

Wirtschaftsplan 2026

des Eigenbetriebes

Abwasserwerk Mittelahr

der

Verbandsgemeinde Altenahr

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
1. Beschluss	1
2. Erfolgsplan	2
3. Vermögensplan	11
4. Investitionsplan	14
5. Investitionsprogramm	23
6. Finanzplan	32
7. Stelleplan	35

Beschluss

des Verbandsgemeinderates über die Feststellung des Wirtschaftsplans 2026 des Eigenbetriebes „Abwasserwerk Mittelahr“ der Verbandsgemeinde Altenahr für das Wirtschaftsjahr

2026

Der Werkausschuss empfiehlt dem Verbandsgemeinderat aufgrund des § 2 Abs. 2 Nr. 1 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) Rheinland-Pfalz vom 05.10.1999 am 16. Dez. 2025 den beiliegenden Wirtschaftsplan 2026 mit den

1. im Erfolgsplan veranschlagten

Erträge	4.229 TEUR
Aufwendungen	4.228 TEUR
Jahresgewinn	1 TEUR

2. im Vermögensplan veranschlagten

Einnahmen	17.895 TEUR
Ausgaben	17.895 TEUR

zu beschließen.

2

Erfolgsplan

Kontenbezeichnung	2026	2025	Rechnungs- ergebnis 2024
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse			
10. Schmutzwassergebühren und Beiträge			
100. Schmutzwassergebühren	1.254	1.197	1.176
101. Grundgebühren nach Einwohnergleichwerten	455	460	455
102. Grundgebühren Weinbau	37	36	37
11. wiederkehrender Beitrag			
111. wiederkehrende Beiträge Niederschlagswasser	620	614	617
112. wiederkehrender Beiträge Schmutzwasser	535	530	535
12. Abwasserabgabe	3	3	2
13. laufende Entgelte der Straßenbaulastträger			
131 Land / Kreis	15	25	15
132 Ortsgemeinden	338	338	278
14. Erstattung des Kostenanteils Außengebietsentwässerung	5	5	5
15. Erträge aus der Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	500	522	520
16. Erträge aus der Auflösung Sonderposten Flut	350	324	127
17. Gebühren Grubenentleerungen	22	26	21
18. Zuweisung des Landes für lfd. Zwecke	35	102	230
19. Nebenerlöse, periodenfremde Umsatzerlöse	0	0	0
Summe 1	4.169	4.182	4.018
2. andere aktivierte Eigenleistungen	60	60	3
3. Gesamtsumme	4.229	4.242	4.021

Erfolgsplan 2026

6

Kontenbezeichnung	2026	2025	Rechnungs- ergebnis 2024
	TEUR	TEUR	TEUR
4. Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe			
40. Abwasserabgabe	59	56	56
41. Unterhaltung der Anlagen			
410. Unterhaltung Kläranlagen	105	110	97
411. Unterhaltung Kanäle	100	150	19
412. Unterhaltung Pumpwerke und Regenrückhaltebecken	45	45	46
413. Unterhaltung Fahrzeuge	20	20	19
42. Fäkalschlammensorgung aus Hauskläranlagen und Klärschlammensorgung			
420. Grubenentleerungen	20	20	17
421. Klärschlammensorgung	60	70	59
43. Bezug von Strom, Wasser, Gas			
430. Strombezug	130	120	170
431. Wasserbezug	3	3	3
44. Betriebskostenumlage Abwasserzweckverband "Untere Ahr"	159	117	164
45. Betriebskostenumlage "Erftverband"	62	52	62
46. Betriebskostenumlage "Gemeinde Grafschaft"	9	9	9
48. Aufbereitungs- und Hilfsstoffe, Sonstiges	4	4	4
Summe 4	776	776	725

Kontenbezeichnung	2026	2025	2024
	TEUR	TEUR	TEUR
5. <u>Rohertrag</u>	3.453	3.466	3.296
6. <u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	0	0	0
7. <u>sonstige ordentliche Erträge</u>	0	0	0
8. <u>neutrale Erträge</u>	0	0	0
Summe 6 - 8	0	0	0
9. <u>Löhne und Gehälter</u>	653	587	547
10. <u>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>	220	198	184
11. <u>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</u>	2.225	2.244	2.090
12. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	40	42	33
13. <u>sonstige betriebliche Aufwendungen</u>			
130. Verwaltungskostenbeitrag	178	157	170
131. sonstiger Aufwand der Verwaltung			
1310. Kosten Prüfung Jahresabschluss und Kalkulation	21	26	27
1311. Kostenanteil Wasserzählerablesung	20	20	19
1312. Datenverarbeitung	40	40	40
1313. Mieten	8	8	8
Zwischensumme	3.405	3.322	3.118

Kontenbezeichnung	2026	2025	Rechnungs- ergebnis 2024
	TEUR	TEUR	TEUR
Übertrag	3.405	3.322	3.118
1314. Reisekosten	2	2	1
1315. Fortbildungskosten	20	30	7
1316. Sitzungsgelder	1	1	1
1317. Bürobedarf, Zeitschriften u. a.	2	2	1
1318. sonstige Aufwendungen	4	3	2
132. sonstiger Aufwand des Betriebes			
1320. Gebühren und Beiträge	5	5	3
1321. Versicherungen	6	6	6
1322. Telefongebühren	3	4	2
1323. Arbeitskleidung	2	2	2
1324. sonstige Aufwendungen	2	2	0
133. neutraler und periodenfremder Aufwand	0	0	118
Aufwendungen insgesamt, Summe 4, 9 - 13	4.228	4.155	3.986
14. Jahresgewinn/verlust	1	87	35

Vermögensplan

Mittelherkunft	Planansatz	Planansatz
	2026 TEUR	2025 TEUR
<u>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</u>		
1. <u>Anlagevermögen</u>		
10 Abschreibungen	2.225	2.244
2. <u>Umlaufvermögen</u>		
20. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
200 Einmalige Beiträge der Grundstückseinleiter	30	70
201 Überhänge aus einmaligen Beiträgen der Grund- stückseinleiter (Vorjahre)	0	0
3. Forderungen an Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde		
30 Investitionskostenanteile für die Straßenoberflächenent- wässerung	0	8
31 Überhänge aus Investitionskostenanteilen der Straßenbaulast träger (Vorjahre)	0	0
4. Jahresergebnis (Gewinn)	1	87
5. <u>Verbindlichkeiten/Zuschüsse</u>		
50 Verbindlichkeiten gegenüber dem Land Rheinland-Pfalz (zinslose Darlehen)	105	105
51 Zuweisungen für Investitionen	14.142	16.792
52 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Neuaufnahme von Darlehen)	1.392	1.178
Gesamtsumme	17.895	20.484

Investitionsplan

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Planansatz 2026	Landes- darlehen/ Zuschüsse 2026	Entwässerungs- beiträge 2026	Investitions- kostenanteile 2026	Eigen finanzierung 2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>Wiederaufbau der Abwasseranlagen nach der Flutkatastrophe</u>					
1. Wiederaufbau Ortskanalisation Ahrbrück	480	480	0	0	0
2. Wiederaufbau Ortskanalisation Altenahr	1.000	1.000	0	0	0
3. Wiederaufbau Ortskanalisation Dernau	1.500	1.500	0	0	0
4. Wiederaufbau Ortskanalisation Hönningen	100	100	0	0	0
5. Wiederaufbau Ortskanalisation Kesseling	100	100	0	0	0
6. Wiederaufbau Ortskanalisation Kirchsahr	100	100	0	0	0
7. Wiederaufbau Ortskanalisation Mayschoß	1.200	1.200	0	0	0
8. Wiederaufbau Ortskanalisation Rech	350	350	0	0	0
9. Wiederaufbau der Abwasserreinigung	1.000	1.000	0	0	0
10. Wiederaufbau der Verbindungssammler Ahrtal	500	500	0	0	0
11. Wiederaufbau der Verbindungssammler im Sahrtal und Liersbachtal	400	400	0	0	0
12. Wiederaufbau der Sonderbauwerke	1.000	1.000	0	0	0
Zwischensumme	7.730	7.730	0	0	0

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Planansatz 2026	Landes- darlehen/ Zuschüsse 2026	Entwässerungs- beiträge 2026	Investitions- kostenanteile 2026	Eigen finanzierung 2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Übertrag	7.730	7.730	0	0	0
13. Anschluss an die Kläranlage Dämpelfeld	2.500	2.500	0	0	0
14. Anschluss an die Kläranlage Sinzig	1.000	1.000	0	0	0
15. Rückbau Kläranlage Altenahr	1.072	1.072	0	0	0
16. Rückbau Kläranlage Mayschoß	588	588	0	0	0
17. Rückbau Verbindungssammler Mittelahr	100	100	0	0	0
18. Wiederaufbau Ortskanalisation Berg	100	100	0	0	0
19. Wiederaufbau Ortskanalisation Heckenbach	100	100	0	0	0
20. Wiederaufbau Ortskanalisation Kalenborn	100	100	0	0	0
21. Wiederaufbau Ortskanalisation Lind	100	100	0	0	0
22. Wiederaufbau Verbindungssammmler Kesselinger Tal	100	100	0	0	0
Zwischensumme	13.490	13.490	0	0	0

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Planansatz 2026	Landes- darlehen/ Zuschüsse 2026	Entwässerungs- beiträge 2026	Investitions- kostenanteile 2026	Eigen finanzierung 2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Übertrag	13.490	13.490	0	0	0
Ortsgemeinde Ahrbrück					
23. Konversationsmaßnahme Brohl Wellpappe, 2. Bauabschnitt	50	0	0	0	50
24. Hirschbachstraße, Karl- Kaufmann- Weg, Rochusstraße und Am Kindergarten	100	0	0	0	100
Ortsgemeinde Altenahr					
25. Beseitigung nicht flutbedingter Schäden im Zuge der Wiederherstellung der Kanalisation	190	103	0	0	87
26. Neubaugebiet Kreuzberg "Im roten Feld"	50	0	0	0	50
Ortsgemeinde Dernau					
27. Beseitigung nicht flutbedingter Schäden im Zuge der Wiederherstellung der Kanalisation	140	76	0	0	64
Ortsgemeinde Hönningen					
28. Flächenkanalisation Neubaugebiet "Tüschenbach"	50	0	0	0	50
Ortsgemeinde Kalenborn					
29. Kanalisation Planungsgebiet Bauhof Kalenborn	25	0	0	0	25
Zwischensumme	14.095	13.669	0	0	426

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Planansatz 2026	Landes- darlehen/ Zuschüsse 2026	Entwässerungs- beiträge 2026	Investitions- kostenanteile 2026	Eigen finanzierung 2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Übertrag	14.095	13.669	0	0	426
Ortsgemeinde Kesseling					
30. Flächenkanalisation "Unter dem Dorf" (nördlicher Teil)	250	0	30	0	220
Ortsgemeinde Mayschoß					
31. Beseitigung nicht flutbedingter Schäden im Zuge der Wiederherstellung der Kanalisation	675	368	0	0	307
sonstige Investitionen					
32. Sanierung Kläranlage Lind	120	0	0	0	120
33. Neubau Abwasserdruckleitung Lind - Ahrbrück	150	105	0	0	45
34. Investitionen an Abwasserreinigungs- anlagen	60	0	0	0	60
35. Investitionen an Abwasser- sammlungsanlagen	140	0	0	0	140
36. Herstellen von Hausanschlüssen im öffentlichen Verkehrsraum	50	0	0	0	50
37. Betriebs- und Geschäftsausstattung für Betrieb und Verwaltung	75	0	0	0	75
38. Baukostenzuschuss an den AZV Untere Ahr	449	0	0	0	449
Gesamtsumme	16.064	14.142	30	0	1.892

Investitionsprogramm

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Planansatz 2027	Planansatz 2028	Planansatz 2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>Wiederaufbau der Abwasseranlagen nach der Flutkatastrophe</u>					
1. Wiederaufbau Ortskanalisation Ahrbrück	625	480	500	500	500
2. Wiederaufbau Ortskanalisation Altenahr	1.000	1.000	500	500	500
3. Wiederaufbau Ortskanalisation Dernau	800	1.500	500	500	500
4. Wiederaufbau Ortskanalisation Hönningen	300	100	300	300	300
5. Wiederaufbau Ortskanalisation Kesseling	300	100	300	300	300
6. Wiederaufbau Ortskanalisation Kirchsahr	280	100	200	200	200
7. Wiederaufbau Ortskanalisation Mayschoß	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
8. Wiederaufbau Ortskanalisation Rech	500	350	500	500	500
9. Wiederaufbau der Abwasserreinigung	850	1.000	1.000	1.000	1.000
10. Wiederaufbau der Verbindungssammler Ahrtal	1.000	500	500	500	500
Zwischensumme	6.855	6.330	5.500	5.500	5.500

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Planansatz 2027	Planansatz 2028	Planansatz 2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Übertrag	6.855	6.330	5.500	5.500	5.500
11. Wiederaufbau der Verbindungssammler im Sahrtal	150	400	300	300	300
12. Wiederaufbau der Sonderbauwerke	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
13. Anschluss an die Kläranlage Dümpeifeld	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14. Anschluss an die Kläranlage Sinzig	1.000	1.000	500	500	500
15. Rückbau Kläranlage Altenahr	2.066	1.072	0	0	0
16. Rückbau Kläranlage Mayschoß	839	588	0	0	0
17. Rückbau Verbindungssammler Mittelahr	1.000	100	1.000	1.000	1.000
18. Wiederaufbau Ortskanalisation Berg	100	100	100	100	100
19. Wiederaufbau Ortskanalisation Heckenbach	100	100	100	100	100
20. Wiederaufbau Ortskanalisation Kalenborn	100	100	100	100	100
21. Wiederaufbau Ortskanalisation Lind	100	100	100	100	100
22. Wiederaufbau Verbindungssammler Kesselinger Tal	100	100	100	100	100
Zwischensumme	16.110	13.490	11.300	11.300	5.800

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Planansatz 2027	Planansatz 2028	Planansatz 2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Übertrag	16.110	13.490	11.300	11.300	5.800
Ortsgemeinde Ahrbrück					
23. Konversationsmaßnahme Brohl Wellpappe, 1. Bauabschnitt (Birkenweg)	300	0	0	0	0
24. Konversationsmaßnahme Brohl Wellpappe, 2. Bauabschnitt	0	50	0	0	0
25. Entwässerung Ermlandstraße, Hirschbachstraße, Karl-Kaufmann-Weg,	100	100	925	0	0
Ortsgemeinde Altenahr					
26. Neubaugebiet Kreuzberg "Im roten Feld"	0	50	680	0	0
28. Beseitigung nicht flutbedingter Schäden im Zuge der Wiederherstellung der Kanalisation	190	190	0	0	0
Ortsgemeinde Dernau					
29. Beseitigung nicht flutbedingter Schäden im Zuge der Wiederherstellung der Kanalisation	140	140	0	0	0
Ortsgemeinde Hönningen					
30. Flächenkanalisation Neubaugebiet "Tüschenbach"	0	50	470	0	0
Ortsgemeinde Kalenborn					
31. Kanalisation Planungsgebiet Bauhof Kalenborn	0	25	0	0	0
Zwischensumme	16.840	14.095	13.375	11.300	5.800

Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Planansatz 2025	Planansatz 2026	Planansatz 2027	Planansatz 2028	Planansatz 2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Übertrag	16.840	14.095	13.375	11.300	5.800
Ortsgemeinde Kesseling					
32. Flächenkanalisation "Unter dem Dorf" (nördlicher Teil)	300	250	0	0	0
Ortsgemeinde Mayschoß					
33. Beseitigung nicht flutbedingter Schäden im Zuge der Wiederherstellung der Kanalisation	675	675	0	0	0
sonstige Investitionen					
34. Sanierung Kläranlage Lind	120	120	0	0	0
35. Neubau Abwasserdruckleitung Lind - Ahrbrück	150	150	1.000	670	0
36. Investitionen an Abwasser- reinigungsanlagen	120	60	30	30	30
37. Investitionen an Abwasser- sammlungsanlagen	140	140	50	50	50
38. Herstellen von Hausanschlüssen im öffentlichen Verkehrsraum	50	50	50	50	50
39. Betriebs- und Geschäftsausstattung für Betrieb und Verwaltung	75	75	30	30	30
40. Baukostenzuschuss Kläranlage Dümpelfeld	0	0	240	240	240
41. Baukostenzuschuss an den AZV Untere Ahr	210	449	892	874	728
Gesamtsumme	18.680	16.064	15.667	13.244	6.928

Finanzplan

Finanzplan 2025 - 2029

Mittelherkunft	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
1. <u>Anlagevermögen</u>					
10 Abschreibungen	2.244	2.225	2.225	2.225	2.225
2. <u>Umlaufvermögen</u>					
20 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
200 einmalige Beiträge der Grundstückseinleiter	70	30	440	0	0
201 Überhänge aus einmaligen Beiträgen der Grundstückseinleiter (Vorjahre)	0	0	0	0	0
30 Forderungen an Ortsgemeinden der Verbandsgemeinde					
Investitionskostenanteil für die Straßenoberflächen- entwässerung	8	0	65	0	0
31 Überhänge aus Investitionskostenanteilen der Straßen oberflächenentwässerung (Vorjahre)	0	0	0	0	0
4. <u>Jahresergebnis (Gewinn)</u>	87	1	0	0	0
5. <u>Forderungen an das Land Rheinland-Pfalz (zinslose Darlehen)</u>	105	105	868	637	168
6. <u>Zuweisungen für Investitionen</u>	16.792	14.142	11.300	11.300	5.800
7. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitutten (Neuaufnahme von Darlehen)</u>	1.178	1.392	2.604	950	612
8. <u>Gesamtsumme</u>	20.484	17.895	17.502	15.112	8.805

Stellenplan 2026

Bezeichnung	Entgeltgruppe	für das Haushaltsjahr 2026	für das Haushaltsvorjahr		Bemerkungen
			Soll 2025	ist am 30.06.2025	
<u>Kaufmännische Verwaltung</u>					
Tarifbeschäftigte/r	E 11	1,28	1,28	1,28	0,38 kw ab 01.01.2027
Tarifbeschäftigte/r	E 9b	1	2	1	
Tarifbeschäftigte/r	E 9a	0,5	0,5	0,5	
Tarifbeschäftigte/r	E 8	0,38	0	0	zusätzlicher Personalbedarf ab 01.11.2025 (befristet bis 2030)
Tarifbeschäftigte/r	E 6	0,5	0,5	0,5	
<u>Technische Verwaltung</u>					
Tarifbeschäftigte/r	E 12	1	1	1	
Tarifbeschäftigte/r	E 11	1	1	1	
Tarifbeschäftigte/r	E 11	1	0	0	zusätzlicher Personalbedarf (befristet bis 2030)
<u>Anlagenbetriebe</u>					
Tarifbeschäftigte/r	E 9a	1	1	1	
Tarifbeschäftigte/r	E 7	1	1	1	
Tarifbeschäftigte/r	E 6	1	1	1	