steuern		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56710000	56710.40001 Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56720000	56720.40000 Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Jahresergebnis (Jahresverlust - / Jahresgewinn +)		2.400,00	0,00	2.400,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	-1.799,86

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto usk	Bezeichnung	53420000		53430000		Summe		53420000		53430000		53420000		53430000		
		Gesamt	Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	Gesamt	Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	Gesamt	Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	Gesamt	Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	Gesamt	Heizung Hahnstatten
		Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	IST 2024 Euro	IST 2024 Euro	IST 2024 Euro	IST 2024 Euro	
		Gesamt	Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	Gesamt	Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	Gesamt	Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	Gesamt	Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen	Gesamt	Heizung Hahnstatten	Photovoltaik und Heizung Katzeneinbogen
	Zusammenfassung Erfolgsplan	2026 Euro	2026 Euro	2026 Euro	2025 Euro	2025 Euro	2025 Euro	2025 Euro	2025 Euro	2025 Euro	2025 Euro	2024 IST Euro	2024 IST Euro	2024 IST Euro	2024 IST Euro	
	Ertrage - Gesamt	252.200,00	144.300,00	107.900,00	260.950,00	150.150,00	110.800,00	173.380,65	173.380,65	111.685,91	173.380,65	113.485,77	113.485,77	113.485,77	113.485,77	113.485,77
	Aufwendungen - Gesamt	249.800,00	144.300,00	105.500,00	258.250,00	150.150,00	108.100,00	173.380,65	173.380,65	113.485,77	113.485,77	113.485,77	113.485,77	113.485,77	113.485,77	113.485,77
	Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)	2.400,00	0,00	2.400,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00	-1.799,86	0,00	-1.799,86	-1.799,86	-1.799,86	-1.799,86	-1.799,86

Vermögensplan I/2026

Einnahmen	Summe		Aar		Einrich		Summe		Aar		Einrich	
	Voranschlag 2026 I/2026 Euro											
1. Anlagevermögen:	78.700,00	78.700,00	78.700,00	37.200,00	41.500,00	41.500,00	45.000,00	5.000,00	5.000,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00
10. Ordentliche Abschreibungen	78.700,00	78.700,00	78.700,00	37.200,00	41.500,00	41.500,00	45.000,00	5.000,00	5.000,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00
11. Abgangverluste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen:	135.800,00	90.700,00	90.700,00	61.400,00	29.300,00	29.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Forderungen aus L+L	10.200,00	8.500,00	11.900,00	9.800,00	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Forderungen an Einrichtungsträger	125.600,00	82.300,00	78.800,00	51.600,00	27.200,00	27.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Eigenkapital:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	0,00	0,00	0,00
30. Verringerung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonderposten für Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.400,00	9.900,00	9.900,00	21.500,00	21.500,00	21.300,00
40. Zuschuss des Landes für Heizungsanlage (regenerative Energie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	0,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
41. Zuschuss des Bundes für Nahwärmenetz (KW)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	9.900,00	9.900,00	6.600,00	6.600,00	6.400,00
5. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.200,00	94.800,00	94.800,00	27.400,00	27.400,00	22.200,00
50. Verbindlichkeiten gegenüber Einrichtungsträger (Darlehensaufnahme)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.200,00	94.800,00	94.800,00	27.400,00	27.400,00	22.200,00
51. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten KFW-Bank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Bilanzgewinn:	2.400,00	2.400,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60. Jahresgewinn	2.400,00	2.400,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	216.900,00	128.000,00	172.100,00	98.600,00	73.500,00	73.500,00	216.900,00	128.000,00	128.000,00	88.900,00	88.900,00	73.500,00

**Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Energie & Wärme**

Investitionsplan I/2026

Sachkonto	Bezeichnung	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro
<i>II. Sachanlagen</i>			
09635800	Werkzeuge und Geräte Heizungsanlage und Nahwärmenetz Verwaltungsgebäude - Einbau "Back-up Heizung" im VG-Gebäude Katzenelnbogen für die Hackschnitzelheizungsanlage im Verbund VG, Grundschule und Stadthalle	5.000,00 40.000,00	5.000,00 30.000,00
Gesamt-Investitionen		45.000,00	35.000,00

Verbandsgemeinde Aar-Einrich

Wirtschaftsplan I/2026

Betriebszweig

Bauhof

Wirtschaftsjahr

2026

Wirtschaftsplan I/2026

für das Wirtschaftsjahr

2026

für den Betriebszweig Bauhof

Inhaltsverzeichnis:

Seite(n)

Beschluss des Wirtschaftsplanes 1./2026 des Betriebszweiges Bauhof

A1

Erfolgsplan I/2026

1 - 5

Vermögensplan I/2026

6

Investitionsplan I/2026

7

**über die Festlegung des Wirtschaftsplanes I der Verbandsgemeinde Aar-Einrich
des Betriebszweiges Bauhof
für das Wirtschaftsjahr 2026**

Der Verbandsgemeinderat hat am _____ den beigefügten Wirtschaftsplan I/2026 beschlossen.

Die notwendige Genehmigung ist am _____ von der Kreisverwaltung des Rhein-Lahn-Kreises,
56130 Bad Ems, als Aufsichtsbehörde erteilt worden.

Der Wirtschaftsplan I/2026 wird festgesetzt auf:

<u>1. im Erfolgsplan:</u>	<u>Plan I</u>
Erträge	333.100,00 Euro
Aufwendungen	331.800,00 Euro
Jahresgewinn(+)/Jahresverlust(-)	(+) 1.300,00 Euro
<u>2. im Vermögensplan:</u>	
Einnahmen	202.300,00 Euro
Ausgaben	202.300,00 Euro

**Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Bauhof**

Erfolgsplan I/2026 in EUR

		2026	2025	2024
Sachkonto	USK	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	IST 2024 Euro
1. Umsatzerlöse				
	44250. 10080	285.300,00	277.800,00	0,00
	44250500	249.800,00	218.500,00	0,00
	44250600	0,00	1.900,00	0,00
	44250900	0,00	0,00	0,00
	46290100	0,00	20.500,00	0,00
	46290100	35.500,00	36.900,00	0,00
2. Erhöhung od. Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen				
		0,00	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen				
		0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge				
	46113000	0,00	0,00	0,00
	46290400	0,00	0,00	0,00
	48100000	47.800,00	0,00	0,00
	49900400	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme Erträge		333.100,00	277.800,00	0,00
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
	52100000	19.500,00	0,00	0,00
	52110000	10.500,00	11.200,00	0,00

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto		USK	Bezeichnung	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	IST 2024 Euro
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
	52260000	52260. 40000	Aufwendungen für Strom	0,00	0,00	0,00
	52350000	52350. 50224	Fahrzeugunterhaltung Aar-Einrich	6.000,00	5.300,00	0,00
	52352000	52352. 40001	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	2.500,00	3.500,00	0,00
	52360000	52360. 50215	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	500,00	0,00	0,00
	52380000	52380. 40000	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	1.000,00	0,00
	52380000	- -	GwG und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.100,00	0,00
	52441000	52442. 40000	Werkzeuge und Kleingeräte	1.000,00	1.000,00	0,00
	52442000	52470. 40000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
	52470000	52470. 40000	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter						
	50212200	50212. 50178	Vergütungen für Beschäftigte	185.600,00	174.900,00	0,00
	50291000	50291. 40000	Vergütungen für Sonstige (Aushilfen)	0,00	0,00	0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung						
	50212200	50212. 50179	Vergütungen für Beschäftigte Private KV - Anteil KV u. PV	0,00	0,00	0,00
	50321200	50321. 50184	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	9.500,00	9.100,00	0,00
	50421200	50421. 50188	SV-Beiträge für Beschäftigte	29.900,00	20.300,00	0,00
	50421300	50421. 50189	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.900,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens und auf Sachanlagen						
	53810000		Abschreibungen auf Fahrzeuge	21.000,00	20.100,00	0,00
				226.900,00	204.300,00	0,00
				185.600,00	174.900,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				9.500,00	9.100,00	0,00
				29.900,00	20.300,00	0,00
				1.900,00	0,00	0,00
				21.000,00	20.100,00	0,00
				21.000,00	20.100,00	0,00
						0,00

Erfolgsplan I/2026 in EUR

		2026	2025	2024
Sachkonto	USK	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	IST 2024 Euro
53850000				0,00
53920000				0,00
	Bezeichnung			
	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Außerplanmäßige Abschreibungen Sachanlagen			
	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	41.400,00	27.600,00	0,00
56120000	56120. 50227	1.700,00	900,00	0,00
56130000	45130. 50228	300,00	500,00	0,00
56150000	56150. 50231	1.100,00	1.100,00	0,00
56190200	56190. 50232	0,00	0,00	0,00
56190300	56190. 50233	200,00	200,00	0,00
56210000	56210. 50233	4.800,00	4.800,00	0,00
56240000	56240. 50234	1.800,00	1.300,00	0,00
56253000	56253. 50235	0,00	0,00	0,00
56290400	56290. 50237	500,00	500,00	0,00
56310000	56310. 50238	100,00	300,00	0,00
56329000	56329. 40000	200,00	700,00	0,00
56339000	56339. 40000	100,00	900,00	0,00
56341000	56341. 40000	200,00	0,00	0,00
56411000	56411. 50244	800,00	0,00	0,00
56412000	56412. 50245	2.800,00	1.400,00	0,00
56420000	56420. 50246	0,00	0,00	0,00
56491000	56491. 40000	6.900,00	7.200,00	0,00
56512000	56512. 40000	0,00	0,00	0,00

Erfolgsplan I/2026 in EUR

		2026	2025	2024
Sachkonto	USK	Voranschlag I/2026 Euro	Voranschlag I/2025 Euro	IST 2024 Euro
Bezeichnung				
56512200	56512. 40001	0,00	0,00	0,00
Restbuchwert der beweglichen Vermögensgegenstände (keine GWG's)				
56552000	56552. 50259	0,00	0,00	0,00
Pauschalwertberichtigung				
56991000	56991. 40000	0,00	0,00	0,00
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Bewirtung / Repräsentationen				
56992000	56992. 40000	4.800,00	4.800,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten				
58100000	58100. 00000			0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Fremdeinsatz - Personal, Maschinen, km-Abrechnung (Werke intern)				
		6.700,00	2.500,00	0,00
Fremdeinsatz - (Werke intern) - Personal				
		6.400,00	0,00	0,00
Fremdeinsatz - (Werke intern) - Maschinen				
		2.000,00	500,00	0,00
Fremdeinsatz - (Werke intern) - km-Abrechnung				
				0,00
9. Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00
47990200	47990. 10106	0,00	0,00	0,00
Zinserträge für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb				
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.000,00	0,00	0,00
57491000	57491. 40000	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen für Darlehen von anderen Betriebszweigen des Eigenbetriebes				
57511000	57511. 50265	1.100,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an Banken				
57990200	57990. 50266	900,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen für Verrechnungskonto Kasse/Eigenbetrieb				

Erfolgsplan I/2026 in EUR

Sachkonto		USK	Bezeichnung	2026	2025	2024
				Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	IST 2024 Euro
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				1.300,00	2.700,00	0,00
15. außerordentliche Erträge				0,00	0,00	0,00
49900100	49900.	10107	Außerordentlicher Ertrag - mit PK -	0,00	0,00	0,00
49900100	49900.	10108	Außerordentlicher Ertrag - ohne PK-	0,00	0,00	0,00
16. außerordentliche Aufwendungen				0,00	0,00	0,00
59910000	59910.	00000	Außerordentliche Aufwendungen - 19 %	0,00	0,00	0,00
17. außerordentliches Ergebnis				0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag				0,00	0,00	0,00
56710000	56710.	40001	Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
56720000	56720.	50260	Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige Steuern				0,00	500,00	0,00
56810000	56810.	50261	Grundsteuer	0,00	0,00	0,00
56820000	56820.	50262	Kraftfahrzeugsteuer	500,00	500,00	0,00
20. Jahresergebnis (Jahresverlust -/ Jahresgewinn +)				1.300,00	2.200,00	0,00
Zusammenfassung Erfolgsplan				Voranschlag 2026	Voranschlag 2025	IST 2024
Erträge - Gesamt				333.100,00	277.800,00	0,00
Aufwendungen - Gesamt				331.800,00	275.600,00	0,00
Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)				1.300,00	2.200,00	0,00

**Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich
Bauhof**

Vermögensplan I/2026

Einnahmen	Ausgaben		Voranschlag 2025 I/2025 Euro		Voranschlag 2026 I/2026 Euro		Voranschlag 2025 I/2025 Euro	
	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro	Voranschlag 2026 I/2026 Euro	Voranschlag 2025 I/2025 Euro
1. Anlagevermögen:	21.000,00	20.100,00	172.000,00	84.100,00	172.000,00	84.100,00	172.000,00	84.100,00
10. Ordentliche Abschreibungen	21.000,00	20.100,00	172.000,00	84.100,00	172.000,00	84.100,00	172.000,00	84.100,00
11. Abgangsverluste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen:	0,00							
20. Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Forderungen an Einrichtungsträger Verr.kto. VG-Kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Eigenkapital:	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Verringerung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Stammkapital aus Wasser für Bauhof	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonderposten für Empfangene Ertrags- zuschüsse	0,00							
42. Erstattung Investitionskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren	180.000,00	0,00	30.300,00	38.200,00	30.300,00	38.200,00	30.300,00	38.200,00
50. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten (Darlehensaufnahme)	180.000,00	0,00	30.300,00	38.200,00	30.300,00	38.200,00	30.300,00	38.200,00
6. Bilanzgewinn:	1.300,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60. Jahresgewinn	1.300,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>202.300,00</u>	<u>122.300,00</u>	<u>202.300,00</u>	<u>122.300,00</u>	<u>202.300,00</u>	<u>122.300,00</u>	<u>202.300,00</u>	<u>122.300,00</u>

Verbandsgemeindewerke Aar-Einrich

Bauhof

Investitionsplan I/2026			
Sachkonto	Bezeichnung	Gesamt Voranschlag I/2026	Gesamt Voranschlag I/2025
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
01120000	Datenverarbeitungs-Software (EDV-Kosten, versch. Programme - Anteil Bauhof)	3.000,00	10.000,00
		3.000,00	10.000,00
II. Sachanlagen			
	- Betriebs- und Geschäftsausstattung	169.000,00	74.100,00
		169.000,00	74.100,00
	Fuhrpark	156.000,00	57.800,00
08212000	Betriebsausstattung - Werkstatt- und Lagereinrichtung	0,00	0,00
08213000	Betriebsausstattung - Werkzeuge und Geräte	5.000,00	7.300,00
08221000	Geschäftsausstattung Büromöbel	1.000,00	0,00
08222000	Geschäftsausstattung Büromaschinen	1.000,00	3.000,00
08240000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (250,01 - 800,00 €)	2.000,00	2.000,00
	Tablets f. Arbeitsberichte	4.000,00	4.000,00
	- Anlagen im Bau - allgemein	0,00	0,00
09600000	Anlagen im Bau	0,00	0,00
Gesamt-Investitionen		172.000,00	84.100,00

Ersatzbeschaffung: Bus und Bagger,
Neuanschaffung: Tieflader und Kfz-Anhänger

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2026

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. Abweichung vom Soll)
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2026	für das laufende Wirtschaftsjahr 2025	tatsächliche Besetzung am 30.06.2025	
Werke - Verwaltung					
	12	1	1	1	50 % Wasser, 50 % Kanal
	11	1	1	1	50 % Wasser, 50 % Kanal
	9b	1	1	0	50 % Wasser, 50 % Kanal
	9a	1	1	1	60 % Wasser, 40 % Kanal
	9a	1	1	1	50 % Wasser, 50 % Kanal
	9a	1	1	1	50 % Wasser, 50 % Kanal
	8	1	1	1	50 % Wasser, 50 % Kanal
	9a	1	1	0,95	50 % Wasser, 50 % Kanal
	6	1	1	0,62	50 % Wasser, 50 % Kanal
z.Zt. nicht besetzt Organisation bei Finanzabt.	6	0	0	0	50 % Wasser, 50 % Kanal
	6	1	1	0,5	50 % Wasser, 50 % Kanal
	6	0,5	0,5	0	50 % Wasser, 50 % Kanal
Wasserversorgung					
	9c	1	1	1	100 % Wasser tatsächlich besetzt mit Entgeltgruppe 10
	9a	1	1	1	100 % Wasser
	6	1	1	1	100 % Wasser
	6	1	1	1	100 % Wasser
	6	1	1	1	100 % Wasser

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. Abweichung vom Soll)
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2026	für das laufende Wirtschaftsjahr 2025	tatsächliche Besetzung am 30.06.2025	
	6	1	1	1	100 % Wasser
	6	1	1	1	100 % Wasser
Abwasserbeseitigung					
	9c	1	1	1	100 % Kanal tatsächlich besetzt mit Entgeltgruppe 10
	9c	1	1	1	100 % Kanal
	7	1	1	1	100 % Kanal
	6	1	1	1	100 % Kanal
	6	1	1	1	100 % Kanal
	6	1	1	1	100 % Kanal
	6	1	1	1	100 % Kanal
	6	1	1	1	100 % Kanal
	6	1	1	1	100 % Kanal
	2	1	1	0	63 % Kanal, 37 % Wasser
Bauhof					
	7	1	1	1	100 % Bauhof
	6	1	1	1	100 % Bauhof
	6	1	1	0	100 % Bauhof
	6	1	1	0	100 % Bauhof