



Gudensberg



Felsberg



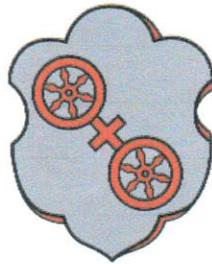
Niedenstein



Borken

Wirtschaftsplan 2023

Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar - Homberg



Körperschaft des öffentlichen Rechts



Malsfeld



Frielendorf



Knüllwald



Wabern



Edermünde

Satzung**des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar- Homberg über die Feststellung des Wirtschaftsplanes 2023**

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 **14.12.2022 in Gudensberg**

folgende Satzung über die Feststellung des Wirtschaftsplanes 2023 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird im

Erfolgsplan	in der Einnahme auf	10.084.155 €
	und in der Ausgabe auf	10.041.471 €
	sowie einem Gewinn von	42.684 €

und im

Vermögensplan	in der Einnahme auf	11.860.000 €
	und in der Ausgabe auf	11.860.000 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist, wird auf **9.429.295 €** festgesetzt. Davon entfallen auf die

a) Neuaufnahme von Darlehen	9.182.295 €
b) Bereitstellung von Darlehensmitteln durch die Verbandsmitglieder gemäß § 35 Abs. 2 der Verbandssatzung	247.000 €

§ 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 2023 bis 30. Juni 2023** netto **2,00 €/m³** bzw. brutto (einschl. 7% Umsatzsteuer) **2,14 €/m³** und vom **1. Juli 2023 bis 31. Dezember 2023** netto **2,30 €/m³** bzw. brutto (einschl. 7% Umsatzsteuer) **2,46 €/m³**.

§ 6

Die Verbandsmitglieder haben im Wirtschaftsjahr 2023 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 14.12.2022 beschlossene Stellenübersicht.

Hartmut Spogat
Verbandsvorsteher

Vermögensplan

2023

Vermögensplan 2023

	Planansatz für das Wirtschafts- jahr	Planansatz für das Wirtschafts- jahr
	2023	2022
	Euro	Euro
A. Deckungsmittel (Mittelherkunft)		
1. 1.1 Zuführung zum Eigenkapital durch Verbandsmitglieder	300.000	300.000
1.2 Zuführung aus der Übernahme von Ortsnetzen	-	-
1.3 Zuführung der Ergebnisse der Ergebnisse	42.684	197.028
2. Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.100.000	2.000.000
3. 3.1 Korrekturposten anderer, nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben (siehe Seite 8)	- 31.979	-
3.2 Auflösung Sonderposten	- 210.000	-
4. Baukostenzuschüsse		
4.1 von Dritten		
4.2 von Verbandsmitgliedern	230.000	415.000
5. Andere Zuschüsse (zu B 1.1.2 a)	-	148.000
6. Kredite		
6.1 von Verbandsmitgliedern gemäß § 35 Abs. 2 der Verbandsatzung - 20% von Summe B 1.1.6	247.000	429.000
6.2 von Dritten		
6.2.1 Neuaufnahme von Kommunaldarlehen	9.182.295	7.860.028
zu übertragen	11.860.000	10.955.000

Seite 6

Vermögensplan 2023

	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2023 Euro	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2022 Euro
Übertrag	11.860.000	10.955.000
Summe der Deckungsmittel des Vermögensplanes	11.860.000	10.955.000

Vermögensplan 2023

	Planansatz für das Wirtschafts- jahr	Planansatz für das Wirtschafts- jahr
	2023	2022
	Euro	Euro
Übertrag	10.170.000	9.340.000
1.2.3 Ausbau der Leitstellentechnik und EDV-Anlage	15.000	30.000
1.2.4 Bestandsplan-Digitalisierung	25.000	10.000
1.2.5 Ersatzbeschaffung von Werkzeugen u. Pumpen	150.000	50.000
1.2.6 Ergänzungsbeschaffung techn. Gerät	50.000	50.000
	-	-
Zwischensumme	10.410.000	9.480.000
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 31.12.22 aufgenommen worden sind	1.200.000	1.200.000
b) die im Wj. 2023 aufgenommen werden	-	25.000
Zwischensumme	1.450.000	1.475.000
Summe der Ausgaben des Vermögensplanes	11.860.000	10.955.000

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

Die Einzelabschnitte zum Vermögensplan werden auf den Seiten 55 und 56 erläutert.

Seite 8

Indirekter "Cash flow" zum Vermögenplan

- | | |
|--|--------------|
| 1. Überführung Jahresergebnis laut Erfolgsplan
(Vermögensplan Seite 4 Teil A Nr. 1.3) | 42.684,00 |
| 2. Abschreibungen laut Erfolgsplan
(Vermögensplan Seite 4 Teil A Nr. 2) | 2.100.000,00 |

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	-92.450,00
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	46.500,00
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

-31.978,50

Summe zu f)	Konto	Planansatz
	091012	6.000,00
	091112	5.000,00
	091212	1.000,00
	093012	1.500,00
	093212	1.000,00
	093412	3.000,00
	093612	2.000,00
	093812	500,00
	094012	1.000,00
	094212	5.000,00
	094412	1.000,00
	094612	2.500,00
	096012	2.000,00
	097012	15.000,00
	Σ	46.500,00

- | | |
|--|-------------|
| 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 3

**Planansatz - Gewinn- und Verlustrechnung
des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Frittlar - Homberg für
das Wirtschaftsjahr 2023**

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
<u>1. Umsatzerlöse</u>	9.702.955	9.159.525	8.244.134,54
a) Wasserverkauf	9.054.625	8.477.025	7.599.857,32
b) Sonstige Erlöse	608.330	602.500	600.484,39
c) Auflösung Ertragszuschüsse	40.000	80.000	43.792,83
<u>2. Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</u>	0	10.000	-40.512,54
<u>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	40.000	45.000	18.065,35
<u>4. Sonstige betriebliche Erträge</u>	340.200	339.200	412.830,04
a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	210.000	200.000	202.991,37
b) übrige Erträge	130.200	139.200	209.838,67
<u>5. Materialaufwand</u>	-3.472.350	-3.450.769	-2.782.692,39
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-2.018.150	-2.077.569	-1.383.260,05
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.454.200	-1.373.200	-1.399.432,34
<u>6. Personalaufwand</u>	-3.005.000	-2.800.000	-2.646.192,27
a) Löhne und Gehälter	-2.294.000	-2.168.700	-2.028.571,76
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	-711.000	-631.300	-617.620,51
<u>7. Abschreibungen</u>	-2.100.000	-2.000.000	-1.996.557,44
<u>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	-886.021	-718.656	-874.124,73
<u>9. Erträge aus Beteiligungen</u>	0	0	0,00
<u>10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	1.000	1.000	218,23
<u>11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	-562.100	-568.300	-535.516,75
<u>12. Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit</u>	58.684	17.000	-200.347,96
<u>13. Außerordentliche Aufwendungen</u>	0	0	0,00
<u>14. Steuern</u>	-16.000	-17.000	-14.219,93
a) Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0,77
b) Sonstige Steuern	-16.000	-17.000	-14.220,70
<u>JAHRESERGEBNIS:</u>	42.684	0,00	-214.567,89

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
043130 Umsatzerlöse VG Haarhausen	1.548.000	800.000	1.067.782,80
043131 Umsatzerlöse VG Haarhausen (Abgrenz.Wasser)			265.028,20
043132 Umsatzerlöse Fritzlar - Kern	1.118.000	1.040.000	980.784,40
043133 Umsatzerlöse Fritzlar - Kern (Abgrenz.Wasser)			
043134 Umsatzerlöse VG Remsfeld	215.000	1.000.000	385.282,60
043135 Umsatzerlöse VG Remsfeld (Abgrenz.Wasser)			-217.728,60
043136 Umsatzerlöse Homberg-Kern	860.000	800.000	718.327,80
043137 Umsatzerlöse Homberg-Kern (Abgrenz.Wasser)			55.143,00
043138 Umsatzerlöse Wabern-Kernort	322.500	300.000	243.349,00
043139 Umsatzerlöse Wabern-Kernort (Abgrenz.Wasser)			8.929,00
043140 Umsatzerlöse Niedenstein-Kern	193.500	180.000	157.780,20
043141 Umsatzerlöse Niedenstein-Kern (Abgrenz.Wasser)			3.346,40
043142 Umsatzerlöse VG Kirchberg	1.978.000	1.200.000	1.481.544,90
043143 Umsatzerlöse VG Kirchberg (Abgrenz. Wasser)			232.799,60
043144 Umsatzerlöse VG Knüll	96.750	90.000	71.032,60
043145 Umsatzerlöse VG Knüll (Abgrenz. Wasser)			3.630,20
043146 Umsatzerlöse VG Felsberg	752.500	1.100.000	623.866,00
043147 Umsatzerlöse VG Felsberg (Abgrenz. Wasser)			-158.865,40
043150 Wasserertrag Löschwasser	92.450	77.400	81.700,00
<u>Summe Trinkwasser an Endverbraucher</u>	7.176.700	6.587.400	6.003.732,70
043231 Umsatzerlöse WL Haarhausen	1.125	1.125	932,75
043232 Umsatzerlöse WL Gudensberg	195.000	195.000	187.455,00
043233 Umsatzerlöse WL Dillich	7.500	7.500	5.421,00
043243 Umsatzerlöse WL Kirchberg	28.800	40.500	20.050,75
043250 Umsatzerlöse WL Baunatal	869.250	869.250	709.193,25
043251 Umsatzerlöse WL Knw.-Ellingshausen	5.250	5.250	4.939,90
043253 Umsatzerlöse WL VW Baunatal	208.000	208.000	161.648,30
043254 Umsatzerlöse WL Melsungen	231.000	231.000	192.057,60
<u>Summe Trinkwasser an Weiterverteiler</u>	1.545.925	1.557.625	1.281.698,55
043301 Umsatzerlöse Grundgebühren (Wasserzähler)	320.000	320.000	302.844,07
043302 Umsatzerlöse Grundgebühren (nur Standrohre)	10.000	10.000	11.174,00
043303 Umsatzerlöse Grundgebühren (Abgrenz. Wasser)	2.000	2.000	408,00
<u>Summe Grundgebühren und Zählermiete</u>	332.000	332.000	314.426,07
<u>Umsatzerlöse Wasserverkauf - INSGESAMT -</u>	9.054.625	8.477.025	7.599.857,32

Den kalkulierten Umsatzerlösen liegen folgende Wasserabgabemengen zugrunde:**Endverbraucher:**

	2023 m³	2022 m³	2021 m³
Kernstadt Fritzlar	520.000	520.000	516.288
Kernstadt Homberg	400.000	400.000	407.390
Kernstadt Niedenstein	90.000	90.000	84.675
Kernort Wabern	150.000	150.000	132.644
Gruppe Haarhausen	720.000	400.000	707.933
Gruppe Remsfeld	100.000	500.000	81.225
Gruppe Kirchberg	920.000	600.000	907.674
Gruppe Knüll	45.000	45.000	39.282
Gruppe Felsberg	350.000	550.000	239.512

Summe Trinkwasser an Endverbraucher:

<u>3.295.000</u>	<u>3.255.000</u>	<u>3.116.623</u>
-------------------------	-------------------------	-------------------------

Weiterverteiler:

	2023 m³	2022 m³	2021 m³
Haarhausen	4.500	4.500	3.731
Dillich	30.000	30.000	21.684
WV Kirchberg	90.000	90.000	80.203
Baunatal	915.000	915.000	945.591
Ellingshausen	7.500	7.500	7.057
Gudensberg	260.000	260.000	249.940
VW Baunatal	160.000	160.000	146.953
Melsungen	330.000	330.000	274.368

Summe Trinkwasser Weiterverteiler:

<u>1.797.000</u>	<u>1.797.000</u>	<u>1.729.527</u>
-------------------------	-------------------------	-------------------------

Löschwasser

	2023 m³	2022 m³	2021 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>5.135.000</u>	<u>5.095.000</u>	<u>4.889.150</u>
-------------------------	-------------------------	-------------------------

Gewinn- und Verlustrechnung

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
b) sonstige Erlöse			
043901 Umsatzerlöse Hausanschlüsse	0	0	0,00
043902 Umsatzerlöse Materialverkauf	90.000	90.000	94.422,95
043903 Umsatzerlöse Schadenersatz-Leistungen	5.000	5.000	15.547,94
043904 Umsatzerlöse Zählerreparaturen	500	500	340,76
043905 Umsatzerlöse Rohrbruchsuche	0	0	0,00
043906 Umsatzerlöse HA-Reparaturen	500.000	500.000	478.405,14
043907 Umsatzerlöse Rohrbruchsuche Dritte	0	0	0,00
043908 Umsatzerlöse Sonstige 7%	5.000	5.000	617,41
043909 Umsatzerlöse Sonstige 19%	2.000	2.000	5.367,75
052000 Sonstige Erträge	3.030	0	3.030,00
052001 Sonstige Erträge Miete Lembacher Höhe	2.800	0	2.752,44
Summe sonstige Erlöse	608.330	602.500	600.484,39
c) Auflösung Ertragszuschüsse			
043950/2 Erträge BKZ - Auflösung	40.000	80.000	43.792,83
Summe Auflösung Ertragszuschüsse	40.000	80.000	43.792,83
Summe gesamt Umsatzerlöse	9.702.955	9.159.525	8.244.134,54
2. Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
043915 HA - Bau - Bestandveränderungen	0	10.000	-40.512,54
Summe Erhöh. o. Vermind. des Bestandes an fertigen & unfertigen Erzeugnissen:	0	10.000	-40.512,54
3. Andere aktivierte Eigenleistungen			
051000 Aktivierte Eigenleistungen	40.000	45.000	18.065,35
Summe andere aktivierte Eigenleistungen:	40.000	45.000	18.065,35

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)

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 2021
	2023	2022	
a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
059600/1 Erträge aus Auflösung von Sonderposten	210.000	200.000	202.991,37
<u>Summe Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten für Investitionszuschüsse</u>	210.000	200.000	202.991,37
b) übrige Erträge			
052000 Sonstige Ertrag 0% Umsatzsteuer	0	2.800	0,00
052001 Sonstige Erträge 19% Umsatzsteuer	0	2.700	0,00
052000.1 Miet- und Pachterträge			0,00
053000 Erträge aus Anlagenabgang	5.000	5.000	0,00
053001 Anlagenabgänge Sachanlagen	0	0	0,00
053200 Versicherungsentschädigungen	15.000	20.000	12.555,71
053300 Erträge Auflösung Wertberichtigung v. Forderungen	0	0	0,00
058000 Sonstige Erträge (Spülwasser)	30.000	30.000	31.590,42
059100 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0,00
059300 Außerordentliche Erträge (Zuwendung Dritter)	0	0	0,00
059302 Außerordentliche Erträge (Erstattungen § 92HWG)	0	0	0,00
059303 Erlöse Mahngebühren	5.000	8.000	4.522,53
059305 Erlöse Schrottverkauf	0	100	0,00
059306 Erlöse Schrottverkauf §13b UStG	500	500	660,00
059500 sonstige Erträge (Bereitstellung Zählerdaten)	40.000	40.000	34.118,35
059501 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	0,00
059800 sonstige Erträge (Periodenfremd)	30.000	30.000	125.050,89
059802 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	100	100	296,35
059803 Sonstige Erträge 7%	500	0	885,12
059804 Sonstige Erträge periodenfremd	0	0	12,90
059805 Verrechnete sonstige Sachbezüge 19%	3.500	0	146,40
059806 Verrechnete sonstige Sachbezüge 0%	600	0	0,00
<u>Summe übrige Erträge</u>	130.200	139.200	209.838,67
<u>Summe sonstige betriebliche Erträge:</u>	340.200	339.200	412.830,04

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
060300 Materialeinsatz	100.000	120.000	87.258,37
059316 Skonto 16% Vorsteuer	0	0	-155,63
059319 Skontoerträge	-25.000	-17.000	-22.170,49
090100 Verwaltung (Energie)	0	0	0,00
090303 Hausanschlüsse Material	0	0	0,00
090400 Zentrale Homberg (Energiebezug Strom)	2.000	2.000	1.676,75
090401 Zentrale Homberg (Energiekosten Gas)	25.000	20.000	11.138,64
090403 Zentrale Homberg (Material)	5.000	5.000	4.312,99
091000 WW Haarhausen (Energiebezug Strom)	400.000	400.000	238.323,66
091001 WW Haarhausen (Brenn- und Treibstoffe)	500	500	677,46
091003 WW Haarhausen (Material)	10.000	20.000	4.520,99
091012 WW Haarhausen (Filtermaterial, Spülwasser)	6.000	6.000	5.690,88
091100 WW Remsfeld (Energiebezug Strom)	320.000	320.000	180.670,31
091101 WW Remsfeld (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
091103 WW Remsfeld (Material)	10.000	8.000	11.256,53
091112 WW Remsfeld (Filtermaterial, Spülwasser)	5.000	5.000	-1.729,11
091200 WW Kirchberg (Energiebezug Strom)	560.000	560.000	398.322,05
091201 WW Kirchberg (Brenn- und Treibstoffe)	500	500	67,20
091203 WW Kirchberg (Material)	5.000	8.000	3.211,26
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	0,00
091412 Br. Geismar/Züschchen (Filtermaterial, Spülwasser)	0	0	0,00
091505 Wasserbezug Baunatal	0	0	0,00
092000 Quellanlagen (Energiebezug Strom)	0	0	0,00
092001 Quellanlagen (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
092003 Quellanlagen (Material)	0	0	0,00
092012 Quellanlagen (Filtermaterial,Spülwasser)	0	0	0,00
093001 VG Haarhausen/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093003 VG Haarhausen/ON (Material)	15.000	15.000	12.341,67
093012 VG Haarhausen/ON (Filtermaterial,Spülwasser)	1.500	1.500	2.072,40
Zwischensumme 1 Aufwand RHB-Stoffe:	1.441.500	1.475.500	938.235,93

Gewinn- und Verlustrechnung**5. Materialaufwand**

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
093103 VG Haarhausen/HA (Material)	500	2.000	0,00
093200 Fritzlar/ON (Energiebezug)	0	0	1.437,16
093201 Fritzlar/ON (Brenn- und Treibstoffe)	150	150	0,00
093203 Fritzlar/ON (Material)	20.000	15.000	19.311,84
093212 Fritzlar/ON (Filtermaterial und Spülwasser)	1.000	1.000	1.059,90
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	13.991,31
093412 VG Remsfeld/ON (Spülwasser)	3.000	3.000	968,40
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)	10.000	10.000	7.014,43
093612 Homberg/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	2.000	2.000	1.056,30
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	2.000	7.019,79
093812 Wabern/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	500	500	372,90
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)	5.000	5.000	3.631,11
094012 Niedenstein/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	1.000	1.000	389,10
Zwischensumme 2 Aufwand RHB-Stoffe:	63.150	56.650	56.252,24

Gewinn- und Verlustrechnung**5. Materialaufwand**

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
094101 Niedenstein HA (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
094103 Niedenstein HA (Material)	0	0	0,00
094201 VG Kirchberg/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
094203 VG Kirchberg/ON (Material)	25.000	18.919	22.984,30
094212 VG Kirchberg/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	5.000	5.000	4.234,40
094301 VG Kirchberg HA (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
094303 VG Kirchberg HA (Material)	0	0	0,00
094401 VG Knüll/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
094403 VG Knüll/ON (Material)	3.000	1.000	2.339,68
094412 VG Knüll/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	1.000	1.000	140,70
094501 VG Knüll HA (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
094503 VG Knüll HA (Material)	0	0	0,00
094601 VG Felsberg/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	50,40
094603 VG Felsberg/ON (Material)	15.000	20.000	10.394,92
094612 VG Felsberg/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	2.500	2.500	1.081,20
094701 VG Felsberg HA (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
094703 VG Felsberg HA (Material)	0	0	0,00
096000 Druck-Speicher (Energiebezug Strom)	320.000	320.000	232.387,16
096001 Druck-Speicher (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	16,63
096003 Druck-Speicher (Material)	15.000	30.000	6.910,18
096012 Druck-Speicher (Filtermaterial, Spülwasser)	2.000	2.000	1.746,00
097000 Fern-, Anschl-, Ltg. (Energiebezug)	0	0	182,60
097001 Fern-, Anschl-, Ltg. (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
097003 Fern-, Anschl-, Ltg. (Material)	40.000	60.000	35.058,65
097012 Fern-, Anschl-, Ltg. (Spülwasser)	15.000	15.000	11.246,10
099103 Zähler + Messgeräte (Material)	70.000	70.000	59.998,96
099903 Allgem. Verbr. Material, Werkzeug	0	0	0,00

Zwischensumme 3 Aufwand RHB-Stoffe:**513.500 545.419 388.771,88****Summe Aufwendungen f. Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe (Zw. Summe 1-3) :****2.018.150 2.077.569 1.383.260,05**

Gewinn- und Verlustrechnung

5. Materialaufwand

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
090304 Hausanschlüsse (Fremdleistungen)	240.000	270.000	229.543,84
090404 Zentrale Homberg (Fremdleistungen)	20.000	10.000	36.901,29
091004 WW Haarhausen (Fremdleistungen)	140.000	150.000	134.144,16
091009 WW Haarhausen (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	3.856,00
091104 WW Remsfeld (Fremdleistungen)	70.000	100.000	60.422,39
091109 WW Remsfeld (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	3.745,00
091204 WW Kirchberg (Fremdleistungen)	15.000	102.775	10.193,85
091209 WW Kirchberg (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	2.312,00
091404 Br. Geismar/Züschen (Fremdleistungen)	0	0	1.750,00
091409 Br. Geismar/Züschen (Wasseruntersuchungen)	0	0	710,00
091598 Durchleitungsentgelte	100.000	50.000	51.433,55
092004 Quellenanlagen (Fremdleistungen)	500	1.000	0,00
092009 Quellenanlagen (Wasseruntersuchungen)	1.500	1.000	1.228,00
093004 VG Haarhausen/ON (Fremdleistungen)	100.000	50.000	93.972,45
093009 VG Haarhausen/ON (Wasseruntersuchungen)	5.000	2.000	3.768,00
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	61.788,13
093209 Fritzlar/ON (Wasseruntersuchungen)	500	1.000	355,00
093304 Fritzlar HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093404 VG Remsfeld/ON (Fremdleistungen)	60.000	45.000	78.497,47
093409 VG Remsfeld/ON (Wasseruntersuchungen)	3.500	3.000	3.420,00
093504 VG Remsfeld HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093604 Homberg /ON (Fremdleistungen)	50.000	30.000	40.154,72
093609 Homberg /ON (Wasseruntersuchungen)	500	1.000	381,00
093704 Homberg HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093804 Wabern/ON (Fremdleistungen)	30.000	30.000	29.474,42
093809 Wabern /ON (Wasseruntersuchungen)	500	500	841,00
Zwischensumme 1 bezogene Leistungen:	912.000	922.275	848.892,27

Gewinn- und Verlustrechnung**5. Materialaufwand**

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
093904 Wabern HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094004 Niedenstein /ON (Fremdleistungen)	35.000	14.225	29.896,22
094009 Niedenstein /ON (Wasseruntersuchungen)	1.000	500	805,00
094104 Niedenstein HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094204 VG Kirchberg /ON (Fremdleistungen)	150.000	70.000	173.083,39
094209 VG Kirchberg /ON (Wasseruntersuchungen)	3.000	2.000	4.268,00
094304 VG Kirchberg HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094404 VG Knüll /ON (Fremdleistungen)	4.000	4.000	13.552,43
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	50.000	48.651,02
094609 VG Felsberg /ON (Wasseruntersuchungen)	2.000	1.000	1.157,00
094704 VG Felsberg HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094804 Rohrbruchsuche (Fremdleistungen)	0	0	0,00
096004 Druck-Speicher (Fremdleistungen)	100.000	120.000	84.338,94
096009 Druck-Speicher (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	3.604,00
097004 Fern-, Anschl.-Ltg. (Fremdleistungen)	180.000	180.000	184.478,03
097009 Fern-, Anschl.-Ltg. (Wasseruntersuchungen)	1.000	1.000	352,00
099004 Zählerdatenerf. (Fremdleistungen)	0	0	5.889,78
099104 Zähler + Messgeräte (Fremdleistungen)	1.000	3.000	318,26
099188 Zähler + Messgeräte (Frostzähler-Reparaturen)	0	0	0,00
Zwischensumme 2 bezogene Leistungen:	542.200	450.925	550.540,07
Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen (Zw. Summe 1-2):	1.454.200	1.373.200	1.399.432,34
Summe Materialaufwand - Insgesamt:	3.472.350	3.450.769	2.782.692,39

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
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	650.000	620.000	615.035,02
090329 HA Erstellung	0	0	0,00
090429 Zentrale Homberg	20.000	10.000	19.082,75
090729 Fuhrpark	10.000	8.000	8.905,28
091029 WW Haarhausen	110.000	100.000	92.483,90
091129 WW Remsfeld	70.000	60.000	51.204,91
091229 WW Kirchberg	60.000	57.000	46.274,55
091429 Br. Geismar/Züschen	1.000	1.000	0,00
092029 Quellenlagen	7.000	6.000	5.630,57
093029 VG Haarhausen /ON	120.000	108.700	95.176,59
093129 VG Haarhausen HA	15.000	10.000	10.177,46
093229 Fritzlar /ON	75.000	75.000	66.894,32
093329 Fritzlar HA	20.000	20.000	15.972,97
093429 VG Remsfeld /ON	170.000	160.000	153.288,02
093529 VG Remsfeld HA	20.000	20.000	18.517,33
093629 Homberg /ON	60.000	50.000	40.616,90
093729 Homberg HA	10.000	10.000	8.622,57
093829 Wabern /ON	15.000	12.000	10.175,28
093929 Wabern HA	7.000	5.000	4.240,61
094029 Niedenstein /ON	15.000	28.000	12.434,75
094129 Niedenstein HA	6.000	8.000	4.664,67
094229 VG Kirchberg /ON	100.000	89.000	84.771,37
094329 VG Kirchberg HA	18.000	16.000	15.124,84
Zwischensumme 1 Personalaufwand:	1.579.000	1.473.700	1.379.294,66

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 2021
2023	2022	
10.000	10.000	3.673,01
5.000	5.000	1.696,24
60.000	60.000	52.613,83
15.000	15.000	11.449,65
120.000	120.000	106.156,61
210.000	200.000	192.272,24
80.000	70.000	69.102,30
0	0	0,00
215.000	215.000	212.313,22
0	0	0,00
715.000	695.000	649.277,10
2.294.000	2.168.700	2.028.571,76

Gewinn- und Verlustrechnung**6. Personalaufwand****b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung**

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
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)	3.000	1.500	1.576,25
090139 Verwaltung (Sozialer Aufwand)	200.000	170.000	182.027,24
090332 HA Erstellung / BG			0,00
090339 HA Erstellung / Sozialer Aufwand			0,00
090432 Zenrale Homberg (BG-Aufwand)	200	150	188,92
090439 Zentrale Homberg (Sozialaufwand)	7.000	1.500	5.670,31
090732 Fuhrpark (Beiträge Berufsgenossenschaft)	100	100	88,16
090739 Fuhrpark (soziale Aufwendungen)	4.000	2.000	2.646,14
091032 WW Haarhausen (Beiträge BG)	1.500	1.000	915,61
091039 WW Haarhausen (sozialer Aufwand)	30.000	20.000	27.480,95
091132 WW Remsfeld (Beiträge BG)	1.000	1.000	506,94
091139 WW Remsfeld (soziale Aufwendungen)	18.000	15.000	15.215,18
091232 WW Kirchberg (Beiträger BG)	1.000	1.000	458,13
091239 WW Kirchberg (soziale Aufwendungen)	16.000	13.500	13.750,17
091432 Br. Geismar/Züschchen (Beiträger BG)	50	50	0,00
091439 Br. Geismar/Züschchen (soziale Aufwendungen)	1.000	1.000	0,00
Zwischensumme 1 Sozialaufwand:	282.850	227.800	250.524,00

Gewinn- und Verlustrechnung**6. Personalaufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
092032 Quellenlagen (Beiträge BG)	100	100	55,75
092039 Quellenlagen (soziale Aufwendungen)	3.000	1.500	1.673,09
093032 VG Haarhausen /ON (Beiträge BG)	1.500	1.000	942,26
093039 VG Haarhausen /ON (soziale Aufwendungen)	35.000	35.000	28.281,07
093132 VG Haarhausen (Beiträge BG)	100	100	100,76
093139 VG Haarhausen HA (soziale Aufwendungen)	5.000	2.000	3.024,16
093232 Fritzlar /ON (Beiträge BG)	1.050	1.000	662,27
093239 Fritzlar /ON (soziale Aufwendungen)	25.000	25.000	19.877,19
093332 Fritzlar HA (Beiträge BG)	200	200	158,14
093339 Fritzlar HA (soziale Aufwendungen)	6.000	5.500	4.746,26
093432 VG Remsfeld / ON (Beiträge BG)	2.300	2.000	1.517,58
093439 VG Remsfeld /ON (soziale Aufwendungen)	48.000	45.000	45.548,48
093532 VG Remsfeld HA (Beiträge BG)	200	350	183,32
093539 VG Remsfeld HA (soziale Aufwendungen)	7.000	5.000	5.502,30
093632 Homberg /ON (Beiträge BG)	500	550	402,11
093639 Homberg /ON (soziale Aufwendungen)	14.000	12.000	12.069,03
093732 Homberg HA (Beiträge BG)	150	150	85,37
093739 Homberg HA (soziale Aufwendungen)	4.000	2.500	2.562,14
093832 Wabern /ON (Beiträge BG)	150	150	100,74
093839 Wabern /ON (soziale Aufwendungen)	4.500	3.500	3.023,52
093932 Wabern HA (Beiträge BG)	100	100	41,98
093939 Wabern HA (soziale Aufwendungen)	2.000	1.000	1.260,07
094032 Niedenstein /ON (Beiträge BG)	300	300	123,10
094039 Niedenstein /ON (soziale Aufwendungen)	5.000	4.500	3.694,91
094132 Niedenstein HA (Beiträge BG)	150	150	46,18
094139 Niedenstein Ha (soziale Aufwendungen)	2.000	1.000	1.386,08
094232 VG Kirchberg /ON (Beiträge BG)	1.500	1.500	839,25
094239 VG Kirchberg /ON (soziale Aufwendungen)	27.000	25.000	25.189,23
094332 VG Kirchberg HA (Beiträge BG)	250	250	149,74
094339 VG Kirchberg HA (soziale Aufwendungen)	6.000	5.000	4.494,24
094432 VG Knüll /ON (Beiträge BG)	150	150	36,37
094439 VG Knüll /ON (soziale Aufwendungen)	2.500	2.500	1.091,41
Zwischensumme 2 Sozialaufwand:	204.700	184.050	168.868,10

Gewinn- und Verlustrechnung

6. Personalaufwendungen

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
094532 VG Knüll HA (Beiträge BG)	50	50	16,79
094539 VG Knüll HA (soziale Aufwendungen)	1.000	1.000	504,03
094632 VG Felsberg /ON (Beiträge BG)	750	750	520,89
094639 VG Felsberg /ON (soziale Aufwendungen)	18.000	18.000	15.633,84
094732 VG Felsberg HA (Beiträge BG)	150	150	113,35
094739 VG Felsberg HA (soziale Aufwendungen)	4.500	3.000	3.402,18
094832 Zentrale Rohrbruchsuche (Beiträge BG)	1.500	1.500	1.050,97
094839 Zentrale Rohrbruchsuche (soziale Aufwendungen)	35.500	35.000	31.543,71
096032 Druck - Speicher (Beiträge BG)	2.500	2.000	1.903,53
096039 Druck - Speicher (soziale Aufwendungen)	61.000	60.000	57.132,37
097032 Fern-, Anschl.- Ltg. (Beiträge BG)	1.000	1.000	684,12
097039 Fern-, Anschl.- Ltg. (soziale Aufwendungen)	25.000	25.000	20.533,27
099032 Zählerdatenerf. (Beiträge BG)	0	0	0,00
099039 Zählerdatenerf. (soziale Aufwendungen)	0	0	0,00
099132 Zähler- und Messgeräte (Beiträge BG)	2.500	2.000	2.101,94
099139 Zähler und Messgeräte (soziale Aufwendungen)	70.000	70.000	63.087,42
099532 Großwasserzähler (Beiträge BG)	0	0	0,00
099539 Großwasserzähler (soziale Aufwendungen)	0	0	0,00
Zwischensumme 3 Sozialaufwand:	223.450	219.450	198.228,41
Summe soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung (Zw. Summe 1 - 3):	711.000	631.300	617.620,51
Summe Personalaufwand - Insgesamt:	3.005.000	2.800.000	2.646.192,27
7. Abschreibungen			
065000 Abschreibungen (AfA)	2.100.000	2.000.000	1.996.557,44
Summe Abschreibungen:	2.100.000	2.000.000	1.996.557,44

Gewinn- und Verlustrechnung**Sonstige betriebliche Aufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
059408 Skonto USt 7%	0	0	0,00
068200 Versicherungen	0	0	0,00
069200 Wertberichtigungen Forderungen	15.000	15.000	18.759,73
069300 Aufwand aus Anlagenabgang	50	50	2,00
069800 Sonstige Aufwendungen (Periodenfremd)	100.000	50.000	179.085,26
069801 Sonstige Aufwendungen	0	0	0,00
069900 Ausbuchung Forderungen 7%	10.000	10.000	7.186,67
069901 Ausbuchung Forderungen 0%	3.000	0	2.675,37
069903 Ausbuchung Forderungen 16%	0		0,00
090102 Verwaltung (Kanalgebühren)	0	0	0,00
090166 Verwaltung (Kosten Geldverkehr)	13.000	13.000	10.008,43
090182 Verwaltung (Versicherungen)	8.000	5.000	7.730,27
090183 Verwaltung (Fremdleistungen)	50.000	20.000	36.911,53
090184 Verwaltung (Bürobedarf)	90.000	100.000	79.105,13
090185 Verwaltung (Postkosten)	40.000	40.000	29.273,82
090187 Verwaltung (Reisekosten)	10.000	5.000	8.179,41
090188 Verwaltung (Prüfkosten Beiträge)	40.000	35.000	39.246,51
090189 Verwaltung (Verbandsversammlung)	1.000	1.000	376,40
090190 Verwaltung (Verbandsvorstand)	1.000	1.000	580,70
090191 Verwaltung (Verbandsvorsteher)	3.600	3.600	3.600,00
090192 Bewirtungskosten	1.000	1.000	649,02
090193 Geschenke an Dritte	200	200	0,00
090194 Verwaltung (Erstellung Abschluss)	0	0	404,25
090195 Geschenke an Mitarbeiter	500	500	540,00
090196 Spenden	0	0	0,00
090197 Fortbildungskosten	10.000	5.000	23.903,27
090198 Verwaltung (sonstiges)	7.000	5.000	6.871,36
Zwischensumme 1 so. betr. Aufwendungen:	403.350	310.350	455.089,13

Gewinn- und Verlustrechnung**sonstige betriebliche Aufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
090710 Fuhrpark HR-WV 600 T-Roc	6.000	5.000	4.417,63
090711 Fuhrpark HR 2308 (DB - Lkw - verkauft))	0	2.000	445,96
090712 Fuhrpark HR-WV 6000 T-Roc	5.000	5.000	3.613,22
090713 Fuhrpark HR-WV 1001 T-Roc	5.000	5.000	3.340,70
090714 Fuhrpark HR-WV 8000 T-Roc	5.000	5.000	3.295,84
090715 Fuhrpark HR WV 72 (VW - Transp.)	5.000	4.000	3.827,29
090716 Fuhrpark HR 3108 (Anhänger)	500	500	0,00
090717 Fuhrpark HR-WV 112 (neu ab 2022)	5.000	0	0,00
090718 Fuhrpark HR WV 200 (VW - Transp.)	6.000	6.000	9.688,36
090719 Fuhrpark HR WV 999	7.000	3.500	4.584,75
090720 Fuhrpark HR WV 78 (VW - Transp.)	6.000	5.000	5.855,09
090721 Fuhrpark HR-WV 7000 VW-Caddy	3.000	4.500	1.380,62
090722 Fuhrpark HR-WV 900 VW-Caddy	5.000	3.500	3.340,41
090723 Fuhrpark HR 2320 (Anhänger)	100	0	73,40
090724 Fuhrpark HR WV 81 (VW - Transp.)	7.000	2.500	3.467,65
090725 Fuhrpark HR WV 1000 (VW - Transp.)	4.000	5.200	2.686,33
090726 Fuhrpark HR WV 3166 (VW - Transp.)	6.000	4.000	4.958,41
090727 Fuhrpark HR WV 400 VW-Caddy	3.000	3.000	1.124,15
090728 Fuhrpark HR WV 76 (Anhänger)	0	0	120,88
090740 Fuhrpark HR WV 110 (Anhänger Notstromaggregat)	500	0	0,00
090782 Fuhrpark (Vers.)	15.000	15.000	12.677,17
090798 Fuhrpark (sonstiges)	1.000	1.000	492,82
090799 Fahrradleasing	15.000	0	537,24
091082 WW Haarhausen (Vers.)	15.000	15.000	11.759,13
091085 WW Haarhausen	4.000	2.000	3.066,63
091087 WW Haarhausen (Reisekosten)	0	0	0,00
091095 WW Haarhausen (Abg.)	2.000	2.500	1.276,71
091098 WW Haarhausen (Sonstiges)	5.000	3.000	13.052,35
Zwischensumme 3 so. betr. Aufwendungen:	136.100	102.200	99.082,74

Gewinn- und Verlustrechnung

8. sonstige betriebliche Aufwendungen

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
091182 WW Remsfeld (Vers.)	5.000	5.000	4.483,76
091185 WW Remsfeld (Postk.)	100	100	84,68
091195 WW Remsfeld (Abg.)	0	0	0,00
091198 WW Remsfeld (Sonstiges)	5.000	2.000	3.688,38
091282 WW Kirchberg (Vers.)	10.000	10.000	7.223,45
091285 WW Kirchberg (Postk.)	4.000	2.000	3.062,38
091295 WW Kirchberg (Abg.)	500	500	461,59
091298 WW Kirchberg (Sonstiges)	5.000	3.000	8.382,71
091481 Br. Geismar/Züschen (Mieten)	0	0	0,00
091485 Br. Geismar/Züschen (Postk.)	600	0	526,14
091495 Br. Geismar/Züschen (Abg.)	0	0	0,00
091498 Br. Geismar/Züschen (Sonstiges)	0	0	0,00
092081 Quellanlagen (Mieten)	3.000	3.000	2.291,56
092082 Quellanlagen (Vers.)	500	0	374,67
092098 Quellanlagen (Sonstiges)	0	0	11,20
093082 VG Haarhausen /ON (Vers.)	10.000	10.000	8.917,08
093098 VG Haarhausen /ON (sonstiges)	4.000	2.500	3.599,30
093198 VG Haarhausen HA (sonstiges)	0	0	0,00
093282 Fritzlar /ON (Vers.)	5.000	4.500	4.271,20
093285 Fritzlar /ON (Postk.)	2.000	400	1.158,35
093295 Fritzlar /ON (Abg.)	0	0	0,00
093298 Fritzlar /ON (sonstiges)	2.000	1.300	1.486,27
093398 Fritzlar HA (sonstiges)	0	0	0,00
Zwischensumme 4 so. betr. Aufwendungen:	56.700	44.300	50.022,72

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
093482 VG Remsfeld (Vers.)	12.000	12.000	10.715,48
093495 VG Remsfeld (Abg.)	0	0	0,00
093498 VG Remsfeld (sonstiges)	5.000	4.000	6.942,23
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	1.000	1.472,59
093798 Homberg HA (sonstiges)	0	0	0,00
093882 Wabern /ON (Vers.)	1.000	1.000	674,40
093898 Wabern /ON (sonstiges)	1.000	500	841,48
093998 Wabern HA (sonstiges)	0	0	0,00
094082 Niedenstein /ON (Vers.)	1.000	500	711,87
094098 Niedenstein / ON (sonstiges)	1.000	500	631,11
094282 VG Kirchberg /ON (Vers.)	6.000	7.000	5.844,81
094285 VG Kirchberg /ON (Postk.)	0	0	0,00
094298 VG Kirchberg /ON (sonstiges)	4.000	2.000	3.045,45
094398 VG Kirchberg HA (sonstiges)	0	0	0,00
094482 VG Knüll /ON (Vers.)	150	100	149,87
094495 VG Knüll /ON (Abg.)	0	0	0,00
094498 VG Knüll /ON (sonstiges)	3.000	500	2.886,96
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.)	700	500	625,02
094695 VG Felsberg /ON (Abg.)	0	0	0,00
094698 VG Felsberg /ON (sonstiges)	5.000	5.000	4.191,39
094798 VG Felsberg HA (sonstiges)	0	0	0,00
094898 Rohrbruchsuche (Suchgeräte)	0	0	0,00
Zwischensumme 5 so. betr. Aufwendungen:	50.350	43.100	45.813,87

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
096082 Druck-Speicher (Vers.)	15.000	18.000	13.828,25
096085 Druck-Speicher (Postk.)	1.500	3.500	1.008,86
096095 Druck-Speicher (Abg.)	1.000	500	749,21
096098 Druck-Speicher (sonstiges)	15.000	4.500	12.843,12
097082 Fern-, Anschl.-Ltg. (Vers.)	6.500	6.000	6.144,54
097098 Fern-, Anschl.-Ltg. (sonstiges)	5.000	3.500	5.259,26
099084 Zählerdatenerf. (Bürobedarf)	0	5.000	0,00
099085 Zählerdatenerf. (Postk.)	25.000	25.000	23.510,79
099087 Zählerdatenerf. (Reisek.)	0	0	0,00
099098 Zählerdatenerf. (sonstiges)	0	0	0,00
099198 Zähler + Messgeräte (sonstiges)	3.500	1.500	3.082,88
099201 Entschädigungen	10.000	7.000	18.614,40
099900 Auflösung Löschwasser	98.921	92.106	87.419,00
099904 Allgemeinverbrauch Arbeitskleidung (sonstiges)	0	0	0,00

Zwischensumme 6 so. betr. Aufwendungen:**181.421 166.606 172.460,31****Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:****886.021 718.656 874.124,73****(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 (Gewerbesteuer)

066910 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Disagio)

Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
	0	0	0,00
	0	0	0,00
	1.000	1.000	218,23
	1.000	1.000	218,23
	550.000	550.000	527.937,12
	10.000	10.000	6.261,79
	2.000	8.000	1.296,58
	0	0	0,00
	100	300	21,26
	562.100	568.300	535.516,75

12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

58.684

17.000

-200.347,96

13. Außerordentliche Aufwendungen

069802 AO Aufwendungen

Summe Außerordentliche Aufwendungen:

	0	0	0,00
	0	0	0,00

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2021
	2023	2022	
067812 KapEST/ZAST/SoliZu	0	0	0,00
067914 Körperschaftsteuer	0	0	-0,77
067915 Gewerbesteuer	0	0	0,00
Zwischensumme a) Steuern vom Einkommen und Ertrag:	0	0	-0,77

b) Sonstige Steuern

069700 Steuern (sonstige)	0	0	0,00
090494 Zentrale Homberg	5.000	5.000	4.801,08
090775 Fuhrpark	4.000	5.000	3.298,41
091094 WW Haarhausen	1.000	1.000	823,08
091194 WW Remsfeld	3.000	2.500	2.642,21
091294 WW Kirchberg	2.000	2.500	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	17.000	14.220,70
Summe gesamt Steuern:	16.000	17.000	14.219,93

15. Jahresergebnis:	42.684	0	-214.567,89
----------------------------	---------------	----------	--------------------

Stellenplan

2023

Stellenübersicht 2023

Betriebs-/ Organisationsbereich	Entgeltgruppen des TVöD und Anzahl der Beschäftigten															Zu- sam- men	Stellen nach dem Stellen- plan Vj.	Stellen die am 30.06.2022 besetzt waren	
	TVöD																		
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3				2
1. Technik		1			1			1	2,5		4				0,7		10,2	9,7	9,7
2. Versorgungsgruppen						1	2			4	16						5*	23	24
3. Elektrotechnik							1			3							1*	4	0
4. Kaufm. Verwaltung			1		1				6		0,7						9,7	10,7	10,7
5. Altersteilzeitstellen mit kw-Vermerk																	0	0	0
Stellenplan 2023	0	1	1	0	2	0	1	4	1	8,5	7	20,7	0	0	0	0,7	6	46,9	
Stellenplan 2022	0	1	1	0	2	0	1	3	0	9	6	20,7	0	0	0	0,7	5		44,4
Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	0	1	1	0	1	1	1	3	0	8	6	19,7	0	0	0	0,7			44,4

* nachrichtliche Ausbildungsteilen Fachkraft für Versorgungstechnik / Elektrotechnik (in der Stellenzahl ebenfalls nicht berücksichtig)

Zusammenfassung:	a) Stellen gem TVöD	46,9
	b) zzgl. Auszub. gem. TVAöD	6,0
	c) Zusammen	<u>52,9</u>

Erläuterungen und Kostenaufteilung zu Stellenplan 2023

Gliederung	Anzahl Beschäftigte		besetzte Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
	2023	2022		
Betriebsleiter	1	1	1	1)
Abteilung Technik	9,2	8,7	8,7	1)
Versorgungsgruppen	23,0	24,0	24,0	1) 2)
Elektrotechnik	4,0	0,0	0,0	2)
Verwaltung	9,7	10,7	10,7	3)
Altersteilzeitstellen	0	0	0	
Zusammen	46,9	44,4	44,4	

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:

Zwei Auszubildende werden seit 09/2020 im Bereich der Versorgungsgruppen zur Fachkraft für Wasserversorgungstechnik ausgebildet. Die Ausbildungen enden voraussichtlich im Juni 2023. Die Übernahme ist vorgesehen.

Die Ausbildungen der drei weiteren Fachkräfte für Wasserversorgungstechnik enden in 2024 bzw. 2025. 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 2023 beginnt eine weitere Ausbildung zur Fachkraft für Wasserversorgungstechnik.

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

Höhergruppierungen:

- Eine Höhergruppierung von Entgeltgruppe 6 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 8 TVöD (VKA)
- Eine Höhergruppierung von Entgeltgruppe 8 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 9 a TVöD (VKA)
- Eine Höhergruppierung von Entgeltgruppe 6 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 9 b TVöD (VKA)
- Eine Höhergruppierung von Entgeltgruppe 7 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 9 b TVöD (VKA)
- Eine Höhergruppierung von Entgeltgruppe 8 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 9 b TVöD (VKA)

Zusätzliche Stellen / Einstellungen/Umgliederungen:

In der Versorgungsgruppe Kirchberg ist vorgesehen, neben einer Stelle EG 9 b TVöD, einer Stelle EG 7 TVöD und 3 Stellen EG 6 TVöD **eine weitere Stelle EG 6 TVöD** einzurichten.

In der Abteilung Technik ist vorgesehen, neben einer Stelle EG 9 a TVöD **eine halbe Stelle (0,5) technischer Zeichner EG 8 TVöD** einzurichten.

Es ist vorgesehen, im Stellenplan eine Stelle **EG 9 b TVöD** und eine Stelle **EG 7 TVöD** aus den Versorgungsgruppen rauszulösen und einer eigenständigen Organisationseinheit Elektrotechnik zuzuweisen.

Ferner ist vorgesehen, in dieser Organisationseinheit **zwei weitere Stellen** der EG 7 TVöD einzurichten.

Hiervon soll eine Stelle extern besetzt werden und eine Stelle in 2025 durch Übernahme des derzeitigen Auszubildenden aufgefüllt werden.

Eine Stelle der EG 9 c TVöD wird bei Renteneintritt des Stelleninhabers durch Umsetzung eines Stelleninhabers der EG 7 TVöD nachbesetzt. Die Vergütung erfolgt nach EG 9 b TVöD.

Die Gesamtanzahl der ausgewiesenen Stellen ergibt sich wie folgt:

Bisher **44,4** - 1 Stelle Verwaltung + 0,5 Stellen Technik + 1 Stelle Versorgungsgruppe Kirchberg + 2 Stellen Elektrotechnik = 46,9 Stellen.

Weitere Hinweise:

Eine Stelle (0,7) für unbefristete Beschäftigte der Entgeltgruppe 6 TVöD - Kaufm. Verwaltung - mit "kw-Vermerk" bis zum Ausscheiden der derzeitigen Stelleninhaber*in bei Renteneintritt.

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

2023

Nachweisung der Schulden (Darlehensschulden) des Wasserverbandes
 Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homburg Stand: 31. Dezember 2023

Lfd. Nr. der Schulden	Darf. Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 22 bzw. zu Beginn des Wj. 2023	Zinsen		Tilgung		Gesamtleistung im Wj. 2023 (Sp. 6 + 8)	
				Zinssatz in %	Zinsleistung im Wj. 2023	Tilgungsprozent-satz bzw. rate	Tilgungsleistung im Wj. 2023		
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	3.848,01	Annuitätend.	11.491,99	15.340,00
2	LB Hessen-Thüringen	122	1.202.713,00	Restlaufzeit	3,92	26.983,16	Annuitätend.	42.172,84	69.156,00
3	LB Hessen-Thüringen	110	536.856,48	Restlaufzeit	4,63	5.172,83	Annuitätend.	17.895,22	23.068,05
4	LB Hessen-Thüringen	126	1.509.310,00	Restlaufzeit	4,30	36.087,93	2,00%+ersp.Z	58.998,61	95.086,54
5	LB Hessen-Thüringen	124	1.100.000,00	30.12.2034	3,62	20.914,57	1,93%+ersp.Z	40.135,43	61.050,00
6	LB Hessen-Thüringen	125	2.296.049,00	Restlaufzeit	4,60	70.499,47	1,6%+ersp.Z	71.855,57	142.355,04
zu übertragen:				4.133.230,35		163.505,97		242.549,66	406.055,63

Lfd. Nr.	Art der Schulden	Darl. Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 22 bzw. zu Beginn des Wj. 2023	Zinsbindung	Zinsen		Tilgung		Gesamtleistung im Wj. 2023 (Sp. 6 + 8)
						Zinssatz in %	Zinsleistung im Wj. 2023	Tilgungsprozent-satz bzw. rate	Tilgungsleistung im Wj. 2023	
	Übertrag		7.345.418,81	4.133.230,35			163.505,97		242.549,66	406.055,63
7	KSK Schwalm-Eder	144	1.000.000,00	879.353,06	30.08.2028	2,60	22.777,79	Annuitätend.	13.222,21	36.000,00
8	KSK Schwalm-Eder	104	963.085,00	842.793,19	30.12.2031	1,45	12.144,35	2,00%+ersp.Z	21.082,09	33.226,44
9	KSK Schwalm-Eder	149	1.146.438,00	1.017.249,55	30.12.2031	1,45	14.705,93	2,00%+ersp.Z	12.235,37	26.941,30
10	KSK Schwalm-Eder	150	1.267.428,00	1.155.709,73	30.12.2030	1,67	19.239,65	Annuitätend.	14.600,69	33.840,34
11	KSK Schwalm-Eder	155	814.762,00	712.230,85	30.12.2028	2,87	20.361,45	Annuitätend.	11.169,85	31.531,30
12	KSK Schwalm-Eder	170	1.050.843,28	970.603,02	30.03.2031	1,26	12.193,31	Annuitätend.	11.555,75	23.749,06
13	KSK Schwalm-Eder	178	1.595.409,00	1.465.292,71	30.12.2033	1,38	20.104,76	Annuitätend.	33.820,08	53.924,84
14	KSK Schwalm-Eder	106	728.590,93	386.627,21	30.04.2034	1,40	5.359,25	Annuitätend.	15.346,71	20.705,96
15	KSK Schwalm-Eder	199	1.796.868,00	1.036.177,09	28.02.2033	1,45	14.727,94	Annuitätend.	82.123,24	96.851,18
	zu übertragen:		17.708.843,02	12.599.266,76			305.120,40		457.705,65	762.826,05

Lfd. Nr.	Art der Schulden	Darl. Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 22 bzw. zu Beginn des Wj. 2023	Zinsbindung	Zinsen		Tilgung		Gesamtleistung im Wj. 2023
						Zinssatz	Zinsleistung	Tilgungsprozent	Tilgungsleistung	
	Übertrag		17.708.843,02	12.599.266,76		305.120,40		457.705,65		762.826,05
16	Nord LB	103	795.876,94	314.156,65	Restlaufzeit	3,68	11.275,95	1,5%+ersp.Z.	29.918,65	41.194,60
17	Nord LB	108	868.173,61	399.077,03	Restlaufzeit	3,68	14.399,67	1,5%+ersp.Z.	30.554,35	44.954,02
18	Nord-LB	112	422.919,29	289.068,27	30.06.2029	5,39	15.073,49	Annuitätend.	38.154,05	53.227,54
19	Nord-LB	137	2.607.887,70	1.660.892,82	30.12.2022	2,12	34.932,35	Annuitätend.	52.839,97	87.772,32
20	West LB	187	613.550,26	52.467,86	Restlaufzeit	4,95	2.139,57	Annuitätend.	37.434,43	39.574,00
	zu übertragen:		23.017.250,82	15.314.929,39			382.941,43		646.607,10	1.029.548,53

Nr.	Art der Schulden	Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 22 bzw. zu Beginn des Wj. 2023		Zinssatz in %	Zinsleistung im Wj. 2023	Tilgungsprozent-satz bzw. rate	Tilgungsleistung im Wj. 2023	Gesamtleistung im Wj. 2023 (Sp. 6 + 8)
	Übertrag:		23.017.250,82	15.314.929,39			382.941,43		646.607,10	1.029.548,53
21	RB Borken	111	1.337.597,00	1.183.254,38	30.12.2027	0,70	8.234,07	Annuitätend.	27.881,09	36.115,16
22	DKB	105	1.133.516,61	919.056,80	30.12.2036	0,85	7.679,83	Annuitätend.	62.320,17	70.000,00
23	DKB	107	4.408.268,00	4.321.140,89	30.06.2051	0,64	27.513,34	2,0%+ersp. Z.	88.864,92	116.378,26
24	DKB	113	2.426.611,00	2.208.592,49	30.12.2049	0,757	16.579,23	2,98%+ersp. Z.	74.018,79	90.598,02
25	DKB	116	890.739,00	780.337,41	30.06.2052	3,07	23.833,22	Annuitätend.	16.166,78	40.000,00
26	DKB	118	2.942.224,00	2.752.977,81	30.06.2050	0,380	10.371,00	3,21%+ersp. Z.	95.163,30	105.534,30
27	DKB	133	1.735.263,29	649.336,48	30.12.2039	0,47	3.008,47	5,36%+ersp. Z.	36.991,53	40.000,00
28	DKB	136	681.841,15	482.503,50	30.06.2029	0,044	203,52	Annuitätend.	79.796,48	80.000,00
29	DKB	141	7.860.028,00	7.860.028,00	30.12.1932	3,220	50.000,00	2,00%+ersp. Z.	20.000,00	70.000,00
29	DKB	153	1.078.925,82	1.014.076,43	30.12.2044	0,64	6.420,47	3,99%+ersp. Z.	43.579,53	50.000,00
30	Neuaufnahme 2023		9.182.295,00	9.182.295,00			-		-	
	Zusammen		56.694.559,69	46.668.528,58			536.784,58		1.191.389,69	1.728.174,27

Entwicklung:

Stand am 31.12.2022 bzw. 01.01.2023:	46.668.528,58
Tilgungen für Kredite, die bis 31.12.2022 aufgen.	1.191.389,69
Tilgungen für Kredite, die im Wj. 2023 aufgen.	-
Neuaufnahme gem. Vermögensplan 2023	9.182.295,00
<u>Voraussichtl. Stand am 31.12.2023:</u>	<u>54.659.433,89</u>

Die Neuverschuldung beträgt voraussichtlich: 7.990.905,31

F i n a n z p l a n

2 0 2 3

Finanzplan
des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg
zum Wirtschaftsplan 2023

Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	Summe
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	2023-2027 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	43	0	0	0	0	43
2.	Abschreibungen für Abnutzung und Anlagenabgänge	2.100	2.200	2.300	2.400	2.500	11.500
3.	3.1 Korrekturposten anderer, nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben	-32	-32	-32	-32	-32	-160
	3.2 Auflösung Sonderposten	-210	-210	-220	-220	-220	-1.080
4.	Baukostenzuschüsse						0
	4.1 von Benutzungsberechtigten						0
	4.2 von Verbandsmitgliedern	230	500	500	500	500	2.230
5.	Andere Zuschüsse						0
							0
							0
							0
							0
6.	Kredite						0
	6.1 von Verbandsmitgliedern	247	240	240	240	240	1.207
	6.2 von Dritten						0
	6.2.1 Neuaufnahme von Darlehen	9.182	7.102	7.112	7.112	7.112	37.620
	6.2.2 Übertragung von Kommunal darlehen	0	0	0	0	0	0
Summe der Deckungsmittel		11.860	10.100	10.200	10.300	10.400	52.860

Finanzplan
des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg
zum Wirtschaftsplan 2023

Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	Summe
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	2023-2027 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	8.545	6.500	6.500	6.500	6.500	34.545
	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	230	500	500	500	500	2.230
	1.1.4.2 Sanierungen	1.235	1.200	1.200	1.200	1.200	6.035
	1.1.4.3 Sanierungen in Ortsnetzen						0
	1.1.4.4 Sanierungen von Pumpwerken						0
	1.2 Beschaffungen	400	300	300	300	300	1.600
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	1.200	1.300	1.400	1.500	1.600	7.000
	2.1.3 für übernommene Kredite im Wj.						0
Summe der Ausgaben		11.860	10.100	10.200	10.300	10.400	52.860

Erläuterungen zum Finanzplan des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlär-Homberg zum Wirtschaftsplan 2023

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 2023 bis 2027, hat der Vorstand zuletzt in seiner Sitzung am 07.11.2022 beraten. Der Verbandsversammlung wird vorgeschlagen, den auf den Seiten 46 und 47 abgedruckten Finanzplan 2023 zu beschließen.

A. Deckungsmittel

1. Nach dem Finanzplan 2023 ist vorgesehen, in den Wj. 2023 bis 2027 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€	43	<i>(-197 T€)</i>
Die Zuführung durch Übernahme von Ortsnetzen in T€	-	<i>(0 T€)</i>
2. Für die Jahre 2023 bis 2027 beläuft sich der Ansatz für Abschreibungen (AfA) in T€ auf	11.500	<i>(11.400 T€)</i>
Davon entfallen auf das Wj. 2023 = 2.100 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	11.500	<i>(11.500 T€)</i>
reichen aus, die planmäßigen Tilgungsleistungen im gleichen Zeitraum (siehe B 2.1.1 - 2.1.3) von zus. T€	8.450	<i>(9.775 T€)</i>
abzudecken, so dass in T€	3.050	<i>(1.725 T€)</i>
zur Finanzierung anderer Zwecke zur Verfügung stehen. Mit diesem Betrag können die unter B 1.2 aufgeführten Beschaffungen von T€	1.600	<i>(1.430 T€)</i>
finanziert werden.		
3. Die Korrekturposten nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben beträgt	-	<i>(0 T€)</i>
und die Auflösung der Sonderposten	-	<i>(0 T€)</i>
4. Die Baukostenzuschüsse, die von den Benutzungsberechtigten 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>(2.415 T€)</i>
zu.		
Insgesamt in T€	2.230	<i>(2.905 T€)</i>
5. Die anderen Zuschüsse betragen	-	<i>148</i>
6. Der Vorstand schlägt unter Bezugnahme auf § 35 der Verbandssatzung 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 2023-2027 werden in T€	1.207	<i>(1.629 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 2023 bis 2027 = T€ 7.499 aufgenommen. In diesem Zusammenhang wird darauf verwiesen, dass in den Wj. 2023 bis 2027 die Tilgungsleistungen bei Ziffer B 2.1.2 bis B 2.1.3 in T€	37.620	(31.560 T€)
betragen. Der Gesamtbetrag der Darlehensschulden erhöht sich bis zum 31.12.2027 in T€ um	8.450	(8.525 T€)
	<u>29.170</u>	<u>(13.068 T€)</u>
7. Nach dem Finanzplan für die Jahre 2023 bis 2027 betragen die Deckungsmittel insgesamt T€	<u>52.860</u>	

Der Planansatz hat im Finanzplan
für die Wj. 2022 bis 2026 T€ 48.455
betragen.

Hinweis: Die in Klammern und *kursiver Schrift (T€)* eingetragenen Beträge beziehen
sich auf den Finanzplan 2022, also auf die Wj. 2022 bis 2026.

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	44.410	(38.680 T€)
veranschlagt. Davon entfallen		
a) Wassergewinnung, Wasserbehälter, Pumpwerke, Fern- und Anschlussleitungen in T€	34.545	(26.690 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	(2.415 T€)
xx Sanierungen in T€	6.035	(8.145 T€)
d) Beschaffungen in T€	1.600	(1.430 T€)
Zusammen	<u>44.410</u>	<u>(38.680 T€)</u>

Im Einzelnen sind nach den Empfehlungen des Vorstandes für die Wj. 2023-
2027 folgende Baumaßnahmen im **überörtlichen Bereich** geplant:

1.1 Wirtschaftsjahr 2023

a) Rohwasserleitung Haarhausen 5. BA	150	T€
b) FL Abzweig Lembacher Höhe - Singlis 3. BA	560	T€
c) Sanierung Wbh Hassel 2. BA	700	T€
d) Sanierung Wbh Hebel	840	T€
e) Neubau Wbh Hülsa	950	T€
f) FL Kirchberg - Niedenstein 1. BA	400	T€
g) FL Wbh Batzenberg - Verna	820	T€
h) FL Wbh Katzenhauk - Wbh Kasernc 2. BA	340	T€
i) FL PW Mörshausen - Wbh Hassel 1. BA	750	T€
j) FL WW Kirchberg - Kirchberg 1. BA	360	T€
k) FL PW Wabern - PW Obervorschütz 1. BA	645	T€
l) Anschlussleitung Lendorf	540	T€
m) Anschlussleitung Welferode 1. BA	100	T€
n) Anschlussleitung Wbh Hebel	150	T€
o) Verbindungsleitung Haldorf - Grifte 2. BA	165	T€
p) Neubau Fahrzeughalle/Lager BS Haarhausen	150	T€
q) FL Fritzlär Allee	140	T€
r) FL Fritzlär Proviantamt	80	T€
s) FL Wabern Uttershausen	45	T€
x) Sanierung PW Welferode	150	T€
y) Sanierung Personalräume WW Kirchberg	60	T€
z) PV-Freiflächenanlage WW Kirchberg	450	T€
Summe Wirtschaftsjahr 2023	<u>8.545</u>	<u>T€</u>

1.2 Wirtschaftsjahr 2024

1.) Sanierung von Verbandsanlagen

6.500 T€

Summe Wirtschaftsjahr 2024

6.500 T€

1.3 Wirtschaftsjahr 2025

1.) Sanierung von Verbandsanlagen

6.500 T€

Summe Wirtschaftsjahr 2025

6.500 T€

1.4 Wirtschaftsjahr 2026

1.) Sanierung von Verbandsanlagen

6.500 T€

Summe Wirtschaftsjahr 2026

6.500 T€

1.5 Wirtschaftsjahr 2027

1.) Sanierung von Verbandsanlagen

6.500 T€

Summe Wirtschaftsjahr 2027

6.500 T€

Der Gesamtbetrag im überörtlichen Bereich beläuft sich in den Wj. 2023 bis 2027 auf

34.545 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 2023	230	1.235	1.465
b) Wirtschaftsjahr 2024	500	1.200	1.700
c) Wirtschaftsjahr 2025	500	1.200	1.700
d) Wirtschaftsjahr 2026	500	1.200	1.700
e) Wirtschaftsjahr 2027	500	1.200	1.700
Gesamtbetrag der Investitionen im ON-Bereich	2.230	6.035	8.265

1. Insgesamt sind für die Erweiterung und Sanierung der Verbandsanlagen in den Wirtschaftsjahren 2023 bis 2027 (Ziffer B 1.1.1 bis 1.1.4.2) 42.810 T€ (2022 bis 2026 = 37.250 T€) vorgesehen.
2. Unter Ziffer B 1.2 sind für Beschaffungen (Kraftfahrzeuge, Wasserzähler, Arbeitsmaschinen, Werkzeug usw.) in den Wj. 2023 bis 2027 in T€ **1.600 (1.430 T€)** vorgesehen worden.
3. Von Krediten, die von den Verbandsmitgliedern bereitzustellen sind, sollen von 2023 bis 2027 in T€ **1.450 (1.250 T€)** getilgt werden.
4. Für die planmäßigen Tilgungsleistungen auf der Grundlage der Zins- und Tilgungspläne sind in den Jahren 2023 bis 2027 in T€ **7.000 (8.525 T€)** aufzubringen.

5. Nach dem Finanzplan für die Jahre 2023 bis 2027 sind Ausgaben in Höhe von

52.860 T€

(2022 bis 2026 = 48.455 T€) vorgesehen.