



Gudensberg



Felsberg



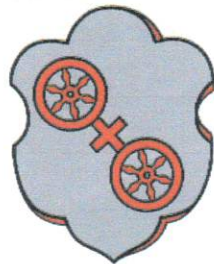
Niedenstein



Borken

Wirtschaftsplan 2024

Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar - Homberg



Körperschaft des öffentlichen Rechts



Malsfeld



Frielendorf



Knüllwald



Wabern



Edermünde

Satzung**des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar- Homberg über die Feststellung des Wirtschaftsplanes 2024**

Auf Grund §§ 25 ff. der Satzung des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg in der Fassung vom 2. April 1996, zuletzt geändert am 11.12.2018 in Verbindung mit den §§11 ff. des Hess. Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 21.03.2005 (GVBl. I S. 218, 224) hat die Verbandsversammlung am **11.12.2023 in Edermünde**

folgende Satzung über die Feststellung des Wirtschaftsplanes 2024 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird im

Erfolgsplan	in der Einnahme auf	11.132.415 €
	und in der Ausgabe auf	11.132.415 €

und im

Vermögensplan	in der Einnahme auf	11.110.000 €
	und in der Ausgabe auf	11.110.000 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist, wird auf **8.863.929 €** festgesetzt. Davon entfallen auf die

a) Neuaufnahme von Darlehen	8.770.929 €
b) Bereitstellung von Darlehensmitteln durch die Verbandsmitglieder gemäß § 35 Abs. 2 der Verbandssatzung	93.000 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im laufenden Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **2.000.000 €** festgesetzt.

§ 5

- (1) Die Verbandsmitglieder führen als Grundbeitrag nach § 31 der Verbandssatzung das Aufkommen an Gebühren für den Wasserverbrauch an den Wasserverband ab.
- (2) Die als Grundbeitrag abzuführenden Benutzungsgebühren betragen für alle Verbandsmitglieder einheitlich für die Zeit vom **1. Januar 2024 bis 30. Juni 2024** netto **2,30 €/m³** bzw. brutto (einschl. 7% Umsatzsteuer) **2,46 €/m³** und vom **1. Juli 2024 bis 31. Dezember 2024** netto **2,70 €/m³** bzw. brutto (einschl. 7% Umsatzsteuer) **2,88 €/m³**.

§ 6

Die Verbandsmitglieder haben im Wirtschaftsjahr 2024 gemäß § 35 Abs. 2 der Verbandssatzung **20%** der Aufwendungen für die Sanierung der Wasserversorgungsleitungen in den Ortsnetzen durch die Bereitstellung von Darlehensmitteln zu finanzieren. Im Gesamtbetrag der im § 2 aufgeführten Kredite sind diese Darlehensmittel enthalten. Die von den Verbandsmitgliedern gemäß § 35 Abs. 2 der Verbandssatzung bereitgestellten Darlehensmittel sind in vier gleichen Jahresraten zurückzuzahlen.

§ 7

Es gilt die von der Verbandsversammlung am 11.12.2023 beschlossene Stellenübersicht.

Hartmut Spogat
Verbandsvorsteher

Vermögensplan

2024

Vermögensplan 2024

	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2024 Euro	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2023 Euro
A. Deckungsmittel (Mittelherkunft)		
1. 1.1 Zuführung zum Eigenkapital durch Verbands- mitglieder	300.000	300.000
1.2 Zuführung aus der Übernahme von Ortsnetzen	-	-
1.3 Zuführung der Ergebnisse Erfolgsplan	-	42.684
2. Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.200.000	2.100.000
3. 3.1 Korrekturposten anderer, nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben (siehe Seite 8)	- 43.929	- 31.979
3.2 Auflösung Sonderposten	- 210.000	- 210.000
4. Baukostenzuschüsse		
4.1 von Dritten		
4.2 von Verbandsmitgliedern	-	230.000
5. Andere Zuschüsse (zu B 1.1.2 a)	-	-
6. Kredite		
6.1 von Verbandsmitgliedern gemäß § 35 Abs. 2 der Verbandssatzung - 20% von Summe B 1.1.6	93.000	247.000
6.2 von Dritten		
6.2.1 Neuaufnahme von Kommunaldarlehen	8.770.929	9.182.295
zu übertragen	11.110.000	11.860.000

Vermögensplan 2024

B. Ausgaben (Mittelverwendung)**1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für die Wasserversorgung**

1.1 Erweiterung und Sanierung der Verbandsanlagen

1.1.1 Konzept 2030

a) FL Wbh Batzenberg - Fritzlar, 4. BA, Singlis-Uttershausen	2.040.000	
b) FL Wbh Batzenberg - Fritzlar, 5. BA, Fritzlar Am Spieß	225.000	
c) Sanierung Wbh Hassel, 2. BA, Nachträge	150.000	
d) WW Remsfeld, 1. BA, Sanierung Wasserkammer 1	950.000	
e) Neubau Wbh Holzhausen/Hahn, 1. BA, Planung	200.000	
f) FL WW Kirchberg - Wbh Kammerberg, 3. BA	1.400.000	
g) FL PW Wabern - PW Obervorschütz, 2. BA	1.740.000	
h) Portfolioanalyse Pumpwerke	65.000	

1.1.2 Netzerneuerung / Ertüchtigung Anlagen

a) Anschlussleitung Hülsa	590.000	
b) Anschlussleitung Niedervorschütz	650.000	

Zwischensumme (1.1.1 + 1.1.2)

8.010.000 8.545.000

1.1.3 Übernahme von überörtl. Anlagen

-

1.1.4 Übernahme von Ortsnetzen

-

1.1.5 Übernahme wassertechnische Anlagen

-

1.1.6 Ortsnetz-Ausbauten und -Sanierungen

	Erweiterung	Sanierung
a) Borken	-	-
b) Edermünde	-	-
c) Felsberg	-	-
d) Frielendorf	-	-
e) Fritzlar	-	160.000
f) Gudensberg	-	-
g) Homberg	-	175.000
h) Knüllwald	-	-
i) Malsfeld	-	20.000
j) Niedenstein	-	-
k) Wabern	-	110.000
	-	465.000

465.000 1.465.000

1.2.1 a) Kfz-Beschaffung Kombi

115.000

115.000 100.000

1.2.2 Wasserzähler-Beschaffung

a) Großwasserzähler

60.000

60.000 60.000

zu übertragen

8.650.000 10.170.000

Seite 6

Vermögensplan 2024

	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2024 Euro	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2023 Euro
Übertrag	11.110.000	11.860.000
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplanes	11.110.000	11.860.000

Vermögensplan 2024

	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2024 Euro	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2023 Euro
Übertrag	8.650.000	10.170.000
1.2.3 Ausbau der Leitstellentechnik und EDV-Anlage	200.000	15.000
1.2.4 Bestandsplan-Digitalisierung	10.000	25.000
1.2.5 Ersatzbeschaffung von Werkzeugen u. Pumpen	150.000	150.000
1.2.6 Ergänzungsbeschaffung techn. Gerät	50.000	50.000
1.2.7 Digitale Schließanlage	100.000	-
Zwischensumme	9.160.000	10.410.000
2. Tilgung von Krediten		
2.1 Tilgungsleistungen aufgrund von Zins- und Tilgungsplänen		
2.1.1 für Kredite, die von Verbandsmitgliedern gewährt worden sind	250.000	250.000
2.1.2 a) für Kredite, die bis zum 31.12.23 aufgenommen worden sind	1.700.000	1.200.000
b) die im Wj. 2024 aufgenommen werden	-	-
Zwischensumme	1.950.000	1.450.000
Summe der Ausgaben des Vermögensplanes	11.110.000	11.860.000

Ausgaben für verschiedene Vorhaben des Teils B sind gegenseitig deckungsfähig (§ 17 Absatz 8 Hessisches Eigenbetriebsgesetz (EigBGes)).

Seite 8

Indirekter "Cash flow" zum Vermögenplan

- 1. Überführung Jahresergebnis laut Erfolgsplan (Vermögensplan Seite 4 Teil A Nr. 1.3) 0,00
- 2. Abschreibungen laut Erfolgsplan (Vermögensplan Seite 4 Teil A Nr. 2) 2.200.000,00

- 3. 3.1 Korrekturposten anderer, nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben des Erfolgsplanes (Vermögensplan Seite 4 Teil A Nr 3.1)

Nicht zahlungswirksame Erträge:

a) 043150 Löschwasser S. 12	-98.900,00
b) 043950 Auflösung Ertragszuschüsse S. 14	-40.000,00
c) 043915 HA Bestandsveränderungen S. 14	0,00
d) 051000 Aktivierte Eigenleistungen S. 14	-40.000,00
e) 058000 Spülwasser S. 15	-30.000,00

Nicht zahlungswirksame Aufwendungen

f) xxxx12 Spülwasser S. 16-18 siehe unten	41.000,00
g) 069200 Wertberichtigungen Forderungen S. 26	15.000,00
h) 069300 Aufwand Anlagenabgang S. 26	50,00
i) 069000 Ausbuchung Forderungen S. 26	10.000,00
j) 099900 Löschwasser S. 31	98.921,50

bereinigtes Ergebnis

"indirekter" Cashflow

-43.928,50

Summe zu f) Konto	Planansatz
091012	6.000,00
091112	5.000,00
091212	1.000,00
093012	2.500,00
093212	1.500,00
093412	2.000,00
093612	2.000,00
093812	500,00
094012	1.000,00
094212	5.000,00
094412	500,00
094612	2.000,00
096012	2.000,00
097012	10.000,00
Σ	41.000,00

- 3.2 Auflösung Sonderposten (Vermögensplan Seite 4 Teil A Nr. 3.2) -210.000,00

E r f o l g s p l a n

2 0 2 4

**Planansatz - Gewinn- und Verlustrechnung
des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Frittlar - Homberg für
das Wirtschaftsjahr 2024**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
<u>1. Umsatzerlöse</u>	10.751.215	9.702.955	8.757.026,15
a) Wasserverkauf	10.101.825	9.054.625	8.053.365,04
b) Sonstige Erlöse	609.390	608.330	666.830,11
c) Auflösung Ertragszuschüsse	40.000	40.000	36.831,00
<u>2. Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</u>	0	0	120.282,20
<u>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	40.000	40.000	31.668,96
<u>4. Sonstige betriebliche Erträge</u>	340.200	340.200	355.942,42
a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	210.000	210.000	218.541,67
b) übrige Erträge	130.200	130.200	137.400,75
<u>5. Materialaufwand</u>	-3.376.500	-3.472.350	-3.066.756,00
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.844.100	-2.018.150	-1.457.009,67
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.532.400	-1.454.200	-1.609.746,33
<u>6. Personalaufwand</u>	-3.304.000	-3.005.000	-2.830.565,28
a) Löhne und Gehälter	-2.532.000	-2.294.000	-2.173.337,51
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	-772.000	-711.000	-657.227,77
<u>7. Abschreibungen</u>	-2.200.000	-2.100.000	-2.080.167,68
<u>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	-977.863	-886.021	-814.670,87
<u>9. Erträge aus Beteiligungen</u>	0	0	0,00
<u>10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	1.000	1.000	905,15
<u>11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	-1.258.052	-562.100	-511.283,38
<u>12. Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit</u>	16.000	58.684	-37.618,33
<u>13. Außerordentliche Aufwendungen</u>	0	0	0,00
<u>14. Steuern</u>	-16.000	-16.000	-14.499,16
a) Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0,50
b) Sonstige Steuern	-16.000	-16.000	-14.499,66
<u>JAHRESERGEBNIS:</u>	0	42.684	-52.117,49

Gewinn- und Verlustrechnung**1. Umsatzerlöse****a) Wasserverkauf**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
043130 Umsatzerlöse VG Haarhausen	1.625.000	1.548.000	1.133.139,80
043131 Umsatzerlöse VG Haarhausen (Abgrenz.Wasser)			-4.427,40
043132 Umsatzerlöse Fritzlar - Kern	1.275.000	1.118.000	979.339,60
043133 Umsatzerlöse Fritzlar - Kern (Abgrenz.Wasser)			
043134 Umsatzerlöse VG Remsfeld	550.000	215.000	404.126,80
043135 Umsatzerlöse VG Remsfeld (Abgrenz.Wasser)			443,40
043136 Umsatzerlöse Homberg-Kern	1.000.000	860.000	761.015,00
043137 Umsatzerlöse Homberg-Kern (Abgrenz.Wasser)			-187,60
043138 Umsatzerlöse Wabern-Kernort	350.000	322.500	250.526,00
043139 Umsatzerlöse Wabern-Kernort (Abgrenz.Wasser)			-5.704,00
043140 Umsatzerlöse Niedenstein-Kern	225.000	193.500	176.210,00
043141 Umsatzerlöse Niedenstein-Kern (Abgrenz.Wasser)			1.608,00
043142 Umsatzerlöse VG Kirchberg	2.125.000	1.978.000	1.538.288,60
043143 Umsatzerlöse VG Kirchberg (Abgrenz. Wasser)			-9.960,60
043144 Umsatzerlöse VG Knüll	100.000	96.750	76.420,80
043145 Umsatzerlöse VG Knüll (Abgrenz. Wasser)			1.505,60
043146 Umsatzerlöse VG Felsberg	875.000	752.500	673.026,60
043147 Umsatzerlöse VG Felsberg (Abgrenz. Wasser)			892,00
043150 Wasserertrag Löschwasser	98.900	92.450	86.000,00
<u>Summe Trinkwasser an Endverbraucher</u>	8.223.900	7.176.700	6.062.262,60
043231 Umsatzerlöse WL Haarhausen	1.125	1.125	966,75
043232 Umsatzerlöse WL Gudensberg	195.000	195.000	190.758,75
043233 Umsatzerlöse WL Dillich	7.500	7.500	5.244,00
043243 Umsatzerlöse WL Kirchberg	28.800	28.800	22.588,11
043250 Umsatzerlöse WL Baunatal	869.250	869.250	831.850,40
043251 Umsatzerlöse WL Knw.-Ellingshausen	5.250	5.250	5.042,10
043253 Umsatzerlöse WL VW Baunatal	208.000	208.000	406.090,10
043254 Umsatzerlöse WL Melsungen	231.000	231.000	210.513,10
<u>Summe Trinkwasser an Weiterverteiler</u>	1.545.925	1.545.925	1.673.053,31
043301 Umsatzerlöse Grundgebühren (Wasserzähler)	320.000	320.000	304.929,13
043302 Umsatzerlöse Grundgebühren (nur Standrohre)	10.000	10.000	10.283,00
043303 Umsatzerlöse Grundgebühren (Abgrenz. Wasser)	2.000	2.000	2.837,00
<u>Summe Grundgebühren und Zählermiete</u>	332.000	332.000	318.049,13
<u>Umsatzerlöse Wasserverkauf - INSGESAMT -</u>	10.101.825	9.054.625	8.053.365,04

Den kalkulierten Umsatzerlösen liegen folgende Wasserabgabemengen zugrunde:Endverbraucher:

	2024 m³	2023 m³	2022 m³
Kernstadt Fritzlar	510.000	520.000	489.672
Kernstadt Homberg	400.000	400.000	386.944
Kernstadt Niedenstein	90.000	90.000	88.909
Kernort Wabern	140.000	150.000	122.411
Gruppe Haarhausen	650.000	720.000	566.650
Gruppe Remsfeld	220.000	100.000	204.007
Gruppe Kirchberg	850.000	920.000	773.507
Gruppe Knüll	40.000	45.000	39.439
Gruppe Felsberg	350.000	350.000	336.984

Summe Trinkwasser an Endverbraucher:

<u>3.250.000</u>	<u>3.295.000</u>	<u>3.008.523</u>
------------------	------------------	------------------

Weiterverteiler:

	2024 m³	2023 m³	2022 m³
Haarhausen	4.500	4.500	3.867
Dillich	30.000	30.000	20.976
WV Kirchberg	90.000	90.000	79.146
Baunatal	915.000	915.000	875.632
Ellingshausen	7.500	7.500	7.203
Gudensberg	260.000	260.000	254.345
VW Baunatal	160.000	160.000	312.377
Melsungen	330.000	330.000	300.733

Summe Trinkwasser Weiterverteiler:

<u>1.797.000</u>	<u>1.797.000</u>	<u>1.854.279</u>
------------------	------------------	------------------

Löschwasser

Löschwassereinsatz

	2024 m³	2023 m³	2022 m³
Löschwassereinsatz	43.000	43.000	43.000

Summe Löschwasser:

<u>43.000</u>	<u>43.000</u>	<u>43.000</u>
---------------	---------------	---------------

Summe Trinkwasser - Insgesamt -

<u>5.090.000</u>	<u>5.135.000</u>	<u>4.905.802</u>
------------------	------------------	------------------

Gewinn- und Verlustrechnung**b) sonstige Erlöse**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
043901 Umsatzerlöse Hausanschlüsse	0	0	0,00
043902 Umsatzerlöse Materialverkauf	90.000	90.000	43.690,85
043903 Umsatzerlöse Schadenersatz-Leistungen	5.000	5.000	4.455,72
043904 Umsatzerlöse Zählerreparaturen	500	500	0,00
043905 Umsatzerlöse Rohrbruchsuche	0	0	0,00
043906 Umsatzerlöse HA-Reparaturen	500.000	500.000	608.522,26
043907 Umsatzerlöse Rohrbruchsuche Dritte	0	0	0,00
043908 Umsatzerlöse Sonstige 7%	5.000	5.000	1.617,38
043909 Umsatzerlöse Sonstige 19%	3.000	2.000	2.701,46
052000 Sonstige Erträge	3.090	3.030	3.090,00
052001 Sonstige Erträge Miete Lembacher Höhe	2.800	2.800	2.752,44
Summe sonstige Erlöse	609.390	608.330	666.830,11

c) Auflösung Ertragszuschüsse

043950/2 Erträge BKZ - Auflösung	40.000	40.000	36.831,00
Summe Auflösung Ertragszuschüsse	40.000	40.000	36.831,00

Summe gesamt Umsatzerlöse

10.751.215	9.702.955	8.757.026,15
-------------------	------------------	---------------------

2. Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

043915 HA - Bau - Bestandveränderungen	0	0	120.282,20
Summe Erhöh. o. Vermind. des Bestandes an fertigen & unfertigen Erzeugnissen:	0	0	120.282,20

3. Andere aktivierte Eigenleistungen

051000 Aktivierte Eigenleistungen	40.000	40.000	31.668,96
Summe andere aktivierte Eigenleistungen:	40.000	40.000	31.668,96

Gewinn- und Verlustrechnung**4. Sonstige betriebliche Erträge****a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse**

059600/1 Erträge aus Auflösung von Sonderposten

Summe Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten für Investitionszuschüsse**b) übrige Erträge**

052000 Sonstige Ertrag 0% Umsatzsteuer

052001 Sonstige Erträge 19% Umsatzsteuer

052000.1 Miet- und Pachterträge

053000 Erträge aus Anlagenabgang

053001 Anlagenabgänge Sachanlagen

053200 Versicherungsentschädigungen

053300 Erträge Auflösung Wertberichtigung v. Forderungen

058000 Sonstige Erträge (Spülwasser)

059100 Erträge aus Beteiligungen

059300 Außerordentliche Erträge (Zuwendung Dritter)

059302 Außerordentliche Erträge (Erstattungen § 92HwG)

059303 Erlöse Mahngebühren

059305 Erlöse Schrottverkauf

059306 Erlöse Schrottverkauf §13b UStG

059500 sonstige Erträge (Bereitstellung Zählerdaten)

059501 Erträge Auflösung von Rückstellungen

059800 sonstige Erträge (Periodenfremd)

059801 Investitionszuschüsse

059802 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen

059803 Sonstige Erträge 7%

059804 Sonstige Erträge periodenfremd

059805 Verrechnete sonstige Sachbezüge 19%

059806 Verrechnete sonstige Sachbezüge 0%

Summe übrige Erträge**Summe sonstige betriebliche Erträge:**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
	210.000	210.000	218.541,67
	210.000	210.000	218.541,67
	0	0	0,00
	0	0	0,00
			0,00
	5.000	5.000	0,00
	0	0	13.172,47
	15.000	15.000	6.979,50
	0	0	0,00
	30.000	30.000	25.615,81
	0	0	0,00
	0	0	0,00
	0	0	0,00
	5.000	5.000	5.347,97
	0	0	0,00
	500	500	192,00
	40.000	40.000	37.044,31
	0	0	0,00
	30.000	30.000	34.655,61
	0	0	6.000,00
	100	100	43,71
	500	500	509,89
	0	0	5.201,51
	3.500	3.500	2.301,67
	600	600	336,30
	130.200	130.200	137.400,75
	340.200	340.200	355.942,42

Gewinn- und Verlustrechnung**5. Materialaufwand****a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
060300 Materialeinsatz	60.000	100.000	14.891,40
059316 Skonto 16% Vorsteuer	0	0	0,00
059319 Skontoerträge	-50.000	-25.000	-41.026,39
090100 Verwaltung (Energie)	0	0	0,00
090303 Hausanschlüsse Material	0	0	0,00
090400 Zentrale Homberg (Energiebezug Strom)	2.500	2.000	1.854,85
090401 Zentrale Homberg (Energiekosten Gas)	20.000	25.000	11.785,42
090403 Zentrale Homberg (Material)	5.000	5.000	846,84
091000 WW Haarhausen (Energiebezug Strom)	350.000	400.000	273.222,24
091001 WW Haarhausen (Brenn- und Treibstoffe)	500	500	83,06
091003 WW Haarhausen (Material)	10.000	10.000	1.608,39
091012 WW Haarhausen (Filtermaterial, Spülwasser)	6.000	6.000	5.090,88
091100 WW Remsfeld (Energiebezug Strom)	280.000	320.000	212.853,79
091101 WW Remsfeld (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
091103 WW Remsfeld (Material)	10.000	10.000	8.883,88
091112 WW Remsfeld (Filtermaterial, Spülwasser)	5.000	5.000	1.243,39
091200 WW Kirchberg (Energiebezug Strom)	560.000	560.000	503.292,74
091201 WW Kirchberg (Brenn- und Treibstoffe)	500	500	243,53
091203 WW Kirchberg (Material)	6.000	5.000	5.465,70
091212 WW Kirchberg (Filtermaterial, Spülwasser)	1.000	1.000	750,00
091400 Br. Geismar/Züschchen (Energiebezug)	0	0	0,00
091403 Br. Geismar/Züschchen (Material)	0	0	335,86
091412 Br. Geismar/Züschchen (Filtermaterial, Spülwasser)	0	0	0,00
091505 Wasserbezug Baunatal	0	0	0,00
092000 Quellenanlagen (Energiebezug Strom)	0	0	0,00
092001 Quellenanlagen (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
092003 Quellenanlagen (Material)	0	0	0,00
092012 Quellenanlagen (Filtermaterial, Spülwasser)	0	0	0,00
093001 VG Haarhausen/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093003 VG Haarhausen/ON (Material)	16.000	15.000	14.795,51
093012 VG Haarhausen/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	2.500	1.500	2.127,90
Zwischensumme 1 Aufwand RHB-Stoffe:	1.285.000	1.441.500	1.018.348,99

Gewinn- und Verlustrechnung

5. Materialaufwand

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
093103 VG Haarhausen/HA (Material)	500	500	0,00
093200 Fritzlar/ON (Energiebezug)	0	0	0,00
093201 Fritzlar/ON (Brenn- und Treibstoffe)	100	150	66,39
093203 Fritzlar/ON (Material)	10.000	20.000	2.938,30
093212 Fritzlar/ON (Filtermaterial und Spülwasser)	1.500	1.000	909,30
093301 Fritzlar HA (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093303 Fritzlar HA (Material)	0	0	0,00
093400 VG Remsfeld/ON (Energiebezug)	0	0	0,00
093401 VG Remsfeld/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093403 VG Remsfeld/ON (Material)	15.000	15.000	7.720,40
093412 VG Remsfeld/ON (Spülwasser)	2.000	3.000	812,10
093501 VG Remsfeld HA (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093503 VG Remsfeld HA (Material)	0	0	0,00
093512 VG Remsfeld HA (Spülwasser)	0	0	0,00
093600 VG Remsfeld HA (Energiebezug)	0	0	0,00
093601 Homberg/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093603 Homberg/ON (Material)	25.000	10.000	19.066,87
093612 Homberg/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	2.000	2.000	1.170,90
093701 Homberg HA (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093703 Homberg HA (Material)	0	0	0,00
093801 Wabern/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093803 Wabern/ON (Material)	5.000	5.000	2.233,86
093812 Wabern/ON (Filtermaterial,Spülwasser)	500	500	351,90
093901 Wabern HA (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093903 Wabern HA (Material)	0	0	0,00
094001 Niedenstein/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
094003 Niedenstein/ON (Material)	10.000	5.000	8.109,28
094012 Niedenstein/ON (Filtermaterial,Spülwasser)	1.000	1.000	346,20
Zwischensumme 2 Aufwand RHB-Stoffe:	72.600	63.150	43.725,50

Gewinn- und Verlustrechnung

5. Materialaufwand

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
090304 Hausanschlüsse (Fremdleistungen)	350.000	240.000	329.300,89
090404 Zentrale Homberg (Fremdleistungen)	25.000	20.000	22.425,62
091004 WW Haarhausen (Fremdleistungen)	140.000	140.000	102.289,20
091009 WW Haarhausen (Wasseruntersuchungen)	6.000	5.000	6.029,00
091104 WW Remsfeld (Fremdleistungen)	85.000	70.000	81.523,90
091109 WW Remsfeld (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	3.584,00
091204 WW Kirchberg (Fremdleistungen)	30.000	15.000	24.894,21
091209 WW Kirchberg (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	2.939,00
091404 Br. Geismar/Züschchen (Fremdleistungen)	0	0	1.466,90
091409 Br. Geismar/Züschchen (Wasseruntersuchungen)	0	0	850,00
091598 Durchleitungsentgelte	67.200	100.000	131.198,34
092004 Quellanlagen (Fremdleistungen)	500	500	0,00
092009 Quellanlagen (Wasseruntersuchungen)	1.500	1.500	1.273,00
093004 VG Haarhausen/ON (Fremdleistungen)	100.000	100.000	169.683,83
093009 VG Haarhausen/ON (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	4.650,14
093104 VG Haarhausen HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093109 VG Haarhausen HA (Wasseruntersuchungen)	0	0	0,00
093204 Fritzlar/ON (Fremdleistungen)	60.000	60.000	12.202,99
093209 Fritzlar/ON (Wasseruntersuchungen)	1.000	500	762,00
093304 Fritzlar HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093404 VG Remsfeld/ON (Fremdleistungen)	50.000	60.000	32.942,57
093409 VG Remsfeld/ON (Wasseruntersuchungen)	4.000	3.500	3.872,63
093504 VG Remsfeld HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093604 Homberg /ON (Fremdleistungen)	70.000	50.000	68.591,31
093609 Homberg /ON (Wasseruntersuchungen)	500	500	445,00
093704 Homberg HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093804 Wabern/ON (Fremdleistungen)	30.000	30.000	16.244,62
093809 Wabern /ON (Wasseruntersuchungen)	1.000	500	859,00
Zwischensumme 1 bezogene Leistungen:	1.036.700	912.000	1.018.028,15

Gewinn- und Verlustrechnung**5. Materialaufwand**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
093904 Wabern HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094004 Niedenstein /ON (Fremdleistungen)	60.000	35.000	50.027,24
094009 Niedenstein /ON (Wasseruntersuchungen)	1.500	1.000	1.187,00
094104 Niedenstein HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094204 VG Kirchberg /ON (Fremdleistungen)	150.000	150.000	294.066,14
094209 VG Kirchberg /ON (Wasseruntersuchungen)	5.000	3.000	4.502,00
094304 VG Kirchberg HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094404 VG Knüll /ON (Fremdleistungen)	6.000	4.000	4.323,44
094409 VG Knüll /ON (Wasseruntersuchungen)	200	200	146,00
094504 VG Knüll HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094604 VG Felsberg /ON (Fremdleistungen)	60.000	60.000	101.160,96
094609 VG Felsberg /ON (Wasseruntersuchungen)	2.000	2.000	1.171,00
094704 VG Felsberg HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094804 Rohrbruchsuche (Fremdleistungen)	0	0	0,00
096004 Druck-Speicher (Fremdleistungen)	100.000	100.000	75.900,35
096009 Druck-Speicher (Wasseruntersuchungen)	3.000	5.000	2.172,00
097004 Fern-, Anschl.-Ltg. (Fremdleistungen)	100.000	180.000	51.087,60
097009 Fern-, Anschl.-Ltg. (Wasseruntersuchungen)	500	1.000	176,00
099004 Zählerdatenerf. (Fremdleistungen)	7.000	0	5.798,45
099104 Zähler + Messgeräte (Fremdleistungen)	500	1.000	0,00
099188 Zähler + Messgeräte (Frostzähler-Reparaturen)	0	0	0,00
Zwischensumme 2 bezogene Leistungen:	495.700	542.200	591.718,18
Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen (Zw. Summe 1-2):	1.532.400	1.454.200	1.609.746,33
Summe Materialaufwand - Insgesamt:	3.376.500	3.472.350	3.066.756,00

Gewinn- und Verlustrechnung**6. Personalaufwand****a) Löhne und Gehälter**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
061000 Personalkosten -Sammelkonto	0	0	0,00
062000 Personalkosten Arbeiter (Brutto Löhne)	0	0	0,00
062500 Personalkosten Angestellte (Brutto Gehälter)	0	0	0,00
063001 Pauschalsteuer (LSt, KiSt, SoliZu)	0	0	0,00
090129 Verwaltung	700.000	650.000	628.219,64
090329 HA Erstellung	0	0	0,00
090429 Zentrale Homberg	30.000	20.000	20.859,09
090729 Fuhrpark	15.000	10.000	9.734,24
091029 WW Haarhausen	115.000	110.000	101.092,89
091129 WW Remsfeld	75.000	70.000	55.971,40
091229 WW Kirchberg	65.000	60.000	50.582,10
091429 Br. Geismar/Züschchen	0	1.000	0,00
092029 Quellenanlagen	12.000	7.000	6.154,69
093029 VG Haarhausen /ON	125.000	120.000	104.036,23
093129 VG Haarhausen HA	20.000	15.000	11.124,85
093229 Fritzlar /ON	80.000	75.000	73.121,28
093329 Fritzlar HA	30.000	20.000	17.459,83
093429 VG Remsfeld /ON	180.000	170.000	167.557,07
093529 VG Remsfeld HA	30.000	20.000	20.241,04
093629 Homberg /ON	65.000	60.000	44.397,79
093729 Homberg HA	15.000	10.000	9.425,22
093829 Wabern /ON	20.000	15.000	11.122,46
093929 Wabern HA	15.000	7.000	4.635,35
094029 Niedenstein /ON	20.000	15.000	13.592,27
094129 Niedenstein HA	10.000	6.000	5.098,89
094229 VG Kirchberg /ON	115.000	100.000	92.662,43
094329 VG Kirchberg HA	25.000	18.000	16.532,76
Zwischensumme 1 Personalaufwand:	1.762.000	1.579.000	1.463.621,52

Gewinn- und Verlustrechnung**6. Personalaufwand**

094429	VG Knüll ON	
094529	VG Knüll HA	
094629	VG Felsberg ON	
094729	VG Felsberg HA	
094829	Zentrale Rohrbruchsuche	
096029	Druck-Speicher	
097029	Fern-, Anschlussleitung	
099029	Zählerdatenerfassung	
099129	Zähler- und Messgeräte	
099529	Großwasserzähler	
Zwischensumme 2 Personalaufwand:		
Summe Löhne und Gehälter (Zw. Summe 1-2) :		

Planansatz		Jahresrechnung 2022
2024	2023	
15.000	10.000	4.014,92
10.000	5.000	1.854,14
65.000	60.000	57.511,48
20.000	15.000	12.515,45
125.000	120.000	116.038,35
215.000	210.000	210.170,18
85.000	80.000	75.534,77
0	0	0,00
235.000	215.000	232.076,70
0	0	0,00
770.000	715.000	709.715,99
2.532.000	2.294.000	2.173.337,51

Gewinn- und Verlustrechnung

6. Personalaufwand

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
063000 Pers.-Kosten Arbeiter (AG-Anteil Soz.-Versicherung)	0	0	0,00
063002 Sozialaufwand Arbeiter (Umlage 2)	0	0	0,00
063100 Sozialaufwand Angestellte	0	0	0,00
063102 Sozialaufwand Angestellte (Umlage 2)	0	0	0,00
063200 Personalkosten (Berufsgen.,Schwerbeh. Abgaben)	0	0	0,00
064300 Personalkosten (ZVK - Umlage)	0	0	0,00
064400 Freiwillige soziale Aufwendungen	0	0	0,00
090132 Verwaltung (Beiträge Berufsgenossenschaft)	4.000	3.000	1.574,96
090139 Verwaltung (Sozialer Aufwand)	205.000	200.000	185.021,14
090332 HA Erstellung / BG			0,00
090339 HA Erstellung / Sozialer Aufwand			0,00
090432 Zenrale Homberg (BG-Aufwand)	300	200	183,34
090439 Zentrale Homberg (Sozialaufwand)	7.500	7.000	6.170,19
090732 Fuhrpark (Beiträge Berufsgenossenschaft)	200	100	85,56
090739 Fuhrpark (soziale Aufwendungen)	4.000	4.000	2.879,42
091032 WW Haarhausen (Beiträge BG)	1.600	1.500	888,56
091039 WW Haarhausen (sozialer Aufwand)	35.000	30.000	29.903,60
091132 WW Remsfeld (Beiträge BG)	800	1.000	491,95
091139 WW Remsfeld (soziale Aufwendungen)	22.000	18.000	16.556,51
091232 WW Kirchberg (Beiträger BG)	800	1.000	444,59
091239 WW Kirchberg (soziale Aufwendungen)	20.000	16.000	14.962,34
091432 Br. Geismar/Züschen (Beiträger BG)	0	50	0,00
091439 Br. Geismar/Züschen (soziale Aufwendungen)	0	1.000	0,00
Zwischensumme 1 Sozialaufwand:	301.200	282.850	259.162,16

Gewinn- und Verlustrechnung**6. Personalaufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
092032 Quellenlagen (Beiträge BG)	100	100	54,09
092039 Quellenlagen (soziale Aufwendungen)	3.000	3.000	1.820,58
093032 VG Haarhausen /ON (Beiträge BG)	1.600	1.500	914,42
093039 VG Haarhausen /ON (soziale Aufwendungen)	37.000	35.000	30.774,26
093132 VG Haarhausen (Beiträge BG)	200	100	97,78
093139 VG Haarhausen HA (soziale Aufwendungen)	6.000	5.000	3.290,77
093232 Fritzlar /ON (Beiträge BG)	1.050	1.050	642,69
093239 Fritzlar /ON (soziale Aufwendungen)	26.000	25.000	21.629,52
093332 Fritzlar HA (Beiträge BG)	500	200	153,46
093339 Fritzlar HA (soziale Aufwendungen)	8.000	6.000	5.164,68
093432 VG Remsfeld / ON (Beiträge BG)	2.000	2.300	1.472,73
093439 VG Remsfeld /ON (soziale Aufwendungen)	55.000	48.000	49.563,94
093532 VG Remsfeld HA (Beiträge BG)	300	200	177,91
093539 VG Remsfeld HA (soziale Aufwendungen)	7.000	7.000	5.987,37
093632 Homberg /ON (Beiträge BG)	550	500	390,23
093639 Homberg /ON (soziale Aufwendungen)	16.000	14.000	13.133,01
093732 Homberg HA (Beiträge BG)	200	150	82,84
093739 Homberg HA (soziale Aufwendungen)	5.000	4.000	2.788,01
093832 Wabern /ON (Beiträge BG)	200	150	97,76
093839 Wabern /ON (soziale Aufwendungen)	5.000	4.500	3.290,06
093932 Wabern HA (Beiträge BG)	200	100	40,74
093939 Wabern HA (soziale Aufwendungen)	2.300	2.000	1.371,15
094032 Niedenstein /ON (Beiträge BG)	300	300	119,47
094039 Niedenstein /ON (soziale Aufwendungen)	6.000	5.000	4.020,64
094132 Niedenstein HA (Beiträge BG)	150	150	44,82
094139 Niedenstein Ha (soziale Aufwendungen)	2.000	2.000	1.508,27
094232 VG Kirchberg /ON (Beiträge BG)	1.200	1.500	814,45
094239 VG Kirchberg /ON (soziale Aufwendungen)	31.000	27.000	27.409,85
094332 VG Kirchberg HA (Beiträge BG)	300	250	145,31
094339 VG Kirchberg HA (soziale Aufwendungen)	6.000	6.000	4.890,45
094432 VG Knüll /ON (Beiträge BG)	150	150	35,29
094439 VG Knüll /ON (soziale Aufwendungen)	2.500	2.500	1.187,63

Zwischensumme 2 Sozialaufwand:**226.800****204.700****183.114,18**

Gewinn- und Verlustrechnung

6. Personalaufwendungen

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
094532 VG Knüll HA (Beiträge BG)	100	50	16,30
094539 VG Knüll HA (soziale Aufwendungen)	1.000	1.000	548,46
094632 VG Felsberg /ON (Beiträge BG)	1.000	750	505,49
094639 VG Felsberg /ON (soziale Aufwendungen)	21.000	18.000	17.012,09
094732 VG Felsberg HA (Beiträge BG)	300	150	110,00
094739 VG Felsberg HA (soziale Aufwendungen)	5.000	4.500	3.702,11
094832 Zentrale Rohrbruchsuche (Beiträge BG)	1.500	1.500	1.019,91
094839 Zentrale Rohrbruchsuche (soziale Aufwendungen)	40.000	35.500	34.324,53
096032 Druck - Speicher (Beiträge BG)	2.500	2.500	1.847,28
096039 Druck - Speicher (soziale Aufwendungen)	66.000	61.000	62.169,03
097032 Fern-, Anschl.- Ltg. (Beiträge BG)	1.000	1.000	663,91
097039 Fern-, Anschl.- Ltg. (soziale Aufwendungen)	27.000	25.000	22.343,44
099032 Zählerdatenerf. (Beiträge BG)	0	0	0,00
099039 Zählerdatenerf. (soziale Aufwendungen)	0	0	0,00
099132 Zähler- und Messgeräte (Beiträger BG)	2.600	2.500	2.039,82
099139 Zähler und Messgeräte (soziale Aufwendungen)	75.000	70.000	68.649,06
099532 Großwasserzähler (Beiträger BG)	0	0	0,00
099539 Großwasserzähler (soziale Aufwendungen)	0	0	0,00
Zwischensumme 3 Sozialaufwand:	244.000	223.450	214.951,43

Summe soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung (Zw. Summe 1 - 3):

Summe Personalaufwand - Insgesamt:

7. Abschreibungen

065000 Abschreibungen (AfA)	2.200.000	2.100.000	2.080.167,68
Summe Abschreibungen:	2.200.000	2.100.000	2.080.167,68

Gewinn- und Verlustrechnung**Sonstige betriebliche Aufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
059408 Skonto USt 7%	0	0	0,00
068200 Versicherungen	0	0	0,00
069200 Wertberichtigungen Forderungen	15.000	15.000	7.932,78
069300 Aufwand aus Anlagenabgang	50	50	2,00
069800 Sonstige Aufwendungen (Periodenfremd)	80.000	100.000	64.700,63
069801 Sonstige Aufwendungen	0	0	0,00
069900 Ausbuchung Forderungen 7%	10.000	10.000	7.826,53
069901 Ausbuchung Forderungen 0%	3.000	3.000	1.553,85
069903 Ausbuchung Forderungen 16%	0	0	0,00
090102 Verwaltung (Kanalgebühren)	0	0	0,00
090166 Verwaltung (Kosten Geldverkehr)	15.000	13.000	12.331,91
090182 Verwaltung (Versicherungen)	8.500	8.000	8.154,33
090183 Verwaltung (Fremdleistungen)	80.000	50.000	59.801,27
090184 Verwaltung (Bürobedarf)	100.000	90.000	80.704,02
090185 Verwaltung (Postkosten)	35.000	40.000	27.260,45
090187 Verwaltung (Reisekosten)	10.000	10.000	8.369,72
090188 Verwaltung (Prüfkosten Beiträge)	40.000	40.000	33.071,30
090189 Verwaltung (Verbandsversammlung)	1.000	1.000	281,40
090190 Verwaltung (Verbandsvorstand)	1.000	1.000	897,50
090191 Verwaltung (Verbandsvorsteher)	3.600	3.600	3.600,00
090192 Bewirtungskosten	3.000	1.000	2.072,14
090193 Geschenke an Dritte	1.000	200	522,80
090194 Verwaltung (Erstellung Abschluss)	0	0	-1.966,70
090195 Geschenke an Mitarbeiter	500	500	360,00
090196 Spenden	0	0	0,00
090197 Fortbildungskosten	22.000	10.000	9.619,50
090198 Verwaltung (sonstiges)	5.000	7.000	1.700,40
Zwischensumme 1 so. betr. Aufwendungen:	433.650	403.350	328.795,83

Gewinn- und Verlustrechnung**sonstige betriebliche Aufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
090710 Fuhrpark HR-WV 600 T-Roc	6.000	6.000	5.252,09
090711 Fuhrpark HR 2308 (DB - Lkw - verkauft))	0	0	0,00
090712 Fuhrpark HR-WV 6000 T-Roc	5.000	5.000	4.190,91
090713 Fuhrpark HR-WV 1001 T-Roc	5.000	5.000	4.342,99
090714 Fuhrpark HR-WV 8000 T-Roc	5.000	5.000	4.527,39
090715 Fuhrpark HR WV 72 (VW - Transp.)	6.000	5.000	5.466,44
090716 Fuhrpark HR 3108 (Anhänger)	500	500	137,93
090717 Fuhrpark HR-WV 112 (neu ab 2022)	5.000	5.000	1.950,28
090718 Fuhrpark HR WV 200 (VW - Transp.)	8.000	6.000	7.634,48
090719 Fuhrpark HR WV 999	9.000	7.000	7.954,20
090720 Fuhrpark HR WV 78 (VW - Transp.)	7.000	6.000	6.263,75
090721 Fuhrpark HR-WV 7000 VW-Caddy	3.000	3.000	1.612,42
090722 Fuhrpark HR-WV 900 VW-Caddy	5.000	5.000	4.643,65
090723 Fuhrpark HR 2320 (Anhänger)	100	100	56,00
090724 Fuhrpark HR WV 81 (VW - Transp.)	7.000	7.000	6.659,36
090725 Fuhrpark HR WV 1000 (VW - Transp.)	6.000	4.000	4.999,02
090726 Fuhrpark HR WV 3166 (VW - Transp.)	6.000	6.000	5.387,61
090727 Fuhrpark HR WV 400 VW-Caddy	3.000	3.000	9.076,60
090728 Fuhrpark HR WV 76 (Anhänger)	0	0	0,00
090740 Fuhrpark HR WV 110 (Anhänger Notstromaggregat)	2.000	500	1.598,21
090782 Fuhrpark (Vers.)	15.000	15.000	14.625,62
090798 Fuhrpark (sonstiges)	1.000	1.000	870,60
090799 Fahrradleasing	15.000	15.000	8.055,09
091082 WW Haarhausen (Vers.)	15.000	15.000	12.057,78
091085 WW Haarhausen	5.000	4.000	4.261,89
091087 WW Haarhausen (Reisekosten)	0	0	0,00
091095 WW Haarhausen (Abg.)	1.000	2.000	659,39
091098 WW Haarhausen (Sonstiges)	8.000	5.000	7.061,41
Zwischensumme 3 so. betr. Aufwendungen:	148.600	136.100	129.345,11

Gewinn- und Verlustrechnung**8. sonstige betriebliche Aufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
091182 WW Remsfeld (Vers.)	5.000	5.000	4.665,98
091185 WW Remsfeld (Postk.)	100	100	48,00
091195 WW Remsfeld (Abg.)	0	0	0,00
091198 WW Remsfeld (Sonstiges)	5.000	5.000	4.883,86
091282 WW Kirchberg (Vers.)	10.000	10.000	7.619,59
091285 WW Kirchberg (Postk.)	4.000	4.000	3.465,53
091295 WW Kirchberg (Abg.)	500	500	461,59
091298 WW Kirchberg (Sonstiges)	10.000	5.000	13.180,53
091481 Br. Geismar/Züschen (Mieten)	0	0	0,00
091485 Br. Geismar/Züschen (Postk.)	0	600	0,00
091495 Br. Geismar/Züschen (Abg.)	0	0	0,00
091498 Br. Geismar/Züschen (Sonstiges)	0	0	30,56
092081 Quellenanlagen (Mieten)	3.000	3.000	2.291,56
092082 Quellenanlagen (Vers.)	500	500	374,67
092098 Quellenanlagen (Sonstiges)	0	0	0,00
093082 VG Haarhausen /ON (Vers.)	10.000	10.000	8.917,08
093085 VG Haarhausen (Datenverkehr)			
093098 VG Haarhausen /ON (sonstiges)	5.000	4.000	4.389,56
093198 VG Haarhausen HA (sonstiges)	0	0	0,00
093282 Fritzlar /ON (Vers.)	5.000	5.000	4.271,20
093285 Fritzlar /ON (Postk.)	2.000	2.000	1.877,79
093295 Fritzlar /ON (Abg.)	0	0	0,00
093298 Fritzlar /ON (sonstiges)	3.000	2.000	2.619,03
093398 Fritzlar HA (sonstiges)	0	0	0,00
Zwischensumme 4 so. betr. Aufwendungen:	63.100	56.700	59.096,53

Gewinn- und Verlustrechnung**8. sonstige betriebliche Aufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
093482 VG Remsfeld (Vers.)	12.000	12.000	10.715,48
093485 VG Remsfeld (Datenverkehr)			
093495 VG Remsfeld (Abg.)	0	0	0,00
093498 VG Remsfeld (sonstiges)	10.000	5.000	8.548,80
093598 VG Remsfeld HA (sonstiges)	0	0	0,00
093682 Homberg /ON (Vers.)	2.500	2.500	1.985,74
093695 Homberg /ON (Abg.)	0	0	0,00
093698 Homberg /ON (sonstiges)	2.000	2.000	1.807,47
093798 Homberg HA (sonstiges)	0	0	0,00
093882 Wabern /ON (Vers.)	1.000	1.000	674,40
093898 Wabern /ON (sonstiges)	1.500	1.000	1.032,84
093998 Wabern HA (sonstiges)	0	0	0,00
094082 Niedenstein /ON (Vers.)	1.000	1.000	711,87
094098 Niedenstein / ON (sonstiges)	1.000	1.000	774,63
094282 VG Kirchberg /ON (Vers.)	6.000	6.000	5.844,81
094285 VG Kirchberg /ON (Postk.)	0	0	0,00
094298 VG Kirchberg /ON (sonstiges)	4.000	4.000	3.098,52
094398 VG Kirchberg HA (sonstiges)	0	0	0,00
094482 VG Knüll /ON (Vers.)	200	150	149,87
094495 VG Knüll /ON (Abg.)	0	0	0,00
094498 VG Knüll /ON (sonstiges)	1.000	3.000	516,42
094598 VG Knüll HA (sonstiges)	0	0	0,00
094682 VG Felsberg /ON (Vers.)	6.000	6.000	5.095,47
094685 VG Felsberg /ON (Postk.)	2.000	700	1.894,56
094695 VG Felsberg /ON (Abg.)	0	0	0,00
094698 VG Felsberg /ON (sonstiges)	5.000	5.000	4.776,02
094798 VG Felsberg HA (sonstiges)	0	0	0,00
094898 Rohrbruchsuche (Suchgeräte)	0	0	0,00
Zwischensumme 5 so. betr. Aufwendungen:	55.200	50.350	47.626,90

Gewinn- und Verlustrechnung**8. sonstige betriebliche Aufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
096082 Druck-Speicher (Vers.)	15.000	15.000	13.890,04
096085 Druck-Speicher (Postk.)	1.500	1.500	967,30
096095 Druck-Speicher (Abg.)	1.500	1.000	1.100,08
096098 Druck-Speicher (sonstiges)	15.000	15.000	11.549,78
097082 Fern-, Anschl.-Ltg. (Vers.)	6.500	6.500	6.144,54
097085 Fern-, Anschl.-Ltg (Datenverkehr)			
097098 Fern-, Anschl.-Ltg. (sonstiges)	10.292	5.000	14.869,54
099084 Zählerdatenerf. (Bürobedarf)	0	0	0,00
099085 Zählerdatenerf. (Postk.)	28.000	25.000	26.962,89
099087 Zählerdatenerf. (Reisek.)	0	0	0,00
099098 Zählerdatenerf. (sonstiges)	0	0	0,00
099198 Zähler + Messgeräte (sonstiges)	3.500	3.500	1.705,84
099201 Entschädigungen	10.000	10.000	3.979,66
099900 Auflösung Löschwasser	98.921	98.921	92.020,00
099904 Allgemeinverbrauch Arbeitskleidung (sonstiges)	0	0	0,00
Zwischensumme 6 so. betr. Aufwendungen:	190.213	181.421	173.189,67
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:	977.863	886.021	814.670,87

(Zwischensummen 1-6)

Gewinn- und Verlustrechnung**9. Erträge aus Beteiligungen**059100 / 059200 Erträge (Beteiligungen/Genussrechtka.
Gutschrift)**Summe Erträge aus Beteiligungen:****10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

059502 Zinserträge

Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge:**11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

066001 Zinsaufwendungen (Darlehenszinsen)

066002 Zinsaufwendungen (Darl.d.Verbandsmitglieder)

066004 Zinsaufwendungen (ohne Darlehen)

066005 Zinsaufwendungen (Gewerbsteuer)

066910 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Disagio)

Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
	0	0	0,00
Summe Erträge aus Beteiligungen:	0	0	0,00
	1.000	1.000	905,15
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge:	1.000	1.000	905,15
	1.245.952	550.000	505.638,33
	10.000	10.000	5.626,44
	2.000	2.000	0,00
	0	0	0,00
	100	100	18,61
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen:	1.258.052	562.100	511.283,38

12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

16.000

58.684

-37.618,33

13. Außerordentliche Aufwendungen

069802 AO Aufwendungen

Summe Außerordentliche Aufwendungen:

	0	0	0,00
Summe Außerordentliche Aufwendungen:	0	0	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung**14. Steuern***a) Steuern vom Einkommen und Ertrag*

	Planansatz		Jahresrechnung 2022
	2024	2023	
067812 KapEST/ZAST/SoliZu	0	0	0,00
067914 Körperschaftsteuer	0	0	-0,50
067915 Gewerbesteuer	0	0	0,00
Zwischensumme a) Steuern vom Einkommen und Ertrag:	0	0	-0,50

b) Sonstige Steuern

069700 Steuern (sonstige)	0	0	0,00
090494 Zentrale Homberg	5.000	5.000	4.801,08
090775 Fuhrpark	4.000	4.000	3.580,25
091094 WW Haarhausen	1.000	1.000	820,20
091194 WW Remsfeld	3.000	3.000	2.642,21
091294 WW Kirchberg	2.000	2.000	1.807,40
091494 WW Felsberg	0	0	0,00
093294 Fritzlar /ON	0	0	0,00
093494 VG Remsfeld /ON	0	0	0,00
093694 Homberg /ON	0	0	0,00
094494 VG Knüll /ON	0	0	0,00
094694 VG Felsberg /ON	0	0	0,00
096094 Druck-Speicher	1.000	1.000	847,80
097094 Fern-, Anschl.- Ltg.	0	0	0,72
Zwischensumme b):	16.000	16.000	14.499,66

Summe gesamt Steuern:

16.000	16.000	14.499,16
---------------	---------------	------------------

15. Jahresergebnis:

0	42.684	-52.117,49
----------	---------------	-------------------

Stellenplan

2024

Stellenübersicht 2024

Betriebs-/ Organisationsbereich	Entgeltgruppen des TVöD und Anzahl der Beschäftigten															Zu- sam- men	Stellen nach dem Stellen- plan Vj.	Stellen die am 30.06.2023 besetzt waren
	TVöD und Anzahl der Beschäftigten																	
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3			
1. Technik	1			1				1	2,5	4					0,7		10,2	10,2
2. Versorgungsgruppen						1	2		5	15							23	22
3. Elektrotechnik							1		1	2							4	2
4. Kaufm. Verwaltung			1		1				1,7	0,7							10,4	9,7
5. Altersteilzeitstellen mit kw-Vermerk																	0	0
Stellenplan 2024	0	1	1	0	2	0	1	4	10,2	21,7	0	0	0	0	0,7	6	47,6	
Stellenplan 2023	0	1	1	0	2	0	1	4	8,5	7	20,7	0	0	0	0,7	6	46,9	
Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023	0	1	1	0	2	0	1	4	8,5	5	19,7	0	0	0	0,7		43,9	

* nachrichtlich: Ausbildungsstellen Fachkraft für Versorgungstechnik / Elektrotechnik (In der Stellenanzahl ebenfalls nicht berücksichtigt)

Zusammenfassung:

a) Stellen gem. TVöD	47,6
b) zzgl. Auszub. gem. TVAöD	6,0
c) Zusammen	53,6

Erläuterungen und Kostenaufteilung zu Stellenplan 2024

Gliederung	Anzahl Beschäftigte		besetzte Stellen am 30.06.2023	Erläute- rungen
	2024	2023		
Betriebsleiter	1	1	1	1)
Abteilung Technik	9,2	9,2	9,2	1)
Versorgungsgruppen	23,0	23,0	22,0	1) 2)
Elektrotechnik	4,0	4,0	2,0	2)
Verwaltung	10,4	9,7	9,7	3)
Altersteilzeitstellen	0	0	0	
Zusammen	47,6	46,9	43,9	

Erläuterungen:

- 1) Die Aufwendungen werden zu 75 % unter Betriebsaufwand über Betriebsabrechnungsbogen und zu 25 % unter Geschäftsaufwand (901 - Technische und kaufm. Verwaltung) verbucht.
- 2) Die Verteilung erfolgt auf Kostenstellen nach Ablauf des Wirtschaftsjahres.
Verteilungsmaßstab sind die von den Beschäftigten aufzustellenden Arbeitsnachweise (ausgewerteter Durchschnitt von 5 aufeinanderfolgenden Jahren).
- 3) Die Aufwendungen werden unter Geschäftsaufwand (901 - Technische und kaufm. Verwaltung) nachgewiesen.

Auszubildende:

Ein Auszubildender wird seit 09/2021 im Bereich der Versorgungsgruppen zur Fachkraft für Wasserversorgungstechnik ausgebildet. Die Ausbildung endet voraussichtlich im Juni 2024. Die Übernahme ist vorgesehen.

Die Ausbildungen der zwei weiteren Fachkräfte für Wasserversorgungstechnik enden in 2025 bzw. 2026. Ferner wird seit 09/2021 in Kooperation mit der Fa. Elektro-Ziegler ein Auszubildender zum Elektroniker für Energie- und Gebäudetechnik ausgebildet. Diese Ausbildung endet im Februar 2025.

In 2024 ist vorgesehen, Ausbildungsplätze zu Fachkräften für Wasserversorgungstechnik und Kaufleute für Büromanagement zur Verfügung zu stellen.

Im Stellenplan/Personalbereich sind die nachstehend aufgeführten **Veränderungen** vorgesehen:

Höhergruppierungen:

Vierzehn Höhergruppierungen von Entgeltgruppe 6 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 7 TVöD (VKA)

Vier Höhergruppierungen von Entgeltgruppe 7 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 8 TVöD (VKA)

Zwei Höhergruppierungen von Entgeltgruppe 6 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 8 TVöD (VKA)

Fünf Höhergruppierungen von Entgeltgruppe 8 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 9 a TVöD (VKA)

Die vorgenannten Höhergruppierungen resultieren aus den Tarifeinigungen über Tätigkeitsmerkmale handwerklicher Tätigkeiten im öffentlichen Dienst und tangierender Einflüsse sowie Höhergruppierung nach Übertragung höherwertiger Tätigkeit mit Stellenbeschreibungen und -bewertungen.

Zusätzliche Stellen / Einstellungen/Umgliederungen:

In der kaufmännischen Verwaltung ist vorgesehen, **eine Teilzeitstelle Stelle (0,7) Entgeltgruppe 8 TVöD** einzurichten.

Die Gesamtzahl der Stellen erhöht sich von bisher 46,9 Stellen um 0,7 Stellen auf **47,6 Stellen**.

Weitere Hinweise:

Eine Stelle (0,7) für unbefristete Beschäftigte der Entgeltgruppe 7 TVöD - Kaufm. Verwaltung - mit "kw-Vermerk" bis zum Ausscheiden der derzeitigen Stelleninhaber*in bei Renteneintritt (2026).

D a r l e h e n s s c h u l d e n

2024

Nachweisung der Schulden (Darlehensschulden) des Wasserverbandes
 Gruppenwasserwerk Fritzlar-Hornberg Stand: 31. Dezember 2024

Lfd. Nr. der Schulden	Art der Schulden	Darl. Nr.: Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 23 bzw. zu Beginn des Wj. 2023	Zinsbindung	Zinsen		Tilgung		Gesamtleistung im Wj. 2024 (Sp. 6 + 8)
					Zinssatz in %	Zinsleistung im Wj. 2024	Tilgungsprozent bzw. rate	Tilgungsleistung im Wj. 2024	
1	2	3	4	5a	5b	6	7	8	
Schulden aus Kreditmarktmitteln									
1	LB Hessen-Thüringen	148	700.490,33	30.12.2025	1,19	3.710,85	Annuitätend.	11.629,15	15.340,00
2	LB Hessen-Thüringen	122	1.202.713,00	Restlaufzeit	3,92	25.313,79	Annuitätend.	43.842,21	69.156,00
3	LB Hessen-Thüringen	110	536.856,48	Restlaufzeit	4,63	4.345,18	Annuitätend.	17.895,22	22.240,40
4	LB Hessen-Thüringen	126	1.509.310,00	Restlaufzeit	4,30	33.523,71	2,00%+ersp.Z	61.562,83	95.086,54
5	LB Hessen-Thüringen	124	1.100.000,00	30.12.2034	3,62	19.448,51	1,93%+ersp.Z	41.601,49	61.050,00
6	LB Hessen-Thüringen	125	2.296.049,00	Restlaufzeit	4,60	67.156,10	1,6%+ersp.Z	75.198,94	142.355,04
7	LB Hessen-Thüringen	120	9.182.295,00	30.12.2050	4,29	441.190,91	2,00%+ersp.Z	185.615,50	626.806,41
zu übertragen:			16.527.713,81			594.689,05		437.345,34	1.032.034,39

Lfd. Nr.	Art der Schulden	Darl. Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 23 bzw. zu Beginn des Wj. 2023	Zinsbindung	Zinsen		Tilgung		Gesamtleistung im Wj. 2024 (Sp. 6 + 8)
						Zinssatz in %	Zinsleistung im Wj. 2024	Tilgungsprozent- bzw. rate	Tilgungsleistung im Wj. 2024	
	Übertrag		16.527.713,81	13.072.975,69			594.689,05		437.345,34	1.032.034,39
8	KSK Schwalm-Eder	104	963.085,00	821.711,10	30.12.2031	1,45	11.837,56	2,00%+ersp.Z	21.388,88	33.226,44
9	KSK Schwalm-Eder	137	1.660.892,82	1.610.892,82	30.12.2037	2,92	46.673,08	Annuitätend.	50.000,00	96.673,08
10	KSK Schwalm-Eder	144	1.000.000,00	866.130,85	30.08.2028	2,60	22.431,78	Annuitätend.	13.568,22	36.000,00
11	KSK Schwalm-Eder	149	1.146.438,00	1.005.014,18	30.12.2031	1,45	14.527,87	2,00%+ersp.Z	12.413,43	26.941,30
12	KSK Schwalm-Eder	150	1.267.428,00	1.141.109,04	30.12.2030	1,67	18.994,80	Annuitätend.	14.845,54	33.840,34
13	KSK Schwalm-Eder	155	814.762,00	701.061,00	30.12.2028	2,87	20.038,58	Annuitätend.	11.492,72	31.531,30
14	KSK Schwalm-Eder	170	1.050.843,28	959.047,27	30.03.2031	1,26	12.047,25	Annuitätend.	11.701,81	23.749,06
15	KSK Schwalm-Eder	178	1.595.409,00	1.431.472,63	30.12.2033	1,38	19.636,43	Annuitätend.	34.288,41	53.924,84
16	KSK Schwalm-Eder	106	728.590,93	371.280,50	30.04.2034	1,40	5.143,65	Annuitätend.	15.562,31	20.705,96
17	KSK Schwalm-Eder	199	1.796.868,00	954.053,85	28.02.2033	1,45	13.532,84	Annuitätend.	83.318,34	96.851,18
	zu übertragen:		28.552.030,84	22.934.748,93			779.552,89		705.925,00	1.485.477,89

Lfd. Nr.	Art der Schulden	Darl. Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 23 bzw. zu Beginn des Wj. 2023	Zinsbindung	Zinsen		Tilgung		Gesamtleistung im Wj. 2024
						Zinssatz	Zinsleistung	Tilgungsprozent	Tilgungsleistung	
	Übertrag		28.552.030,84	22.934.748,93		779.552,89		705.925,00		1.485.477,89
18	Nord LB	103	795.876,94	284.238,00	Restlaufzeit	3,68	10.166,03	1,5%+ersp.Z.	31.028,57	41.194,60
19	Nord LB	108	868.173,61	368.522,68	Restlaufzeit	3,68	13.265,54	1,5%+ersp.Z.	31.688,48	44.954,02
20	Nord-LB	112	422.919,29	250.914,22	30.06.2029	5,39	12.989,28	Annuitätend.	40.238,26	53.227,54
21	West LB	187	613.550,26	15.033,43	Restlaufzeit	4,95	372,08	Annuitätend.	15.033,43	15.405,51
	zu übertragen:		31.252.550,94	23.853.457,26		816.345,82		823.913,74		1.640.259,56

Nr.	Art der Schulden	Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 23 bzw. zu Beginn des Wj. 2023		Zinssatz in %	Zinsleistung im Wj. 2024	Tilgungsprozent-satz bzw. rate	Tilgungsleistung im Wj. 2024	Gesamtleistung im Wj. 2024 (Sp. 6 + 8)
	Übertrag:		31.252.550,94	23.853.457,26			816.345,82		823.913,74	1.640.259,56
22	RB Borken	111	1.337.597,00	1.155.373,29	30.12.2027	0,70	8.038,56	Annuitätend.	28.076,60	36.115,16
23	DKB	100	788.237,96	764.170,63	30.06.2052	3,07	23.333,09	2,0%+ersp. Z.	16.666,91	40.000,00
24	DKB	105	1.133.516,61	856.736,63	30.12.2036	0,85	7.148,99	Annuitätend.	62.851,01	70.000,00
25	DKB	107	4.408.268,00	4.232.275,97	30.06.2051	0,64	26.943,70	2,0%+ersp. Z.	89.434,56	116.378,26
26	DKB	113	2.426.611,00	2.134.573,70	30.12.2049	0,757	16.017,85	2,98%+ersp. Z.	74.580,17	90.598,02
27	DKB	118	2.942.224,00	2.657.814,51	30.06.2050	0,380	10.009,03	3,21%+ersp. Z.	95.525,27	105.534,30
28	DKB	133	1.735.263,29	612.344,94	30.12.2039	0,47	2.834,40	5,36%+ersp. Z.	37.165,60	40.000,00
29	DKB	136	681.841,15	402.707,02	30.06.2029	0,044	168,41	Annuitätend.	79.831,59	80.000,00
30	DKB	141	7.860.028,00	7.701.561,98	30.12.1932	3,220	246.683,76	2,00%+ersp. Z.	163.609,70	410.293,46
31	DKB	153	1.078.925,82	970.496,90	30.12.2044	0,64	6.141,12	3,99%+ersp. Z.	43.858,88	50.000,00
32	Neuaufnahme 2024		8.770.929,00	-			82.287,27		184.485,97	266.773,24
	Zusammen		64.415.992,77	45.341.512,83			1.245.952,00		1.700.000,00	2.945.952,00

Entwicklung:

Stand am 31.12.2023 bzw. 01.01.2024:	45.341.512,83
Tilgungen für Kredite, die bis 31.12.2023 aufgen.	1.700.000,00
Tilgungen für Kredite, die im Wj. 2023 aufgen.	-
Neuaufnahme gem. Vermögensplan 2024	8.770.929,00
Voraussichtl. Stand am 31.12.2023:	52.412.441,83

Die Neuverschuldung beträgt voraussichtlich: 7.070.929,00

F i n a n z p l a n

2 0 2 4

Finanzplan
des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg
zum Wirtschaftsplan 2024

Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	Summe 2024-2028
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
A.	Deckungsmittel						
1.	Zuführung zum Eigenkapital						
1.1	durch die Verbandsmitglieder	300	300	300	300	300	1.500
1.2	Übernahme von Ortsnetzen	0	0	0	0	0	0
1.3	Ergebniszuführung	0	0	0	0	0	0
2.	Abschreibungen für Abnutzung und Anlagenabgänge	2.200	2.300	2.400	2.500	2.500	11.900
3.	3.1 Korrekturposten anderer, nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben	-44	-32	-32	-32	-32	-172
	3.2 Auflösung Sonderposten	-210	-220	-220	-220	-220	-1.090
4.	Baukostenzuschüsse						0
	4.1 von Benutzungsberechtigten						0
	4.2 von Verbandsmitgliedern	0	0	0	0	0	0
5.	Andere Zuschüsse						0
							0
							0
							0
							0
6.	Kredite						0
6.1	von Verbandsmitgliedern	93	100	100	100	100	493
6.2	von Dritten						0
6.2.1	Neuaufnahme von Darlehen	8.771	8.552	8.652	8.752	8.952	43.679
6.2.2	Übertragung von Kommunal- darlehen	0	0	0	0	0	0
	Summe der Deckungsmittel	11.110	11.000	11.200	11.400	11.600	56.310

Finanzplan
des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg
zum Wirtschaftsplan 2024

Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	Summe
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	2024-2028 Euro
B. Ausgaben (Mittelverwendung)							
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für die Wasserversorgung						
1.1	Erweiterung der Verbandsanlagen						
1.1.1	Wassergewinnung, Wasserbehälter, Pumpwerke, Fern- und Anschlussleitungen	8.010	7.500	7.500	7.500	7.500	38.010
1.1.2	Übernahme überörtl. Anlagen	0	0	0	0	0	0
1.1.3	Übernahme von Ortsnetzen	0	0	0	0	0	0
1.1.4	Ortsnetz-Ausbauten						0
1.1.4.1	Erweiterungen	0	0	0	0	0	0
1.1.4.2	Sanierungen	465	500	500	500	500	2.465
1.1.4.3	Sanierungen in Ortsnetzen						0
1.1.4.4	Sanierungen von Pumpwerken						0
1.2	Beschaffungen	685	500	500	500	500	2.685
2.	Tilgung von Krediten						0
2.1	Tilgung aufgrund von Zins- und Tilgungsplänen						0
2.1.1	für Kredite, die von Verbandsmitgliedern gewährt worden sind	250	300	300	300	300	1.450
2.1.2	für Kredite, die bis zum Jahresende des Wj. gewährt wurden	1.700	2.200	2.400	2.600	2.800	11.700
2.1.3	für übernommene Kredite im Wj.						0
Summe der Ausgaben		11.110	11.000	11.200	11.400	11.600	56.310

Erläuterungen zum Finanzplan des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Frittlar-Homberg zum Wirtschaftsplan 2024

Über die Investitionen des Wasserverbandes zur Erweiterung der Verbandsanlagen haben in den vergangenen Jahren die Verbandsversammlung und der Vorstand mehrfach beraten und entsprechende Beschlüsse gefasst. Die Fortschreibung dieses Finanzplanes, nunmehr bezogen auf die Jahre 2024 bis 2028, hat der Vorstand zuletzt in seiner Sitzung am 07.11.2023 beraten. Der Verbandsversammlung wird vorgeschlagen, den auf den Seiten 46 und 47 abgedruckten Finanzplan 2024 zu beschließen.

A. Deckungsmittel

1. Nach dem Finanzplan 2024 ist vorgesehen, in den Wj. 2024 bis 2028 die Eigenkapitalausstattung des Wasserverbandes weiterhin zu verbessern. Für diesen Zeitraum ist eine Zuführung zum Eigenkapital von T€	1.500	<i>(1.500 T€)</i>
vorgesehen. Die Ergebniszuführung beträgt in T€	-	<i>(43 T€)</i>
Die Zuführung durch Übernahme von Ortsnetzen in T€	-	<i>(0 T€)</i>
2. Für die Jahre 2024 bis 2028 beläuft sich der Ansatz für Abschreibungen (AfA) in T€ auf	11.900	<i>(11.500 T€)</i>
Davon entfallen auf das Wj. 2024 = 2.200 T€. In den Erfolgsplänen sind die AfA Kosten, die über die Benutzungsgebühren zu finanzieren sind. Grundlage für die Ermittlung der AfA sind die Herstellungs- bzw. Anschaffungskosten; die AfA wird aufgrund der steuerlichen Bestimmungen berechnet. Da der Bau der Verbandsanlagen usw. nicht durch Eigenmittel, sondern zum größten Teil durch die Aufnahme von Krediten finanziert wird, dienen die Abschreibungen in erster Linie zur Finanzierung der planmäßigen Tilgungsleistungen.		
Die AfA in T€ von	11.900	<i>(11.500 T€)</i>
reichen aus, die planmäßigen Tilgungsleistungen im gleichen Zeitraum (siehe B 2.1.2) von T€	11.700	<i>(8.450 T€)</i>
abzudecken, so dass in T€	200	<i>(3.050 T€)</i>
zur Finanzierung anderer Zwecke zur Verfügung stehen.		
Die Beschaffungen betragen T€	2.685	<i>(1.600 T€)</i>
3. Die Korrekturposten nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben beträgt	- 172	<i>(-160 T€)</i>
und die Auflösung der Sonderposten	- 1.090	<i>(-1.080 T€)</i>
4. Die Baukostenzuschüsse, die von den Nutzungsberechtigten aufzubringen sind und dem Verband noch direkt zufließen, werden mit T€ veranschlagt (siehe Ziffer A 4.1). Über die Verbandsmitglieder fließen dem Verband für Ortsnetz-Erweiterungen gemäß Ziffer A 4.2 in T€	2.230	<i>(2.230 T€)</i>
zu.		
Insgesamt in T€	2.230	<i>(2.230 T€)</i>
5. Die anderen Zuschüsse betragen	-	<i>-</i>
6. Der Vorstand schlägt unter Bezugnahme auf § 35 der Verbandsatzung vor, dass von den Verbandsmitgliedern 20 % der Aufwendungen für die Sanierung der Wasserversorgungsleitungen in den Ortsnetzen durch die Bereitstellung von Darlehensmitteln zu finanzieren sind. Im Finanzplan 2024-2028 werden in T€	493	<i>(1.207 T€)</i>
bei Ziffer A 6.1 veranschlagt.		

6. Für die Neuaufnahme von Darlehen sind bei Ziffer A 6.2.1 u. 6.2.2 in T€ verplant worden. Im Durchschnitt werden in den Jahren 2024 bis 2028 = T€ 8.730 aufgenommen. In diesem Zusammenhang wird darauf verwiesen, dass in den Wj. 2024 bis 2028 die Tilgungsleistungen bei Ziffer B 2.1.2 bis B 2.1.3 in T€	43.649	(37.620 T€)
betragen. Der Gesamtbetrag der Darlehensschulden erhöht sich bis zum 31.12.2028 in T€ um	13.150	(8.450 T€)
	<u>30.499</u>	<u>(29.170 T€)</u>
7. Nach dem Finanzplan für die Jahre 2024 bis 2028 betragen die Deckungsmittel insgesamt T€	<u>56.310</u>	

Der Planansatz hat im Finanzplan
für die Wj. 2023 bis 2027 T€ 52.860
betragen.

Hinweis: Die in Klammern und *kursiver Schrift (T€)* eingetragenen Beträge beziehen
sich auf den Finanzplan 2023, also auf die Wj. 2023 bis 2027.

B. Ausgaben (Mittelverwendung)

1. Für die Erweiterung der Verbandsanlagen und für Beschaffungen sind nach den Zif- fern B 1.1 bis 1.2 in T€ insgesamt	43.160	(44.410 T€)
veranschlagt. Davon entfallen		
a) Wassergewinnung, Wasserbehälter, Pumpwerke, Fern- und Anschlussleitungen in T€	38.010	(34.545 T€)
b) Übernahme von überörtl. Anlagen	-	(0 T€)
c) Übernahme von Ortsnetzen	-	(0 T€)
c) Ausbau der Wasserversorgungsnetze (Ortsnetze)		
x Erweiterungen in T€	-	(2.230 T€)
xx Sanierungen in T€	2.465	(6.035 T€)
d) Beschaffungen in T€	2.685	(1.600 T€)
Zusammen	<u>43.160</u>	<u>(44.410 T€)</u>

Im Einzelnen sind nach den Empfehlungen des Vorstandes für die Wj. 2024-
2028 folgende Baumaßnahmen im **überörtlichen Bereich** geplant:

1.1 Wirtschaftsjahr 2024

a) FL Wbh Batzenberg - Fritzlar, 4 BA, Singlis-Uttershausen	2.040	T€
b) FL Wbh Batzenberg - Fritzlar, 5. BA, Fritzlar Am Spieß	225	T€
c) Sanierung Wbh Hassel 2. BA, Nachträge	150	T€
d) WW Remsfeld, 1. BA, Sanierung Wasserkammer 1	950	T€
e) Neubau Wbh Holzhausen/Hahn, 1. BA, Planung	200	T€
f) FL Kirchberg - Wbh Kammerberg, 3. BA	1.400	T€
g) FL PW Wabern - PW Obervorschütz, 2. BA	1.740	T€
h) Portfolioanalyse Pumpwerke	65	T€
i) Anschlussleitung Hülsa	590	T€
j) Anschlussleitung Niedervorschütz	650	T€

Summe Wirtschaftsjahr 2024

8.010 T€

1.2 Wirtschaftsjahr 2025

1.) Sanierung von Verbandsanlagen

7.500 T€

Summe Wirtschaftsjahr 2025

7.500 T€

1.3 Wirtschaftsjahr 2026

1.) Sanierung von Verbandsanlagen

7.500 T€

Summe Wirtschaftsjahr 2026

7.500 T€

1.4 Wirtschaftsjahr 2027

1.) Sanierung von Verbandsanlagen

7.500 T€

Summe Wirtschaftsjahr 2027

7.500 T€

1.5 Wirtschaftsjahr 2028

1.) Sanierung von Verbandsanlagen

7.500 T€

Summe Wirtschaftsjahr 2028

7.500 T€

Der Gesamtbetrag im überörtlichen Bereich beläuft sich in den Wj. 2024 bis 2028 auf

38.010 T€

1.6 Für die Erweiterung und Sanierung der Wasserversorgungsleitungen in den Ortsnetzen sind veranschlagt:

	Erweiterung in T€	Sanierung in T€	Zusammen in T€
a) Wirtschaftsjahr 2024	-	465	465
b) Wirtschaftsjahr 2025	-	500	500
c) Wirtschaftsjahr 2026	-	500	500
d) Wirtschaftsjahr 2027	-	500	500
e) Wirtschaftsjahr 2028	-	500	500
Gesamtbetrag der Investitionen im ON-Bereich	-	2.465	2.465

1. Insgesamt sind für die Erweiterung und Sanierung der Verbandsanlagen in den Wirtschaftsjahren 2024 bis 2028 (Ziffer B 1.1.1 bis 1.1.4.2) 40.475 T€ (2023 bis 2027 = 42.810 T€) vorgesehen.
2. Unter Ziffer B 1.2 sind für Beschaffungen (Kraftfahrzeuge, Wasserzähler, Arbeitsmaschinen, Werkzeug, EDV usw.) in den Wj. 2024 bis 2028 in T€ **2.685** (1.600 T€) vorgesehen worden.
3. Von Krediten, die von den Verbandsmitgliedern bereitzustellen sind, sollen von 2024 bis 2028 in T€ **1.450** (1.450 T€) getilgt werden.
4. Für die planmäßigen Tilgungsleistungen auf der Grundlage der Zins- und Tilgungspläne sind in den Jahren 2024 bis 2028 in T€ **11.700** (7.000 T€) aufzubringen.
5. Nach dem Finanzplan für die Jahre 2024 bis 2028 sind Ausgaben in Höhe von

56.310 T€

(2023 bis 2027 = 52.860 T€) vorgesehen.

Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg

