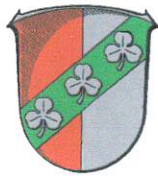




Gudensberg



Felsberg



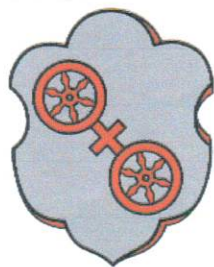
Niedenstein



Borken

# Wirtschaftsplan 2025

## Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar - Homberg



## Körperschaft des öffentlichen Rechts



Malsfeld



Frielendorf



Knüllwald



Wabern



Edermünde

In der Fassung vom 09.12.2024

**S a t z u n g****des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar- Homberg über die Feststellung des Wirtschaftsplanes 2025**

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 **09.12.2024 in Wabern**

folgende Satzung über die Feststellung des Wirtschaftsplanes 2025 beschlossen:

**§ 1**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird im

<b>Erfolgsplan</b>	in der Einnahme auf	<b>11.777.015 €</b>
	und in der Ausgabe auf	<b>11.596.065 €</b>
	sowie einem Gewinn von	<b>180.950 €</b>

und im

<b>Vermögensplan</b>	in der Einnahme auf	<b>8.030.000 €</b>
	und in der Ausgabe auf	<b>8.030.000 €</b>

festgesetzt.

**§ 2**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2025 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist, wird auf **5.135.000 €** festgesetzt. Davon entfallen auf die

a) Neuaufnahme von Darlehen	<b>4.747.000 €</b>
b) Bereitstellung von Darlehensmitteln durch die Verbandsmitglieder gemäß § 35 Abs. 2 der Verbandssatzung	<b>388.000 €</b>

**§ 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 2025 bis 31. Dezember 2025** netto **2,70 €/m³** bzw. brutto (einschl. 7% Umsatzsteuer) **2,89 €/m³**.

## § 6

Die Verbandsmitglieder haben im Wirtschaftsjahr 2025 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 09.12.2024 beschlossene Stellenübersicht.

Hartmut Spogat  
Verbandsvorsteher

# **Vermögensplan**

**2 0 2 5**

## Vermögensplan 2025

	Planansatz für das Wirtschafts- jahr	Planansatz für das Wirtschafts- jahr
	2025	2024
	Euro	Euro
<b>A. Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>		
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	180.950	-
2. Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.300.000	2.200.000
3. 3.1 Korrekturposten anderer, nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben (siehe Seite 8)	- 40.950	- 43.929
3.2 Auflösung Sonderposten	- 230.000	- 210.000
4. Baukostenzuschüsse		
4.1 von Dritten		
4.2 von Verbandsmitgliedern	385.000	-
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	388.000	93.000
6.2 von Dritten		
6.2.1 Neuaufnahme von Kommunaldarlehen	4.747.000	8.770.929
zu übertragen	8.030.000	11.110.000

## Vermögensplan 2025

### 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 Kammerberg - PW Obervorschütz, 1. BA
- b) FL WW Kirchberg - Nidenstein, 2. BA
- c) FL WW Kirchberg - Nidenstein, 3. BA
- d) WW Remsfeld, 2. BA, Sanierung Wasserkammer 2
- e) FL PW Wabern - PW Obervorschütz, 3. BA
- f) PV Freiflächenanlage WW Kirchberg, 2. BA

### 1.1.2 Netzerneuerung / Ertüchtigung Anlagen

Zwischensumme (1.1.1 + 1.1.2)

### 1.1.3 Übernahme von überörtl. Anlagen

#### 1.1.4 Übernahme von Ortsnetzen

### 1.1.5 Übernahme wasserrechtliche Anlagen

### 1.1.6 Ortsnetz-Ausbauten und -Sanierungen

	Erweiterung	Sanierung
a) Borken	-	330.000
b) Edermünde	-	-
c) Felsberg	-	210.000
d) Frielendorf	-	-
e) Fritzlar	45.000	575.000
f) Gudensberg	-	-
g) Homberg	-	230.000
h) Knüllwald	-	-
i) Malsfeld	-	-
j) Niedenstein	-	235.000
k) Wabern	340.000	360.000
	385.000	1.940.000

#### 1.2.1 a) Kfz-Beschaffung Kombi

### 1.2.2 Wasserzähler-Beschaffung

- a) Großwasserzähler

zu übertragen

Planansatz für das Wirtschafts- jahr		Planansatz für das Wirtschafts- jahr	
2025		2024	
Euro		Euro	
180.000			
270.000			
270.000			
650.000			
1.000.000			
700.000			
3.070.000		8.010.000	
-		-	
-		-	
-		-	
2.325.000		465.000	
115.000		115.000	
60.000		60.000	
5.570.000		8.650.000	

## Vermögensplan 2025

	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2025 Euro	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2024 Euro
Übertrag	8.030.000	11.110.000
<b>Summe der Deckungsmittel des Vermögensplanes</b>	<b>8.030.000</b>	<b>11.110.000</b>

## Vermögensplan 2025

	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2025 Euro	Planansatz für das Wirtschafts- jahr 2024 Euro
Übertrag	5.570.000	8.650.000
1.2.3 Ausbau der Leitstellentechnik und EDV-Anlage	100.000	200.000
1.2.4 Bestandsplan-Digitalisierung	10.000	10.000
1.2.5 Ersatzbeschaffung von Werkzeugen u. Pumpen	50.000	150.000
1.2.6 Ergänzungsbeschaffung techn. Gerät	50.000	50.000
1.2.7 Digitale Schließanlage	-	100.000
Zwischensumme	5.780.000	9.160.000
<b>2. Tilgung von Krediten</b>		
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 31.12.24 aufgenommen worden sind	2.000.000	1.700.000
b) die im Wj. 2025 aufgenommen werden	-	-
Zwischensumme	2.250.000	1.950.000
<b>Summe der Ausgaben des Vermögensplanes</b>	<b>8.030.000</b>	<b>11.110.000</b>

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



## Seite 8

### Indirekter "Cash flow" zum Vermögenplan 2025

1. Überführung Jahresergebnis laut Erfolgsplan  
(Vermögensplan Seite 4 Teil A Nr. 1.3) **180.950,00**
2. Abschreibungen laut Erfolgsplan **2.300.000,00**  
(Vermögensplan Seite 4 Teil A Nr. 2)

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	-116.100,00
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	13.000,00
j) 099900 Löschwasser S. 31	116.100,00

#### bereinigtes Ergebnis

#### "indirekter" Cashflow

**-40.950,00**

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 **-230.000,00**  
(Vermögensplan Seite 4 Teil A Nr. 3.2)

# **E r f o l g s p l a n**

**2 0 2 5**



**Planansatz - Gewinn- und Verlustrechnung  
des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar - Homberg für  
das Wirtschaftsjahr 2025**

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
<u>1. Umsatzerlöse</u>	11.310.815	10.751.215	8.684.948,88
a) Wasserverkauf	10.711.425	10.101.825	8.092.253,92
b) Sonstige Erlöse	559.390	609.390	563.342,96
c) Auflösung Ertragszuschüsse	40.000	40.000	29.352,00
<u>2. Erhöhung o. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</u>	0	0	-18.476,88
<u>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	40.000	40.000	20.454,71
<u>4. Sonstige betriebliche Erträge</u>	425.200	340.200	365.089,19
a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	230.000	210.000	225.483,36
b) übrige Erträge	195.200	130.200	139.605,83
<u>5. Materialaufwand</u>	-3.231.500	-3.376.500	-2.895.640,98
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.604.100	-1.844.100	-1.375.713,78
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.627.400	-1.532.400	-1.519.927,20
<u>6. Personalaufwand</u>	-3.414.000	-3.304.000	-2.971.826,17
a) Löhne und Gehälter	-2.606.300	-2.532.000	-2.310.434,94
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	-807.700	-772.000	-661.391,23
<u>7. Abschreibungen</u>	-2.300.000	-2.200.000	-2.144.931,66
<u>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	-1.032.042	-977.863	-1.071.121,11
<u>9. Erträge aus Beteiligungen</u>	0	0	0,00
<u>10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	1.000	1.000	3.146,15
<u>11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	-1.529.130	-1.258.052	-785.836,73
<u>12. Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit</u>	270.343	16.000	-814.194,60
<u>13. Außerordentliche Aufwendungen</u>	0	0	0,00
<u>14. Steuern</u>	-89.393	-16.000	-14.491,62
a) Steuern vom Einkommen u. Ertrag	-73.393	0	0,12
b) Sonstige Steuern	-16.000	-16.000	-14.491,74
<b><u>JAHRESERGEBNIS:</u></b>	<b>180.950</b>	<b>0</b>	<b>-828.686,22</b>

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
043130 Umsatzerlöse VG Haarhausen	1.485.000	1.625.000	1.124.518,00
043131 Umsatzerlöse VG Haarhausen (Abgrenz.Wasser)			24.891,20
043132 Umsatzerlöse Fritzlar - Kern	1.350.000	1.275.000	1.056.774,20
043133 Umsatzerlöse Fritzlar - Kern (Abgrenz.Wasser)			
043134 Umsatzerlöse VG Remsfeld	540.000	550.000	405.742,40
043135 Umsatzerlöse VG Remsfeld (Abgrenz.Wasser)			12.812,90
043136 Umsatzerlöse Homberg-Kern	1.053.000	1.000.000	766.512,60
043137 Umsatzerlöse Homberg-Kern (Abgrenz.Wasser)			45.542,80
043138 Umsatzerlöse Wabern-Kernort	324.000	350.000	246.639,20
043139 Umsatzerlöse Wabern-Kernort (Abgrenz.Wasser)			10.195,30
043140 Umsatzerlöse Niedenstein-Kern	243.000	225.000	182.814,10
043141 Umsatzerlöse Niedenstein-Kern (Abgrenz.Wasser)			6.280,50
043142 Umsatzerlöse VG Kirchberg	2.565.000	2.125.000	1.594.013,00
043143 Umsatzerlöse VG Kirchberg (Abgrenz. Wasser)			54.438,90
043144 Umsatzerlöse VG Knüll	108.000	100.000	76.548,00
043145 Umsatzerlöse VG Knüll (Abgrenz. Wasser)			3.280,40
043146 Umsatzerlöse VG Felsberg	864.000	875.000	670.811,30
043147 Umsatzerlöse VG Felsberg (Abgrenz. Wasser)			10.553,00
043150 Wasserertrag Löschwasser	116.100	98.900	92.450,00
<b><u>Summe Trinkwasser an Endverbraucher</u></b>	<b>8.648.100</b>	<b>8.223.900</b>	<b>6.384.817,80</b>
043231 Umsatzerlöse WL Haarhausen	1.125	1.125	819,25
043232 Umsatzerlöse WL Gudensberg	37.500	195.000	192.829,50
043233 Umsatzerlöse WL Dillich	7.500	7.500	5.194,25
043243 Umsatzerlöse WL Kirchberg	25.600	28.800	23.789,76
043250 Umsatzerlöse WL Baunatal	1.314.000	869.250	829.174,25
043251 Umsatzerlöse WL Knw.-Ellingshausen	5.600	5.250	5.525,80
043253 Umsatzerlöse WL VW Baunatal	130.000	208.000	124.170,80
043254 Umsatzerlöse WL Melsungen	210.000	231.000	207.195,80
<b><u>Summe Trinkwasser an Weiterverteiler</u></b>	<b>1.731.325</b>	<b>1.545.925</b>	<b>1.388.699,41</b>
043301 Umsatzerlöse Grundgebühren (Wasserzähler)	320.000	320.000	306.299,71
043302 Umsatzerlöse Grundgebühren (nur Standrohre)	10.000	10.000	11.339,00
043303 Umsatzerlöse Grundgebühren (Abgrenz. Wasser)	2.000	2.000	1.098,00
<b><u>Summe Grundgebühren und Zählermiete</u></b>	<b>332.000</b>	<b>332.000</b>	<b>318.736,71</b>
<b><u>Umsatzerlöse Wasserverkauf - INSGESAMT -</u></b>	<b>10.711.425</b>	<b>10.101.825</b>	<b>8.092.253,92</b>

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

	2025 m³	2024 m³	2023 m³
Kernstadt Fritzlar	500.000	510.000	491.452
Kernstadt Homberg	390.000	400.000	376.979
Kernstadt Niedenstein	90.000	90.000	87.959
Kernort Wabern	120.000	140.000	118.962
Gruppe Haarhausen	550.000	650.000	533.779
Gruppe Remsfeld	200.000	220.000	194.102
Gruppe Kirchberg incl. Plukon 10/12	950.000	850.000	767.845
Gruppe Knüll	40.000	40.000	37.045
Gruppe Felsberg	320.000	350.000	316.764

**Summe Trinkwasser an Endverbraucher:**

3.160.000	3.250.000	2.924.887
-----------	-----------	-----------

**Weiterverteiler:**

	2025 m³	2024 m³	2023 m³
Haarhausen	4.500	4.500	3.277
Dillich	30.000	30.000	20.777
WV Kirchberg	80.000	90.000	74.343
Baunatal	912.500	915.000	872.815
Ellingshausen	8.000	7.500	7.894
Gudensberg	50.000	260.000	257.106
VW Baunatal	100.000	160.000	95.516
Melsungen	300.000	330.000	295.994

**Summe Trinkwasser Weiterverteiler:**

1.485.000	1.797.000	1.627.722
-----------	-----------	-----------

**Löschwasser**

Löschwassereinsatz

	2025 m³	2024 m³	2023 m³
Löschwassereinsatz	43.000	43.000	43.000

**Summe Löschwasser:**

43.000	43.000	43.000
--------	--------	--------

**Summe Trinkwasser - Insgesamt -**

4.688.000	5.090.000	4.595.609
-----------	-----------	-----------

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
043901 Umsatzerlöse Hausanschlüsse	0	0	0,00
043902 Umsatzerlöse Materialverkauf	90.000	90.000	84.008,50
043903 Umsatzerlöse Schadenersatz-Leistungen	5.000	5.000	3.437,55
043904 Umsatzerlöse Zählerreparaturen	500	500	461,06
043905 Umsatzerlöse Rohrbruchsuche	0	0	0,00
043906 Umsatzerlöse HA-Reparaturen	450.000	500.000	443.286,83
043907 Umsatzerlöse Rohrbruchsuche Dritte	0	0	0,00
043908 Umsatzerlöse Sonstige 7%	5.000	5.000	12.739,08
043909 Umsatzerlöse Sonstige 19%	3.000	3.000	7.881,52
052000 Sonstige Erträge	3.090	3.090	5.400,00
052001 Sonstige Erträge Miete Lembacher Höhe	2.800	2.800	6.128,42
<b><u>Summe sonstige Erlöse</u></b>	<b>559.390</b>	<b>609.390</b>	<b>563.342,96</b>

c) Auflösung Ertragszuschüsse

043950/2 Erträge BKZ - Auflösung	40.000	40.000	29.352,00
<b><u>Summe Auflösung Ertragszuschüsse</u></b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>29.352,00</b>

**Summe gesamt Umsatzerlöse**

<b>11.310.815</b>	<b>10.751.215</b>	<b>8.684.948,88</b>
-------------------	-------------------	---------------------

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

043915 HA - Bau - Bestandveränderungen	0	0	-18.476,88
<b><u>Summe Erhöh. o. Vermind. des Bestandes an fertigen &amp; unfertigen Erzeugnissen:</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18.476,88</b>

**3. Andere aktivierte Eigenleistungen**

051000 Aktivierte Eigenleistungen	40.000	40.000	20.454,71
<b><u>Summe andere aktivierte Eigenleistungen:</u></b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>20.454,71</b>

## 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

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 einmalig

059805 Verrechnete sonstige Sachbezüge 19%

059806 Verrechnete sonstige Sachbezüge 0%

#### Summe übrige Erträge

#### Summe sonstige betriebliche Erträge:

Planansatz	Jahresrechnung 2023	
	2025	2024
	230.000	210.000
	230.000	210.000
	5.000	5.000
	0	0
	15.000	15.000
	0	0
	30.000	30.000
	0	0
	0	0
	0	0
	5.000	5.000
	0	0
	500	500
	40.000	40.000
	0	0
	30.000	30.000
	0	0
	100	100
	500	500
	65.000	0
	3.500	3.500
	600	600
	195.200	130.200
	425.200	340.200

225.483,36

225.483,36

0,00

164,62

11.952,08

0,00

28.420,87

0,00

0,00

0,00

4.582,50

0,00

949,99

50.604,60

0,00

34.508,85

0,00

6,30

3.232,40

81,99

4.451,27

650,36

139.605,83

365.089,19



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

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
060300 Materialeinsatz	60.000	60.000	72.253,47
059316 Skonto 16% Vorsteuer	0	0	0,00
059319 Skontoerträge	-50.000	-50.000	-25.475,07
090100 Verwaltung (Energie)	0	0	0,00
090303 Hausanschlüsse Material	0	0	0,00
090400 Zentrale Homberg (Energiebezug Strom)	2.500	2.500	1.241,82
090401 Zentrale Homberg (Energiekosten Gas)	20.000	20.000	22.877,68
090403 Zentrale Homberg (Material)	5.000	5.000	1.447,00
091000 WW Haarhausen ( Energiebezug Strom)	300.000	350.000	184.556,73
091001 WW Haarhausen (Brenn- und Treibstoffe)	500	500	287,25
091003 WW Haarhausen (Material)	10.000	10.000	3.218,88
091012 WW Haarhausen (Filtermaterial, Spülwasser)	6.000	6.000	6.117,70
091100 WW Remsfeld (Energiebezug Strom)	250.000	280.000	207.011,63
091101 WW Remsfeld (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
091103 WW Remsfeld (Material)	10.000	10.000	51.693,59
091112 WW Remsfeld (Filtermaterial, Spülwasser)	5.000	5.000	-16.855,20
091200 WW Kirchberg (Energiebezug Strom)	400.000	560.000	348.288,41
091201 WW Kirchberg (Brenn- und Treibstoffe)	500	500	191,50
091203 WW Kirchberg (Material)	6.000	6.000	6.252,29
091212 WW Kirchberg (Filtermaterial,Spülwasser)	1.000	1.000	806,25
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	983,00
092012 Quellanlagen (Filtermaterial,Spülwasser)	0	0	0,00
093001 VG Haarhausen/ON (Brenn- und Treibstoffe)	0	0	0,00
093003 VG Haarhausen/ON (Material)	16.000	16.000	16.624,16
093012 VG Haarhausen/ON (Filtermaterial,Spülwasser)	2.500	2.500	2.345,54
<b>Zwischensumme 1 Aufwand RHB-Stoffe:</b>	<b>1.045.000</b>	<b>1.285.000</b>	<b>883.866,63</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung

### 5. Materialaufwand

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
093103 VG Haarhausen/HA (Material)	500	500	0,00
093200 Fritzlar/ON (Energiebezug)	0	0	0,00
093201 Fritzlar/ON (Brenn- und Treibstoffe)	100	100	191,50
093203 Fritzlar/ON (Material)	10.000	10.000	11.647,18
093212 Fritzlar/ON (Filtermaterial und Spülwasser)	1.500	1.500	1.053,93
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	10.361,50
093412 VG Remsfeld/ON (Spülwasser)	2.000	2.000	997,49
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	25.000	16.642,80
093612 Homberg/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	2.000	2.000	1.211,96
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	2.557,43
093812 Wabern/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	500	500	475,69
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	10.000	9.037,42
094012 Niedenstein/ON (Filtermaterial, Spülwasser)	1.000	1.000	469,56
<b>Zwischensumme 2 Aufwand RHB-Stoffe:</b>	<b>72.600</b>	<b>72.600</b>	<b>54.646,46</b>



## Gewinn- und Verlustrechnung

### 5. Materialaufwand

#### b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
090304 Hausanschlüsse (Fremdleistungen)	300.000	350.000	190.739,97
090404 Zentrale Homberg (Fremdleistungen)	25.000	25.000	31.548,17
091004 WW Haarhausen (Fremdleistungen)	140.000	140.000	151.877,49
091009 WW Haarhausen (Wasseruntersuchungen)	6.000	6.000	5.131,00
091104 WW Remsfeld (Fremdleistungen)	100.000	85.000	95.414,54
091109 WW Remsfeld (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	4.838,00
091204 WW Kirchberg (Fremdleistungen)	60.000	30.000	50.754,31
091209 WW Kirchberg (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	4.081,00
091404 Br. Geismar/Züschen (Fremdleistungen)	0	0	1.161,14
091409 Br. Geismar/Züschen (Wasseruntersuchungen)	0	0	1.254,00
091598 Durchleitungsentgelte	67.200	67.200	40.116,72
092004 Quellanlagen (Fremdleistungen)	500	500	257,25
092009 Quellanlagen (Wasseruntersuchungen)	1.500	1.500	1.656,00
093004 VG Haarhausen/ON (Fremdleistungen)	100.000	100.000	91.095,58
093009 VG Haarhausen/ON (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	3.852,00
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	90.933,13
093209 Fritzlar/ON (Wasseruntersuchungen)	1.000	1.000	1.910,00
093304 Fritzlar HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093404 VG Remsfeld/ON (Fremdleistungen)	50.000	50.000	44.807,82
093409 VG Remsfeld/ON (Wasseruntersuchungen)	4.000	4.000	3.292,00
093504 VG Remsfeld HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093604 Homberg /ON (Fremdleistungen)	80.000	70.000	79.795,28
093609 Homberg /ON (Wasseruntersuchungen)	500	500	460,00
093704 Homberg HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
093804 Wabern/ON (Fremdleistungen)	30.000	30.000	25.379,26
093809 Wabern /ON (Wasseruntersuchungen)	1.000	1.000	1.066,00
<b>Zwischensumme 1 bezogene Leistungen:</b>	<b>1.041.700</b>	<b>1.036.700</b>	<b>921.420,66</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung****5. Materialaufwand**

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
093904 Wabern HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094004 Niedenstein /ON (Fremdleistungen)	60.000	60.000	76.932,00
094009 Niedenstein /ON (Wasseruntersuchungen)	1.500	1.500	1.066,00
094104 Niedenstein HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094204 VG Kirchberg /ON (Fremdleistungen)	200.000	150.000	200.886,18
094209 VG Kirchberg /ON (Wasseruntersuchungen)	5.000	5.000	4.522,00
094304 VG Kirchberg HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094404 VG Knüll /ON (Fremdleistungen)	6.000	6.000	9.214,68
094409 VG Knüll /ON (Wasseruntersuchungen)	200	200	150,00
094504 VG Knüll HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094604 VG Felsberg /ON (Fremdleistungen)	100.000	60.000	151.171,43
094609 VG Felsberg /ON (Wasseruntersuchungen)	2.000	2.000	1.095,00
094704 VG Felsberg HA (Fremdleistungen)	0	0	0,00
094804 Rohrbruchsuche (Fremdleistungen)	0	0	0,00
096004 Druck-Speicher (Fremdleistungen)	100.000	100.000	59.522,77
096009 Druck-Speicher (Wasseruntersuchungen)	3.000	3.000	2.630,00
097004 Fern-, Anschl.-Ltg. (Fremdleistungen)	100.000	100.000	84.348,33
097009 Fern-, Anschl.-Ltg. (Wasseruntersuchungen)	500	500	120,00
099004 Zählerdatenerf. (Fremdleistungen)	7.000	7.000	6.529,89
099104 Zähler + Messgeräte (Fremdleistungen)	500	500	318,26
099188 Zähler + Messgeräte (Frostzähler-Reparaturen)	0	0	0,00
<b>Zwischensumme 2 bezogene Leistungen:</b>	<b>585.700</b>	<b>495.700</b>	<b>598.506,54</b>
<b>Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen (Zw. Summe 1-2):</b>	<b>1.627.400</b>	<b>1.532.400</b>	<b>1.519.927,20</b>
<b>Summe Materialaufwand - Insgesamt:</b>	<b>3.231.500</b>	<b>3.376.500</b>	<b>2.895.640,98</b>

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
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	704.000	700.000	653.343,93
090329 HA Erstellung	0	0	0,00
090429 Zentrale Homberg	31.000	30.000	22.370,73
090729 Fuhrpark	16.000	15.000	10.439,67
091029 WW Haarhausen	117.000	115.000	108.418,99
091129 WW Remsfeld	69.000	75.000	60.027,58
091229 WW Kirchberg	63.000	65.000	54.247,72
091429 Br. Geismar/Züschen	0	0	0,00
092029 Quellenanlagen	15.300	12.000	6.600,72
093029 VG Haarhausen /ON	120.000	125.000	111.575,64
093129 VG Haarhausen HA	20.000	20.000	11.931,06
093229 Fritzlar /ON	88.000	80.000	78.420,30
093329 Fritzlar HA	28.000	30.000	18.725,13
093429 VG Remsfeld /ON	188.000	180.000	179.699,76
093529 VG Remsfeld HA	31.000	30.000	21.707,89
093629 Homberg /ON	57.000	65.000	47.615,25
093729 Homberg HA	20.000	15.000	10.108,26
093829 Wabern /ON	21.000	20.000	11.928,50
093929 Wabern HA	15.000	15.000	4.971,27
094029 Niedenstein /ON	15.000	20.000	14.577,28
094129 Niedenstein HA	15.000	10.000	5.468,40
094229 VG Kirchberg /ON	110.000	115.000	99.377,58
094329 VG Kirchberg HA	27.000	25.000	17.730,87

**Zwischensumme 1 Personalaufwand:**

<b>1.770.300</b>	<b>1.762.000</b>	<b>1.549.286,53</b>
------------------	------------------	---------------------

**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 2023
2025	2024	
14.000	15.000	4.305,88
10.000	10.000	1.988,51
71.000	65.000	61.679,27
23.000	20.000	13.422,44
134.000	125.000	124.447,53
235.000	215.000	225.401,01
91.000	85.000	81.008,70
0	0	0,00
258.000	235.000	248.895,07
0	0	0,00
<b>836.000</b>	<b>770.000</b>	<b>761.148,41</b>
<b>2.606.300</b>	<b>2.532.000</b>	<b>2.310.434,94</b>

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
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)	5.000	4.000	1.567,19
090139 Verwaltung ( Sozialer Aufwand)	207.000	205.000	181.973,03
090332 HA Erstellung / BG			0,00
090339 HA Erstellung / Sozialer Aufwand			0,00
090432 Zenrale Homberg (BG-Aufwand)	500	300	197,71
090439 Zentrale Homberg ( Sozialaufwand)	8.500	7.500	6.253,28
090732 Fuhrpark (Beiträge Berufsgenossenschaft)	300	200	92,26
090739 Fuhrpark (soziale Aufwendungen)	5.000	4.000	2.918,20
091032 WW Haarhausen (Beiträge BG)	1.700	1.600	958,18
091039 WW Haarhausen (sozialer Aufwand)	37.000	35.000	30.306,30
091132 WW Remsfeld (Beiträge BG)	1.000	800	530,52
091139 WW Remsfeld (soziale Aufwendungen)	23.000	22.000	16.779,47
091232 WW Kirchberg ( Beiträger BG)	1.000	800	479,43
091239 WW Kirchberg ( soziale Aufwendungen)	21.000	20.000	15.163,84
091432 Br. Geismar/Züschen ( Beiträger BG)	0	0	0,00
091439 Br. Geismar/Züschen ( soziale Aufwendungen)	0	0	0,00
<b><u>Zwischensumme 1 Sozialaufwand:</u></b>	<b>311.000</b>	<b>301.200</b>	<b>257.219,41</b>



**Gewinn- und Verlustrechnung****6. Personalaufwendungen**

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
092032 Quellenlagen ( Beiträge BG)	200	100	58,34
092039 Quellenlagen ( soziale Aufwendungen)	3.500	3.000	1.845,09
093032 VG Haarhausen /ON ( Beiträge BG)	1.700	1.600	986,09
093039 VG Haarhausen /ON (soziale Aufwendungen)	38.000	37.000	31.188,69
093132 VG Haarhausen (Beiträge BG)	500	200	105,44
093139 VG Haarhausen HA (soziale Aufwendungen)	6.000	6.000	3.335,08
093232 Fritzlar /ON ( Beiträge BG)	1.050	1.050	693,07
093239 Fritzlar /ON ( soziale Aufwendungen)	27.000	26.000	21.920,79
093332 Fritzlar HA ( Beiträge BG)	500	500	165,49
093339 Fritzlar HA ( soziale Aufwendungen)	9.000	8.000	5.234,23
093432 VG Remsfeld / ON ( Beiträge BG)	3.000	2.000	1.588,16
093439 VG Remsfeld /ON (soziale Aufwendungen)	56.000	55.000	50.231,39
093532 VG Remsfeld HA ( Beiträge BG)	500	300	191,85
093539 VG Remsfeld HA ( soziale Aufwendungen)	7.000	7.000	6.068,00
093632 Homberg /ON ( Beiträge BG)	1.000	550	420,82
093639 Homberg /ON ( soziale Aufwendungen)	17.000	16.000	13.309,87
093732 Homberg HA (Beiträge BG)	200	200	89,34
093739 Homberg HA ( soziale Aufwendungen)	5.500	5.000	2.825,56
093832 Wabern /ON (Beiträge BG)	500	200	105,42
093839 Wabern /ON (soziale Aufwendungen)	5.500	5.000	3.334,37
093932 Wabern HA ( Beiträge BG)	200	200	43,94
093939 Wabern HA ( soziale Aufwendungen)	2.500	2.300	1.389,62
094032 Niedenstein /ON (Beiträge BG)	300	300	128,83
094039 Niedenstein /ON (soziale Aufwendungen)	6.500	6.000	4.074,78
094132 Niedenstein HA ( Beiträge BG)	200	150	48,33
094139 Niedenstein Ha (soziale Aufwendungen)	2.500	2.000	1.528,58
094232 VG Kirchberg /ON (Beiträge BG)	1.500	1.200	878,29
094239 VG Kirchberg /ON (soziale Aufwendungen)	32.000	31.000	27.778,97
094332 VG Kirchberg HA ( Beiträge BG)	500	300	156,70
094339 VG Kirchberg HA (soziale Aufwendungen)	6.500	6.000	4.956,30
094432 VG Knüll /ON (Beiträge BG)	150	150	38,05
094439 VG Knüll /ON (soziale Aufwendungen)	2.600	2.500	1.203,62

**Zwischensumme 2 Sozialaufwand:****239.100****226.800****185.923,10**

## Gewinn- und Verlustrechnung

## 6. Personalaufwendungen

094532	VG Knüll HA (Beiträge BG)	100	100	17,57
094539	VG Knüll HA (soziale Aufwendungen)	1.100	1.000	555,85
094632	VG Felsberg /ON (Beiträge BG)	1.100	1.000	545,11
094639	VG Felsberg /ON (soziale Aufwendungen)	22.000	21.000	17.241,18
094732	VG Felsberg HA (Beiträge BG)	300	300	118,63
094739	VG Felsberg HA (soziale Aufwendungen)	6.000	5.000	3.751,97
094832	Zentrale Rohrbruchsuche (Beiträge BG)	2.000	1.500	1.099,85
094839	Zentrale Rohrbruchsuche (soziale Aufwendungen)	41.000	40.000	34.786,76
096032	Druck - Speicher (Beiträge BG)	3.000	2.500	1.992,07
096039	Druck - Speicher (soziale Aufwendungen)	69.000	66.000	63.006,25
097032	Fern-, Anschl.- Ltg. (Beiträge BG)	1.500	1.000	715,94
097039	Fern-, Anschl.- Ltg. (soziale Aufwendungen)	30.000	27.000	22.644,32
099032	Zählerdatenerf. (Beiträge BG)	0	0	0,00
099039	Zählerdatenerf. (soziale Aufwendungen)	0	0	0,00
099132	Zähler- und Messgeräte ( Beiträger BG)	3.500	2.600	2.199,70
099139	Zähler und Messgeräte (soziale Aufwendungen)	77.000	75.000	69.573,52
099532	Großwasserzähler ( Beiträger BG)	0	0	0,00
099539	Großwasserzähler ( soziale Aufwendungen)	0	0	0,00
<b>Zwischensumme 3 Sozialaufwand:</b>		<b>257.600</b>	<b>244.000</b>	<b>218.248,72</b>

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

**Summe Personalaufwand - Insgesamt:**

## 7. Abschreibungen

065000	Abschreibungen (AfA)	2.300.000	2.200.000	2.144.931,66
<b>Summe Abschreibungen:</b>		<b>2.300.000</b>	<b>2.200.000</b>	<b>2.144.931,66</b>



## Gewinn- und Verlustrechnung

## 8. sonstige betriebliche Aufwendungen

Planansatz		Jahresrechnung 2023
2025	2024	
0	0	0,00
0	0	0,00
5.000	5.000	4.914,49
8.000	8.000	5.714,48
5.000	5.000	2.816,95
30.000	30.000	29.774,93
5.000	5.000	5.036,35
5.000	5.000	5.139,03
6.000	6.000	2.171,81
6.000	6.000	10.876,76
100	100	215,60
7.000	7.000	7.583,52
10.000	10.000	7.531,59
0	0	0,00
<b>87.100</b>	<b>87.100</b>	<b>81.775,51</b>

**Zwischensumme 2 so. betr. Aufwendungen:**

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
090710 Fuhrpark HR-WV 600 T-Roc	6.000	6.000	5.001,25
090711 Fuhrpark HR 2308 ( DB - Lkw - verkauft))	0	0	0,00
090712 Fuhrpark HR-WV 6000 T-Roc	5.000	5.000	5.852,42
090713 Fuhrpark HR-WV 1001 T-Roc	5.000	5.000	4.444,22
090714 Fuhrpark HR-WV 8000 T-Roc	5.000	5.000	5.714,74
090715 Fuhrpark HR WV 72 ( VW - Transp. )	6.000	6.000	5.642,61
090716 Fuhrpark HR 3108 ( Anhänger )	500	500	0,00
090717 Fuhrpark HR-WV 112 (neu ab 2022)	5.000	5.000	3.071,31
090718 Fuhrpark HR WV 200 ( VW - Transp. )	8.000	8.000	4.755,19
090719 Fuhrpark HR WV 999	9.000	9.000	10.151,93
090720 Fuhrpark HR WV 78 ( VW - Transp. )	7.000	7.000	23.972,00
090721 Fuhrpark HR-WV 7000 VW-Caddy	3.000	3.000	1.895,52
090722 Fuhrpark HR-WV 900 VW-Caddy	5.000	5.000	3.189,24
090723 Fuhrpark HR 2320 ( Anhänger )	100	100	16,20
090724 Fuhrpark HR WV 81 ( VW - Transp. )	7.000	7.000	9.099,26
090725 Fuhrpark HR WV 1000 (VW - Transp. )	6.000	6.000	4.885,21
090726 Fuhrpark HR WV 3166 ( VW - Transp.)	6.000	6.000	7.737,58
090727 Fuhrpark HR WV 102E	3.000	3.000	986,93
090728 Fuhrpark HR WV 76 ( Anhänger )	0	0	58,60
090740 Fuhrpark HR WV 110 ( Anhänger Notstromaggregat )	2.000	2.000	0,00
090741 Fuhrpark HR WV 1234	0	0	3.172,33
090782 Fuhrpark (Vers.)	15.000	15.000	15.733,19
090798 Fuhrpark (sonstiges)	1.000	1.000	771,92
090799 Fahrradleasing	15.000	15.000	15.925,54
091082 WW Haarhausen (Vers.)	15.000	15.000	12.191,74
091085 WW Haarhausen	5.000	5.000	3.874,85
091087 WW Haarhausen (Reisekosten)	0	0	0,00
091095 WW Haarhausen (Abg.)	1.000	1.000	659,39
091098 WW Haarhausen (Sonstiges)	8.000	8.000	5.952,96

**Zwischensumme 3 so. betr. Aufwendungen:**

<b>148.600</b>	<b>148.600</b>	<b>154.756,13</b>
----------------	----------------	-------------------

## Gewinn- und Verlustrechnung

### 8. sonstige betriebliche Aufwendungen

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
091182 WW Remsfeld (Vers.)	5.000	5.000	4.706,74
091185 WW Remsfeld (Postk.)	100	100	48,00
091195 WW Remsfeld (Abg.)	0	0	0,00
091198 WW Remsfeld (Sonstiges)	5.000	5.000	5.427,86
091282 WW Kirchberg (Vers.)	10.000	10.000	7.831,59
091285 WW Kirchberg (Postk.)	4.000	4.000	3.831,61
091295 WW Kirchberg (Abg.)	500	500	470,65
091298 WW Kirchberg (Sonstiges)	10.000	10.000	9.544,92
091481 Br. Geismar/Züschen (Mieten)	0	0	0,00
091485 Br. Geismar/Züschen (Postk.)	0	0	0,00
091495 Br. Geismar/Züschen (Abg.)	0	0	0,00
091498 Br. Geismar/Züschen (Sonstiges)	0	0	2.579,09
092081 Quellanlagen (Mieten)	3.000	3.000	2.291,56
092082 Quellanlagen (Vers.)	500	500	374,67
092098 Quellanlagen (Sonstiges)	0	0	0,00
093082 VG Haarhausen /ON (Vers.)	10.000	10.000	8.917,08
093085 VG Haarhausen (Datenverkehr)			31,62
093098 VG Haarhausen /ON (sonstiges)	5.000	5.000	4.609,37
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	1.876,38
093295 Fritzlar /ON (Abg.)	0	0	0,00
093298 Fritzlar /ON (sonstiges)	3.000	3.000	2.738,82
093398 Fritzlar HA (sonstiges)	0	0	0,00

**Zwischensumme 4 so. betr. Aufwendungen:**

**63.100      63.100      59.551,16**

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
093482 VG Remsfeld (Vers.)	12.000	12.000	10.715,48
093485 VG Remsfeld (Datenverkehr)	0	0	31,62
093495 VG Remsfeld (Abg.)	0	0	0,00
093498 VG Remsfeld (sonstiges)	10.000	10.000	8.438,93
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	1.382,38
093798 Homberg HA (sonstiges)	0	0	0,00
093882 Wabern /ON (Vers.)	1.000	1.000	674,40
093898 Wabern /ON (sonstiges)	1.500	1.500	821,69
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	592,45
094282 VG Kirchberg /ON (Vers.)	6.000	6.000	5.844,81
094285 VG Kirchberg /ON (Postk.)	0	0	31,62
094298 VG Kirchberg /ON (sonstiges)	4.000	4.000	6.200,87
094398 VG Kirchberg HA (sonstiges)	0	0	0,00
094482 VG Knüll /ON (Vers.)	200	200	149,87
094495 VG Knüll /ON (Abg.)	0	0	0,00
094498 VG Knüll /ON (sonstiges)	1.000	1.000	394,96
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.)	2.000	2.000	1.886,88
094695 VG Felsberg /ON (Abg.)	0	0	0,00
094698 VG Felsberg /ON (sonstiges)	5.000	5.000	3.424,68
094798 VG Felsberg HA (sonstiges)	0	0	0,00
094898 Rohrbruchsuche (Suchgeräte)	0	0	0,00

**Zwischensumme 5 so. betr. Aufwendungen:**

<b>55.200</b>	<b>55.200</b>	<b>48.383,72</b>
---------------	---------------	------------------

## Gewinn- und Verlustrechnung

### **8. sonstige betriebliche Aufwendungen**

Planansatz		Jahresrechnung 2023
2025	2024	
15.000	15.000	13.939,51
1.500	1.500	1.005,99
1.500	1.500	924,50
15.000	15.000	23.366,97
6.500	6.500	6.144,54
		63,24
10.292	10.292	9.426,51
0	0	0,00
28.000	28.000	24.834,03
0	0	0,00
0	0	0,00
3.500	3.500	1.501,86
10.000	10.000	5.626,73
116.100	98.921	98.921,50
0	0	0,00
<b>207.392</b>	<b>190.213</b>	<b>185.755,38</b>
<b>1.032.042</b>	<b>977.863</b>	<b>1.071.121,11</b>

**Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:**

**(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 2023
2025	2024	
0	0	0,00
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
1.000	1.000	3.146,15
<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>3.146,15</b>
1.517.030	1.245.952	780.722,62
10.000	10.000	5.098,17
2.000	2.000	0,00
0	0	0,00
100	100	15,94
<b>1.529.130</b>	<b>1.258.052</b>	<b>785.836,73</b>

**12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**

270.343

16.000

**-814.194,60****13. Außerordentliche Aufwendungen**

069802 AO Aufwendungen

**Summe Außerordentliche Aufwendungen:**

0	0	0,00
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

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

	Planansatz		Jahresrechnung 2023
	2025	2024	
067812 KapEST/ZAST/SoliZu	696	0	0,00
067914 Körperschaftsteuer	12.655	0	-0,12
067915 Gewerbesteuer	60.042	0	0,00
<b>Zwischensumme a) Steuern vom Einkommen und Ertrag:</b>	<b>73.393</b>	<b>0</b>	<b>-0,12</b>

**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	3.493,30
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	926,83
097094 Fern-, Anschl.- Ltg.	0	0	0,72
<b>Zwischensumme b):</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>14.491,74</b>

**Summe gesamt Steuern:**

<b><u>15. Jahresergebnis:</u></b>	<b><u>180.950</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-828.686,22</u></b>
-----------------------------------	-----------------------	-----------------	---------------------------



# **Stellenplan**

**2025**

Stellenübersicht 2025

Betriebs­teil/ Organisations­bereich	Entgeltgruppen des																	Zu- sam- men	Stellen nach dem Stellen- plan Vj.	Stellen die am 30.06.2024 besetzt waren
	TVöD und Anzahl der Beschäftigten																			
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1			
1. Technik		1			1	1			1	2,5	4					0,7		11,2	10,2	10,2
2. Versorgungsgruppen								3		5	15							23	23	22
3. Elektrotechnik								1		1	2							4	4	2
4. Kaufm. Verwaltung			1		1			1		1,7	0,7							10,4	10,4	10,4
5. Altersteilzeitstellen mit kw-Vermerk																		0	0	0
Stellenplan 2025	0	1	1	0	2	1	0	5	6	10,2	21,7	0	0	0	0	0,7	5	48,6		
Stellenplan 2024	0	1	1	0	2	0	1	4	6	10,2	21,7	0,0	0	0	0	0,7	6	47,6		
Zahl der besetzten																				
Stellen am 30.06.2024	0	1	1	0	2	0	0	5	6	10,2	18,7	0,0	0	0	0	0,7				44,6

\* nachrichtliche Ausbildungsteilnehmern Fachkraft für Versorgungstechnik / Elektrotechnik (In der Stellenanzahl ebenfalls nicht berücksichtigt)

Zusammenfassung:	a)	Stellen gem TVöD	48,6
	b)	zzgl. Auszub. gem. TVAöD	5,0
	c)	Zusammen	53,6

**Erläuterungen und Kostenaufteilung zu Stellenplan 2025**

Gliederung	Anzahl Beschäftigte		besetzte Stellen am 30.06.2024	Erläute- rungen
	2025	2024		
Betriebsleiter	1	1	1	1)
Abteilung Technik	10,2	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	10,4	10,4	3)
Altersteilzeitstellen	0	0	0	
<b>Zusammen</b>	<b>48,6</b>	<b>47,6</b>	<b>44,6</b>	

**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:**

Die Ausbildungen von zwei Fachkräften für Wasserversorgungstechnik enden voraussichtlich in 2025 bzw. 2026. Übernahme in unbefristete Beschäftigungsverhältnisse sind entsprechend dem Stellenplan vorgesehen.

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 2025 ist vorgesehen, einen Ausbildungsplatz zum Umwelttechnologe für die Wasserversorgung (bisher Fachkraft für die Wasserversorgungstechnik) zur Verfügung zu stellen. Soweit geeignete Bewerber\*innen zur Verfügung stehen, kann auch ein Ausbildungsplatz zu Kaufleuten für Büromanagement bereitgestellt werden.

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

**Höhergruppierungen/Umgliederungen/Nachbesetzungen:**

Eine Höhergruppierung von Entgeltgruppe 8 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 9 b TVöD (VKA) nach Übernahme der Leitung Betriebsstelle Haarhausen ohne Veränderung des Stellenplanes.

Eine Höhergruppierung von Entgeltgruppe 6 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 8 TVöD (VKA) nach Bestehen der Meisterprüfung und Übernahme stellv. Leitung Betriebsstelle Homberg ohne Veränderung des Stellenplanes.

Externe Nachbesetzung einer Stelle Entgeltgruppe 7 TVöD (VKA) ohne Veränderung des Stellenplanes.

Interne Nachbesetzung einer Stelle Entgeltgruppe 7 TVöD mit einem Auszubildenden ohne Veränderung des Stellenplanes.

Besetzung einer freien Stelle Elektriker Entgeltgruppe 7 TVöD mit einem Auszubildenden ohne Veränderung des Stellenplanes.

Eine Höhergruppierung von Entgeltgruppe 6 TVöD (VKA) nach Entgeltgruppe 7 TVöD (VKA) eines ehemaligen Auszubildenden nach entsprechender Einarbeitung ohne Veränderung des Stellenplanes.

Nach den Umgliederungen ist eine Stelle der Entgeltgruppe 7 (VKA) in der Betriebsstelle Kirchberg frei und soll in 2026 mit einem Auszubildenden nachbesetzt werden.

**Zusätzliche Stellen / Einstellungen/Umgliederungen:**

In der Abteilung Technik ist vorgesehen, **eine Stelle** Entgeltgruppe 10 TVöD, Techniker, stellv. Leitung, einzurichten.

Die Gesamtzahl der Stellen erhöht sich von bisher 47,6 Stellen um 1,0 Stellen auf **48,6** 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**

**2025**



Nachweisung der Schulden (Darlehensschulden) des Wasserverbandes  
 Gruppenwasserwerk Fritzlar-Hornberg Stand: 31. Dezember 2025

Lfd. Nr.	Art der Schulden	Darl. Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 24 bzw. zu Beginn des Wj. 2025	Zinsbindung	Zinsen		Tilgung		Gesamtleistung im Wj. 2025 (Sp. 6 + 8)
1	2	3	4	5a	5b	6	7	8		
	Schulden aus Kreditmarktmitteln									
1	LB Hessen-Thüringen	148	700.490,33	303.105,50	30.12.2025	1,19	3.572,05	Annuitätend.	11.767,95	15.340,00
2	LB Hessen-Thüringen	122	1.202.713,00	612.771,91	Restlaufzeit	3,92	23.578,33	Annuitätend.	45.577,67	69.156,00
3	LB Hessen-Thüringen	110	536.856,48	80.528,38	Restlaufzeit	4,63	3.517,53	Annuitätend.	17.895,22	21.412,75
4	LB Hessen-Thüringen	126	1.509.310,00	733.285,33	Restlaufzeit	4,30	30.848,05	2,00%+ersp.Z	64.238,49	95.086,54
5	LB Hessen-Thüringen	124	1.100.000,00	505.957,34	30.12.2034	3,62	17.928,91	1,93%+ersp.Z	43.121,09	61.050,00
6	LB Hessen-Thüringen	125	2.296.049,00	1.403.302,39	Restlaufzeit	4,60	63.657,17	1,6%+ersp.Z	78.697,87	142.355,04
7	LB Hessen-Thüringen	120	9.182.295,00	8.996.679,50	30.12.2050	4,29	383.902,55	2,00%+ersp.Z	193.663,81	577.566,36
	zu übertragen:		16.527.713,81	12.635.630,35			527.004,59		454.962,10	981.966,69

Lfd. Nr.	Art der Schulden	Darf. Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 24 bzw. zu Beginn des Wj. 2025	Zinsbindung	Zinsen		Tilgung		Gesamtleistung im Wj. 2025 (Sp. 6 + 8)
						Zinssatz in %	Zinsleistung im Wj. 2025	Tilgungsprozent- satz bzw. rate	Tilgungsleistung im Wj. 2025	
	Übertrag		16.527.713,81	12.635.630,35			527.004,59		454.962,10	981.966,69
8	KSK Schwalm-Eder	104	963.085,00	800.322,22	30.12.2031	1,45	11.526,29	2,00%+ersp.Z	21.700,15	33.226,44
9	KSK Schwalm-Eder	137	1.660.892,82	1.560.892,82	30.12.2037	2,92	45.213,08	Annuitätend.	50.000,00	95.213,08
10	KSK Schwalm-Eder	144	1.000.000,00	852.562,63	30.08.2028	2,60	22.076,71	Annuitätend.	13.923,29	36.000,00
11	KSK Schwalm-Eder	149	1.146.438,00	992.600,75	30.12.2031	1,45	14.347,22	2,00%+ersp.Z	12.594,08	26.941,30
12	KSK Schwalm-Eder	150	1.267.428,00	1.126.263,50	30.12.2030	1,67	18.745,84	Annuitätend.	15.094,50	33.840,34
13	KSK Schwalm-Eder	155	814.762,00	689.568,28	30.12.2028	2,87	19.706,37	Annuitätend.	11.824,93	31.531,30
14	KSK Schwalm-Eder	170	1.050.843,28	947.345,46	30.03.2031	1,26	11.899,35	Annuitätend.	11.849,71	23.749,06
15	KSK Schwalm-Eder	178	1.595.409,00	1.397.184,22	30.12.2033	1,38	19.161,62	Annuitätend.	34.763,22	53.924,84
16	KSK Schwalm-Eder	106	728.590,93	355.718,19	30.04.2034	1,40	4.925,01	Annuitätend.	15.780,95	20.705,96
17	KSK Schwalm-Eder	199	1.796.868,00	870.735,51	28.02.2033	1,45	12.320,34	Annuitätend.	84.530,84	96.851,18
	zu übertragen:		28.552.030,84	22.228.823,93			706.926,42		727.023,77	1.433.950,19

Lfd. Nr.	Art der Schulden	Darl. Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 24 bzw. zu Beginn des Wj. 2025	Zinsbindung	Zinsen		Tilgung		Gesamtleistung im Wj. 2025
						Zinssatz	Zinsleistung	Tilgungsprozent	Tilgungsleistung	
	Übertrag		28.552.030,84	22.228.823,93			706.926,42		727.023,77	1.433.950,19
18	Nord LB	103	795.876,94	253.209,43	Restlaufzeit	3,68	9.014,94	1,5%+ersp.Z.	32.179,66	41.194,60
19	Nord LB	108	868.173,61	336.834,20	Restlaufzeit	3,68	12.089,32	1,5%+ersp.Z.	32.864,70	44.954,02
20	Nord-LB	112	422.919,29	210.675,96	30.06.2029	5,39	10.791,21	Annuitätend.	42.436,33	53.227,54
	zu übertragen:		30.639.000,68	23.029.543,52			738.821,89		834.504,46	1.573.326,35

Nr.	Art der Schulden	Nr.:	Ursprüngliche Höhe der Schulden	Stand am 31. Dez. 24 bzw. zu Beginn des Wj. 2025		Zins- satz in %	Zinsleistung im Wj. 2025	Tilgungs- prozent- satz bzw. rate	Tilgungs- leistung im Wj. 2025	Gesamt- leistung im Wj. 2025 (Sp. 6 + 8)
	Übertrag:		30.639.000,68	23.029.543,52			738.821,89		834.504,46	1.573.326,35
21	RB Borken	111	1.337.597,00	1.127.296,70	30.12.2027	0,70	7.841,68	Annuitätend.	28.273,48	36.115,16
22	DKB	100	788.237,96	747.503,72	30.06.2052	3,07	22.817,49	2,0%+ersp. Z.	17.182,51	40.000,00
23	DKB	105	1.133.516,61	793.885,62	30.12.2036	0,85	6.613,62	Annuitätend.	63.386,38	70.000,00
24	DKB	107	4.408.268,00	4.142.841,41	30.06.2051	0,64	26.370,40	2,0%+ersp. Z.	90.007,86	116.378,26
25	DKB	113	2.426.611,00	2.059.993,53	30.12.2049	0,757	15.452,21	2,98%+ersp. Z.	75.145,81	90.598,02
26	DKB	118	2.942.224,00	2.562.289,24	30.06.2050	0,380	9.645,69	3,21%+ersp. Z.	95.888,61	105.534,30
27	DKB	133	1.735.263,29	575.179,34	30.12.2039	0,47	2.659,52	5,36%+ersp. Z.	37.340,48	40.000,00
28	DKB	136	681.841,15	322.875,44	30.06.2029	0,044	133,28	Annuitätend.	79.866,72	80.000,00
29	DKB	141	7.860.028,00	7.537.952,28	30.12.1932	3,220	241.373,11	2,00%+ersp. Z.	168.920,35	410.293,46
30	DKB	153	1.078.925,82	926.638,02	30.12.2044	0,640	5.859,97	3,99%+ersp. Z.	44.140,03	50.000,00
31	DKB	186	7.070.929,00	7.070.929,00	30.12.2054	3,140	242.816,34	2,05%+ersp. Z.	123.886,22	366.702,56
32	Neuaufnahme 2025		4.747.000,00	-	30.12.2058	4,000	196.625,21	2,0%+ersp. Z.	95.000,00	291.625,21
	<b>Zusammen</b>		<b>66.849.442,51</b>	<b>50.896.927,82</b>			<b>1.517.030,41</b>		<b>1.753.542,91</b>	<b>3.270.573,32</b>

Entwicklung:

Stand am 31.12.2024 bzw. 01.01.2025:	50.896.927,82
Tilgungen für Kredite, die bis 31.12.2024 aufgen.	1.753.542,91
Tilgungen für Kredite, die im Wj. 2025 aufgen.	-
Neuaufnahme gem. Vermögensplan 2025	4.747.000,00
Voraussichtl. Stand am 31.12.2025:	53.890.384,91

Die Neuverschuldung beträgt voraussichtlich: 2.993.457,09



# **F i n a n z p l a n**

**2 0 2 5**

**Finanzplan**  
**des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg**  
**zum Wirtschaftsplan 2025**

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	Summe 2024-2028
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>A.</b>	<b>Deckungsmittel</b>						
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	181	0	0	0	0	181
2.	Abschreibungen für Abnutzung und Anlagenabgänge	2.300	2.400	2.500	2.600	2.600	12.400
3.	3.1 Korrekturposten anderer, nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben	-41	-45	-45	-45	-45	-221
	3.2 Auflösung Sonderposten	-230	-230	-230	-230	-230	-1.150
4.	Baukostenzuschüsse						0
4.1	von Benutzungsberechtigten						0
4.2	von Verbandsmitgliedern	385	100	100	100	100	785
5.	Andere Zuschüsse						0
							0
							0
							0
							0
6.	Kredite						0
6.1	von Verbandsmitgliedern	388	240	120	120	120	988
6.2	von Dritten						0
6.2.1	Neuaufnahme von Darlehen	4.747	6.535	6.155	6.255	6.255	29.947
6.2.2	Übertragung von Kommunal- darlehen	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der Deckungsmittel</b>		<b>8.030</b>	<b>9.300</b>	<b>8.900</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>44.430</b>

**Finanzplan****des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg**  
**zum Wirtschaftsplan 2025**

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	Summe 2024-2028
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>B.</b>	<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>						
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für die Wasserver- sorgung						
1.1	Erweiterung der Verbandsanlagen						
1.1.1	Wassergewinnung, Wasserbe- hälter, Pumpwerke, Fern- und Anschlussleitungen	3.070	5.000	5.000	5.000	5.000	23.070
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	385	100	100	100	100	785
1.1.4.2	Sanierungen	1.940	1.200	600	600	600	4.940
1.1.4.3	Sanierungen in Ortsnetzen						0
1.1.4.4	Sanierungen von Pumpwerken						0
1.2	Beschaffungen	385	500	500	500	500	2.385
2.	Tilgung von Krediten						0
2.1	Tilgung aufgrund von Zins- und Tilgungsplänen						0
2.1.1	für Kredite, die von Verbands- mitgliedern gewährt worden sind	250	300	300	300	300	1.450
2.1.2	für Kredite, die bis zum Jahres- ende des Wj. gewährt wurden	2.000	2.200	2.400	2.600	2.600	11.800
2.1.3	für übernommene Kredite im Wj.						0
<b>Summe der Ausgaben</b>		<b>8.030</b>	<b>9.300</b>	<b>8.900</b>	<b>9.100</b>	<b>9.100</b>	<b>44.430</b>



### Erläuterungen zum Finanzplan des Wasserverbandes Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg zum Wirtschaftsplan 2025

Über die Investitionen des Wasserverbandes zur Erweiterung der Verbandsanlagen haben in den vergangenen Jahren die Verbandsversammlung und der Verbandsvorstand mehrfach beraten und entsprechende Beschlüsse gefasst. Die Fortschreibung dieses Finanzplanes, nunmehr bezogen auf die Jahre 2025 bis 2029, hat der Verbandsvorstand zuletzt in seiner Sitzung am 19.11.2024 beraten. Der Verbandsversammlung wird vorgeschlagen, den auf den Seiten 46 und 47 abgedruckten Finanzplan 2025 zu beschließen.

#### A. Deckungsmittel

1. Nach dem Finanzplan 2025 ist vorgesehen, in den Wj. 2025 bis 2029 die Eigenkapitalausstattung des Wasserverbandes weiterhin zu verbessern. Für diesen Zeitraum ist eine Zuführung zum Eigenkapital von T€ **1.500** (1.500 T€) vorgesehen. Die Ergebniszuführung beträgt in T€ **181** (0 T€)  
Die Zuführung durch Übernahme von Ortsnetzen in T€ - (0 T€)
2. Für die Jahre 2025 bis 2029 beläuft sich der Ansatz für Abschreibungen (AfA) in T€ auf **12.400** (11.900 T€)  
Davon entfallen auf das Wj. 2025 = **2.300 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 **12.400** (11.900 T€)  
reichen aus, die planmäßigen Tilgungsleistungen im gleichen Zeitraum (siehe B 2.1.2) von T€ **11.800** (11.700 T€)  
abzudecken, so dass in T€ **600** (200 T€)  
zur Finanzierung anderer Zwecke zur Verfügung stehen.
- Die Beschaffungen betragen T€ **2.385** (2.685 T€)
3. Die Korrekturposten nicht zahlungswirksamer Einnahmen und Ausgaben beträgt - **221** (-172 T€)  
und die Auflösung der Sonderposten - **1.150** (-1.090 T€)
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€ **785** (2.230 T€)  
zu.  
Insgesamt in T€ **785** (2.230 T€)
5. Die anderen Zuschüsse betragen - -
6. Der Verbandsvorstand 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 2025-2029 werden in T€ **988** (493 T€)  
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 2025 bis 2029 = T€ 8.730 aufgenommen. In diesem Zusammenhang wird darauf verwiesen, dass in den Wj. 2025 bis 2029 die Tilgungsleistungen bei Ziffer B 2.1.2 bis B 2.1.3 in T€	29.947	(43.649 T€)
betragen. Der Gesamtbetrag der Darlehensschulden erhöht sich bis zum 31.12.2029 in T€ um	13.250	(13.150 T€)
	16.697	(30.499 T€)
7. Nach dem Finanzplan für die Jahre 2025 bis 2029 betragen die Deckungsmittel insgesamt T€	44.430	

Der Planansatz hat im Finanzplan  
für die Wj. 2024 bis 2028 T€

56.310

betragen.  
Hinweis: Die in Klammern und *kursiver Schrift* (T€) eingetragenen Beträge beziehen  
sich auf den Finanzplan 2024, also auf die Wj. 2024 bis 2028.

## **B. Ausgaben (Mittelverwendung)**

1. Für die Erweiterung der Verbandsanlagen und für Beschaffungen sind nach den Ziffern B 1.1 bis 1.2 in T€ insgesamt	31.180	(43.160 T€)
veranschlagt. Davon entfallen		
a) Wassergewinnung, Wasserbehälter, Pumpwerke, Fern- und Anschlussleitungen in T€	23.070	(38.010 T€)
b) Übernahme von überörtl. Anlagen	-	(0 T€)
c) Übernahme von Ortsnetzen	-	(0 T€)
c) Ausbau der Wasserversorgungsnetze (Ortsnetze)		
x Erweiterungen in T€	785	(0 T€)
xx Sanierungen in T€	4.940	(2.465 T€)
d) Beschaffungen in T€	2.385	(2.685 T€)
Zusammen	31.180	(43.160 T€)

Im Einzelnen sind nach den Empfehlungen des Vorstandes für die Wj. 2025-2029 folgende Baumaßnahmen im **überörtlichen Bereich** geplant:

### **1.1 Wirtschaftsjahr 2025**

a) FL Wbh Kammerberg - PW Obervorschütz, 1. BA	180	T€
b) FL WW Kirchberg - Niedenstein, 2. BA	270	T€
c) FL WW Kirchberg - Niedenstein, 3. BA	270	T€
d) WW Remsfeld, 2. BA, Sanierung Wasserkammer 2	650	T€
g) FL PW Wabern - PW Obervorschütz, 3. BA	1.000	T€
h) PV Freiflächenanlage WW Kirchberg, 2. BA	700	T€
<b>Summe Wirtschaftsjahr 2025</b>	<b>3.070</b>	<b>T€</b>

**1.2 Wirtschaftsjahr 2026**

- 1.) Sanierung von Verbandsanlagen  
**Summe Wirtschaftsjahr 2026**

5.000	T€
<b>5.000</b>	<b>T€</b>

**1.3 Wirtschaftsjahr 2027**

- 1.) Sanierung von Verbandsanlagen  
**Summe Wirtschaftsjahr 2027**

5.000	T€
<b>5.000</b>	<b>T€</b>

**1.4 Wirtschaftsjahr 2028**

- 1.) Sanierung von Verbandsanlagen  
**Summe Wirtschaftsjahr 2028**

5.000	T€
<b>5.000</b>	<b>T€</b>

**1.5 Wirtschaftsjahr 2029**

- 1.) Sanierung von Verbandsanlagen  
**Summe Wirtschaftsjahr 2029**

5.000	T€
<b>5.000</b>	<b>T€</b>

Der Gesamtbetrag im überörtlichen Bereich beläuft sich in den Wj. 2025 bis 2029 auf

**23.070 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 2025	385	1.940	2.325
b) Wirtschaftsjahr 2026	-	1.200	1.200
c) Wirtschaftsjahr 2027	-	600	600
d) Wirtschaftsjahr 2028	-	600	600
e) Wirtschaftsjahr 2029	-	600	600
<b>Gesamtbetrag der Investitionen im ON-Bereich</b>	<b>385</b>	<b>4.940</b>	<b>5.325</b>

1. Insgesamt sind für die Erweiterung und Sanierung der Verbandsanlagen in den Wirtschaftsjahren 2025 bis 2029 (Ziffer B 1.1.1 bis 1.1.4.2) 28.795 T€ (2024 bis 2028 = 40.475 T€) vorgesehen.
2. Unter Ziffer B 1.2 sind für Beschaffungen (Kraftfahrzeuge, Wasserzähler, Arbeitsmaschinen, Werkzeug, EDV usw.) in den Wj. 2025 bis 2029 in T€ **2.385** (2.685 T€) vorgesehen worden.
3. Von Krediten, die von den Verbandsmitgliedern bereitzustellen sind, sollen von 2025 bis 2029 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 2025 bis 2029 in T€ **11.800** (11.700 T€) aufzubringen.
5. Nach dem Finanzplan für die Jahre 2025 bis 2029 sind Ausgaben in Höhe von

**44.430 T€**

---

(2024 bis 2028 = 56.310 T€) vorgesehen.

## Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg

