

# INHALTSVERZEICHNIS

## Wirtschaftsplan 2024 Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen/Naurod

1.	Inhaltsverzeichnis (weiß)	Seite	1
2.	Übersicht Buchungsstruktur (weiß)	Seite	2
3.	Beschluss/Satzung zum Wirtschaftsplan 2024 (blau)	Seiten	3 – 4
4.	Vorbericht 2024 (gelb)	Seiten	5 – 10
5.	Erfolgsplan 2024 (weiß)	Seiten	11 – 15
6.	Vermögensplan 2024 (weiß)	Seite	16
7.	Investitionsprogramm und Finanzplan für den Planungszeitraum 2023 bis 2027 (weiß)	Seiten	17 – 20
8.	Stellenplan 2024 (blau)	Seite	21
9.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (blau)	Seite	22
10.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (blau)	Seite	23

**WASSERBESCHAFFUNGSVERBAND NIEDERHAUSEN/NAUROD**  
**(Wasser- und Bodenverband)**

Übersicht über die Budgets und Produkte nach § 4 GemHVO-Doppik bzw. die Buchungsstruktur

Budget	Produkt	Buchungs- objekt	Bezeichnung	
<b>5331</b>			<b>Wasserbeschaffungsverband Niederhausen/Naurod</b>	
	<b>533101</b>	53310100	<b>Beschaffung und Bereitstellung von Trink- und Brauchwasser</b>	
		53310101	TB I Farnwiese	Buch.-Obj.
		53310102	TB II Farnwiese	Buch.-Obj.
		53310103	TB III Hirschborn	Buch.-Obj.
		53310104	TB IV Farnwiese	Buch.-Obj.
		53310105	WA Farnwiese	Buch.-Obj.
		53310106	WA Hirschborn	Buch.-Obj.
		53310107	WB Farnwiese	Buch.-Obj.
		53310108	WB Schäfersberg	Buch.-Obj.
		53310109	WB Hahnwald	Buch.-Obj.
		53310110	WB Naurod	Buch.-Obj.
		53310111	Schieberschacht Herrnackerweg	Buch.-Obj.
		53310120	Betriebsgebäude	Buch.-Obj.
		53310133	RÜD-WV 170 Anhänger	Buch.-Obj.
		53310134	RÜD-WV 71 Anhänger	Buch.-Obj.
		53310135	RÜD-WV 30 VW Amarok	Buch.-Obj.
		53310136	RÜD-WV 20 Anhänger Dreiseitenkipper	Buch.-Obj.
		53310137	RÜD-VW 33 Anhänger mit Notstromaggregat	Buch.-Obj.

# WIRTSCHAFTSPLAN

## des Wasserbeschaffungsverbandes Niedernhausen/Naurod 2024

Aufgrund der §§ 10 und 24 der Verbandssatzung vom 17. Juni 1996 in der Fassung des I. Nachtrages vom 10. April 2008 und des II. Nachtrages vom 6. April 2017, in Verbindung mit den §§ 5 und 15 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der Fassung vom 9. Juni 1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121) hat die Verbandsversammlung am 5. Dezember 2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

### § 1

#### Volumen Erfolgsplan/Vermögensplan 2024

##### 1. Erfolgsplan

Erträge	1.418.500,-- EUR
Aufwendungen	1.391.300,-- EUR
<b>Gewinn (+) / Verlust (-)</b>	<b>+27.200,-- EUR</b>

##### 2. Vermögensplan

Deckungsmittel (Einnahmen)	1.368.000,-- EUR
Mittelverwendung (Ausgaben)	1.368.000,-- EUR

### § 2

#### Kreditermächtigung 2024

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.044.400,-- EUR festgesetzt.

### § 3

#### Verpflichtungsermächtigungen 2024

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 1.450.000,-- EUR festgesetzt.

### § 4

#### Liquiditätskredite 2024

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000,-- EUR festgesetzt.

### § 5

#### Stellenplan 2024

Es gilt der von der Verbandsversammlung als Teil des Wirtschaftsplans am 5. Dezember 2023 beschlossene Stellenplan.

**§ 6**

**Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen/  
Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr 2024**

Die Erheblichkeitsgrenze für die Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 HGO und die Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 102 Abs. 5 HGO wird auf 50.000,-- EUR festgesetzt.

Niedernhausen, den 6. Dezember 2023

Der Vorstandsvorsitzende  
des Wasserbeschaffungsverbandes  
Niedernhausen/Naurod



Reimann  
Verbandsvorsteher



# VORBERICHT

## zum Wirtschaftsplan des Wasserbeschaffungsverbandes Niedernhausen/Naurod für das Wirtschaftsjahr 2024

=====

Mit Inkrafttreten der Neufassung der Satzung des Wasserbeschaffungsverbandes zum 14. Juni 1996 (zuletzt geändert durch II. Nachtrag vom 6. April 2017) gelten für die Wirtschafts- und Haushaltsführung des Verbandes sinngemäß die Vorschriften über Eigenbetriebe.

### 1. ERFOLGSPLAN 2024

Der Entwurf des Erfolgsplanes 2024 schließt mit einem **planmäßigen handelsrechtlichen Ergebnis** in Höhe von **+27.200 € (Gewinn)** ab.

Darin enthalten sind Erträge durch Entnahme aus der Rückstellung „KAG-Gebührenaussgleich“ in Höhe von 68.500 € (vgl. Übersicht unter Nr. 2.3 des Vorberichts).

#### 1.1 Zu den Erträgen:

Die veranschlagten **Umsatzerlöse aus Wasserlieferung** basieren auf der seit 01.01.2021 gültigen Wassergebühr von **netto 0,88 €/m<sup>3</sup>**.

Die Einschätzungen der beiden Verbandsmitglieder hinsichtlich der Menge des voraussichtlichen Wasserbezugs von **600.000 m<sup>3</sup> (Niedernhausen)** und **700.000 m<sup>3</sup> (Hessenwasser)** sind berücksichtigt.

Die Wasserlieferung an die **Stadtwerke Idstein** ist mit **120.000 m<sup>3</sup>** angesetzt.

#### 1.2 Zu den Aufwendungen:

Zu den sonstigen größeren Aufwandspositionen im Einzelnen:

1.2.1 Die **Unterhaltungsaufwendungen** sind gegenüber dem Ansätzen 2023 unverändert mit insgesamt **195.000 €** veranschlagt; diese verteilen sich wie folgt:

- |                                                          |                |
|----------------------------------------------------------|----------------|
| a) Wasserbehälter und bauliche Anlagen                   | mit 50.000 €   |
| b) Unterhaltung Leitungsnetz                             | mit 25.000 €   |
| c) Instandhaltung der technischen Anlagen                | mit 120.000 €. |
| (davon: 80.000 € für Regenerierung Brunnen II Farnwiese) |                |

1.2.2 Die Kosten für **Strombezug** sind mit **150.000 €** (Plan 2023: 230 T€; RE 2022: 149 T€) angesetzt; aufgrund des Wegfalls der EEG-Umlage sind für das lfd. Wirtschaftsjahr 2023 deutliche Einsparungen absehbar.

Der aktuelle Stromlieferungsvertrag hat noch bis 31.12.2024 Gültigkeit; für die Wirtschaftsjahre 2025 ff. ist von einem deutlichen Anstieg der Kosten für Strombezug zu rechnen.

1.2.3 Bei den **Personalaufwendungen** sind die Mehrkosten für die ab 01.03.2024 greifende Tarifsteigerung rd. + 10 % (EG 9b) berücksichtigt. Etwaige Beschlüsse der Gemeindevertretung Niedernhausen zur Entgeltstruktur der gemeindlichen Bediensteten sollen analog auch im Verband Anwendung finden.

1.2.4 Für **Abschreibungen** sind Aufwendungen von **368.000 €** veranschlagt (Plan 2023: 340 T€; RE 2021: 291 T€).

1.2.5 Für den an die Gemeinde Niedernhausen zu zahlenden **Verwaltungskostenanteil** wird mit einem Aufwand von **181.600 €** im Wirtschaftsplan 2024 (Plan 2023: 167 T€, RE 2022: 167 T€) gerechnet.

Neben der tarifvertraglich vereinbarten (deutlichen) Anpassung der Beschäftigtenentgelte ab 01.03.2024, wirken sich insbesondere die lfd. gemeindlichen Projekte im Zuge der Verwaltungsdigitalisierung und zur Optimierung der IT-Sicherheit und des Datenschutzes kostensteigernd aus.

1.2.6 Die Aufwendungen für „**Kreditzinsen**“ sind mit **96.000 €** kalkuliert (Plan 2023: 99 T€, RE 2022: 75 T€) und bilden die Entwicklung am Kapitalmarkt sowie die planmäßigen Zugänge aus Investitionskrediten ab.

## **2. Entwicklung in den Erfolgsplänen der Wirtschaftsjahre 2022/2023:**

2.1 Das **Wirtschaftsjahr 2022** schließt handelsrechtlich mit **43.608,87 € (Gewinn)** ab. Die Ergebnisverwendung soll wie folgt vorgenommen werden:

a) Einstellung Allgemeine Rücklage	43.608,87 €
------------------------------------	-------------

Das **gebührenrechtliche Ergebnis (nach KAG-Nachkalkulation)** stellt sich nach Ergebnisverwendung 2022 zum 31.12.2022 wie folgt dar:

KAG-Jahresergebnis 2022:	71.464,12 € (Überdeckung)
kumulierter KAG-Ergebnisvortrag zum 31.12.2022:	<b>158.564,50 € (Überdeckung)</b>

Der **steuerliche Verlustvortrag** zum 31.12.2022 beläuft sich auf **0 €**.

Der Stand der **Allgemeinen Rücklage** beträgt zum 31.12.2022 (nach Ergebnisverwendung 2021) **256.164,22 €**.

Die vorstehenden Werte stehen unter dem Vorbehalt der Bestätigung durch den Abschlussprüfer und der Festsetzung durch das Finanzamt.

2.2 Für das **Wirtschaftsjahr 2023** wird aufgrund des derzeitigen Buchungsstandes davon ausgegangen, dass der ausgewiesene handelsrechtliche Gewinn in Höhe von 22,2 T€ realisiert werden kann.

Dies steht unter dem Vorbehalt, dass kurzfristig keine größeren, unaufschiebbaren Unterhaltungsaufwendungen anfallen und die Erträge aus Wasserverkauf größenordnungsmäßig wie geplant realisiert werden können.

2.3 Nachfolgend die Übersicht über die **Planwerte sowie handels- und gebührenrechtlichen Werte (Erfolgsplan) ab 2014:**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wj.	handelsr. Ergebnis vor evtl. Gewinn-Rückstellung/ Entn. Gebührenaussgleich (GuV)	davon: Rückstellung Gebührenaussgleich/Entn. Gebührenaussgleich (-)	handelsr. Ergebnis nach evtl. Gewinn-Rückstellung /Entn. Gebührenaussgleich (GuV)	Verwendung Jahresgewinn (GuV)	Behandlung Jahresverlust (GuV)	Jahresergebnis (GuV) nach evtl. Zuführung zur Allgemeinen Rücklage	Stand Allgemeine Rücklage nach Ergebnisverwendung/-behandlung	Ergebnis KAG (Nachkalk.)	Zinssatz KAG-Nachk.	steuerlicher Verlustvortrag
				a) zur Tilgung Verlustvortrag	a) Tilgung aus Gewinnvortrag					
				b) Vortrag neue Rechnung	b) Vortrag neue Rechnung					
				c) Einstellung Allg. Rücklage	c) Entnahme Allg. Rücklage					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	%	
2014	-53.949,70	0,00	-53.949,70		b) -53.949,70	-53.949,70	86.024,55	-73.161,76	4,63	-55.500,00
2015	4.079,94	0,00	4.079,94	a) 4.079,94		4.079,94	86.024,55	-9.431,15	4,40	-51.146,00
2016	4.736,58	0,00	4.736,58	a) 4.736,58	d) 37.727,63	4.736,58	86.024,55	-7.592,94	4,11	-45.635,00
2017	97.330,05	0,00	97.330,05	a) 45.133,18; c) 52.196,87		45.133,18	138.221,42	73.086,99	3,79	0,00
2018	74.629,12	48.925,63	25.703,49	c) 25.703,49		0,00	163.924,91	66.024,49	3,55	0,00
2019	-83.630,06	-48.925,63	-34.704,43		b) -34.704,43	-34.704,43	163.924,91	-83.630,06	3,10	-34.455,00
2020	-72.998,29	0,00	-72.998,29		b) -72.998,29	-72.998,29	163.924,91	-94.957,13	2,65	-82.483,00
2021	242.274,63	85.940,97	156.333,66	a) 107.702,72 c) 48.630,94		107.702,72	212.555,85	216.761,94	2,23	0,00
2022	113.322,08	69.713,21	43.608,87	c) 43.608,87		0,00	256.164,22	71.464,12	1,96	0,00
Saldo	325.794,35	155.654,18	170.140,17			0,00		158.564,50		
2023	22.200,00	-90.000,00	Wirtschaftsplan							
2024	27.200,00	-68.500,00	Entwurf Wirtschaftsplan							

2.4 Grundsatzbeschluss der **Verbandsversammlung zur wirtschaftlichen Führung des Verbandes vom 5. Dezember 2018:**

1. Zur redaktionellen Klarstellung wird ab dem Wirtschaftsjahr 2019 eine **öffentlich-rechtliche „Wassergebühr“** (bisläng: „Wasserpreis“) festgesetzt;
2. entsprechend der Handhabung bei den Gemeindewerken Niedernhausen werden rückwirkend für den Zeitraum ab 2014 im Rahmen des Jahresabschlusses **jährliche KAG-Nachkalkulationen (Gesetz über kommunale Abgaben)** vorgenommen;
3. die **Ergebnisse der KAG-Nachkalkulationen** bilden die Grundlage für die Festsetzung der „Wassergebühr“ sowie für **Ergebnisverwendung bzw. -behandlung** in den Jahresabschlüssen.

**3. VERMÖGENSPLAN 2024**

3.1 Der Entwurf des Vermögensplans 2024 schließt bei Deckungsmitteln in Höhe von **1.253.000 €** und gleichhohen Ausgaben **ausgeglichen** ab.

3.2 Der **Gesamtbetrag der Investitionen 2024** beläuft sich auf **insgesamt 1.058.000 €**; an größeren Maßnahmen wären zu nennen:

- Neufinanzierung Sanierung WB Hahnwald 500.000 € (GAB 500 T€)  
(Kreditermächtigung 2022 nicht nach 2024 vortragsfähig; vgl. § 103 Abs. 3 HGO)
- Neufinanzierung Aktivkohlefilter WA Hirschborn 300.000 € (GAB 300 T€)  
(Kreditermächtigung 2022 nicht nach 2024 vortragsfähig; vgl. § 103 Abs. 3 HGO)
- 1. Rate Sanierung WB Schäfersberg 50.000 € (GAB 800 T€)
- Neufinanzierung 1. Rate Bau Reservebrunnen 100.000 € (GAB 800 T€)  
(Kreditermächtigung 2022 nicht nach 2024 vortragsfähig; vgl. § 103 Abs. 3 HGO)

Zur Finanzierung der Investitionen wird eine planmäßige **Kreditaufnahme** in Höhe von **929.400 €** erforderlich; bei Abzug der ordentlichen Tilgungsleistung von 195.000 € errechnet sich hieraus ein **Anstieg der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten um 734.400 €** aus dem Wirtschaftsplan 2024.

Im Wirtschaftsjahr 2024 stehen keine Kredite zur Umschuldung/Prolongation an.

\*\*\*\*\*  
**3.3 Grundsätzliches zur Finanzierung der Vermögenspläne:**

Für die Finanzierungsseite der Vermögenspläne gilt, dass der Kreditbedarf den sog. „Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit“ (Investitionen abzgl. Einzahlungen für Investitionen) nicht übersteigen darf.

Immer dann, wenn der über den Erfolgsplan erwirtschaftete „Cash-Flow“ (Abschreibungen abzüglich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse) nicht ausreicht, um die ordentlichen Tilgungsleistungen zu finanzieren, bedarf es eines zusätzlichen Zuflusses von Deckungsmitteln im Vermögensplan durch Überschüsse aus dem Erfolgsplan, um die Finanzrechnung bzw. Liquidität zu verbessern. Dies stärkt das Eigenkapital des Verbandes und reduziert den Kreditbedarf.

Handelsrechtliche Überschüsse haben grundsätzlich eine (wenn auch betragsmäßig moderate) Steuerpflicht des Verbandes zur Folge, sofern keine steuerlichen Verlustvorträge bestehen.

\*\*\*\*\*

#### **4. FINANZPLAN u. INVESTITIONSPROGRAMM für den Planungszeitraum 2023-2027**

4.1 Der Wasserbeschaffungsverband hat nach § 19 EigBGes eine fünfjährige Finanzplanung zu beschließen und diese dem Wirtschaftsplan als Anlage beizufügen.

In der **Finanzplanung** für die **Wirtschaftsjahre 2024-2027** ist durchgängig die seit 01.01.2021 geltende Wassergebühr von **netto 0,88 €/m<sup>3</sup>** eingerechnet. Die angesetzten Wasserabnahmen belaufen sich für die Gemeindewerke Niedernhausen auf durchschnittlich rd. 615.000 m<sup>3</sup>/Jahr (einschl. Zugänge aus dem Baugebiet „Farnwiese“), für Hessenwasser 700.000 m<sup>3</sup> und für die Stadtwerke Idstein etwa 120.000 m<sup>3</sup>.

Auf dieser Grundlage stellen sich planmäßigen **handelsrechtlichen Ergebnisse** wie folgt dar:

Wirtschaftsjahr 2023:	22,2 T€ (davon: 90 T€ Auflösung Rückstellung KAG-Gebührenausgleich)
Wirtschaftsjahr 2024:	27,2 T€ (davon: 68,5 T€ Auflösung Rückstellung KAG-Gebührenausgleich)
Wirtschaftsjahr 2025:	-20,0 T€
Wirtschaftsjahr 2026:	-24,6 T€
Wirtschaftsjahr 2027:	-42,5 T€

Hieraus ergibt sich derzeit tendenziell ein Bedarf zur Neukalkulation des Wassergebührensatzes (nach HessKAG) ab 2026/2027.

4.2 Ferner ist festzustellen, dass sich die **Finanzplanung 2023-2027** („Deckungsmittel“ abzgl. „Ausgaben“) **durchgängig ausgeglichen** darstellt.

Etwaige Zahlungsmittelfehlbedarfe gehen zu Lasten des Kassenbestandes. Auf die Ausführungen unter Nr. 3.3 „*Grundsätzliches zur Finanzierung der Vermögenspläne*“ wird verwiesen.

4.3 Das **Investitionsprogramm im Zeitraum 2023-2027** umfasst ein Investitionsvolumen in Höhe von insgesamt **3.305.000 €**. Dieses wird durch die Maßnahmen

- |                                          |            |
|------------------------------------------|------------|
| ➤ Wertverbessernde Sanierung WB Hahnwald | GAB 500 T€ |
| ➤ Aktivkohlefilter WA Hirschborn         | GAB 300 T€ |
| ➤ Sanierung WB Schäfersberg              | GAB 800 T€ |
| ➤ Bau Reservebrunnen                     | GAB 800 T€ |

geprägt.

#### **4.4 Zur Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten:**

Zum **31.12.2022** belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten auf **4,836 Mio. €**.

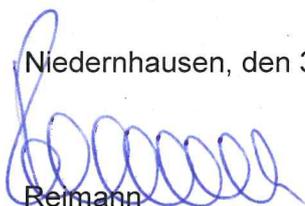
Per **31.12.2023** wird der Gesamtbetrag der Investitionskredite voraussichtlich **ca. 4,326 Mio. €** betragen.

Auf die Inanspruchnahme der Kreditermächtigung aus 2022 in Höhe von 0,734 Mio. € kann aufgrund der Neuveranschlagung von Investitionen über den Vermögensplan 2024 verzichtet werden. Die Refinanzierung einer außerplanmäßigen Darlehenstilgung über 0,293 Mio. € (Auslaufen der Zinsbindung zum 15.03.2023) soll in 2024 erfolgen.

Auf der Grundlage des **Wirtschaftsplans 2024** (einschl. Vortrag Kreditermächtigung 2023 mit rd. 0,293 Mio. € für Umschuldung, I-Nr. 5331.002) und der **Finanzplanung bis 2027** werden sich die **Verbindlichkeiten des Verbandes aus Investitionskrediten** von voraussichtlich **ca. 4,326 Mio. € (01.01.2024)** um **ca. 1,412 Mio. €** auf dann voraussichtlich **ca. 5,738 Mio. € (31.12.2027)** erhöhen.

Diesem planmäßigen Zugang von Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten steht im gleichen **Zeitraum 2024 bis 2027** ein zu finanzierender **Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit** über insgesamt **2,402 Mio. €** (=Investitionen 2,802 Mio. € abzgl. Investitionszuschüsse 0,400 Mio. €) gegenüber.

Niedernhausen, den 30. Oktober 2023



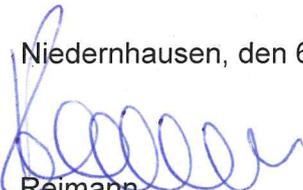
Reimann  
Verbandsvorsteher

**Ergänzung zum Vorbericht:**

**Änderungen zum Entwurf des Wirtschaftsplanes 2024 gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 5. Dezember 2024:**

a) <u>Deckungsmittel (Mittelherkunft):</u>	<u>Ansatz (alt)</u>	<u>Ansatz (neu)</u>	<u>Mehr/Weniger</u>
I-Nr. 5331.001 „Kredite vom Kreditmarkt“	929.400 €	1.044.400 €	<b>+115.000 €</b>
b) <u>Ausgaben (Mittelverwendung):</u>			
I-Nr. 5331.321 „Wertverb. Sanierung WB Hahnwald“	500.000 €	615.000 €	<b>+115.000 €</b>

Niedernhausen, den 6. Dezember 2023



Reimann  
Verbandsvorsteher

## Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024

ERFOLGSPLAN Budget 5331 Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod				
WBV Niedernhausen/Naurod				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
00	Gewinn- und Verlustrechnung			
01	1. Umsatzerlöse	1.288.600	1.286.000	1.292.693
02	2. Erh.od.Verm.d.Best.a.fert.u.unf.Erzeugn.			
03	3. andere aktivierte Eigenleistungen			
04	4. sonstige betriebliche Erträge	128.900	146.400	54.161
<b>05</b>	<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>1.417.500</b>	<b>1.432.400</b>	<b>1.346.854</b>
06	5. a)Aufw.f.Roh-,Hilfs.-Betr.Stoffe u.bez.Lstg.	225.900	304.900	232.363
07	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	300.500	310.000	279.000
<b>08</b>	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>526.400</b>	<b>614.900</b>	<b>511.363</b>
09	6. Pers.aufw. a) Löhne u. Gehälter	104.300	94.300	95.656
10	b)Soz.Abg.u.Aufw.f.Altersv.u.f.Unterst.	27.500	26.400	22.952
<b>11</b>	<b>Summe Personalaufwendungen</b>	<b>131.800</b>	<b>120.700</b>	<b>118.607</b>
12	7. Abschr. a)auf imm.VG.d.Anl.Verm.u.Sachanl.	368.000	340.000	291.096
13	b) Auf VG.d.Uml.Verm.s.d.i.Untern.übl.Abschr.			
<b>14</b>	<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>368.000</b>	<b>340.000</b>	<b>291.096</b>
15	8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	255.800	226.700	294.770
16	9. Erträge aus Beteiligungen			
17	10. Ertr.a.and.Wertp.u.Ausl.d.Finanzanl.Verm.			
18	11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	100	2
19	12. Abschr.a.Fin.Anl.u.a.Wertp.d.Uml.Verm.			
20	13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.000	99.200	75.065
<b>21</b>	<b>14. Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>38.500</b>	<b>31.000</b>	<b>55.954</b>
22	15. Ertr.a.Gew.Gem.Sch.,Gew.-Abf.u.Teilgew.Abf.Ver			
23	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
<b>24</b>	<b>Summe Position 15. und 16.</b>			
25	17. Außerordentliche Erträge			25.485
26	18. Außerordentliche Aufwendungen			20.207
<b>27</b>	<b>19. Summe außerordentliches Ergebnis</b>			<b>5.278</b>
28	20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10.500	8.000	16.782
29	21. Sonstige Steuern	800	800	841
<b>30</b>	<b>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>27.200</b>	<b>22.200</b>	<b>43.609</b>

## Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 533101 Beschaffung und Bereitstellung von Trink- und Brauchwasser</b>				
WBV Niedernhausen/Naurod				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
<b>01</b>	<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>1.288.600</b>	<b>1.286.000</b>	<b>1.292.693</b>
5004100	Erlöse Wasserlieferung Gemeindewerke Niedernhausen	530.000	515.000	549.110
5004200	Erlöse Wasserlieferung Hessenwasser	616.000	616.000	607.981
5004300	Erlöse Wasserlieferung Stadtwerke Idstein	111.600	118.000	105.742
5004301	ant. Erst. GW für Betriebszentrale Hessenwasser	31.000	37.000	29.860
<b>04</b>	<b>4. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>128.900</b>	<b>146.400</b>	<b>54.161</b>
5302000	sonstige betriebliche Erträge	400	400	16.233
5302100	Kostenerst. Betriebszentrale Hessenwasser von GW			
5302200	Erst. Betriebsk. WB Schäfersberg von Gemeindewerke	8.000	8.000	7.083
5302300	Erstattung Stromsteuer	18.000	14.000	
5399600	Erträge Auflösung RST Gebührenaussgleich KAG	68.500	90.000	
5460100	Erträge Aufl. SOPO Invest.v.öffentl.Bereich			30.844
5464000	Erträge a. d. Aufl. von passivierten Ertragszusch.	34.000	34.000	
<b>05</b>	<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>1.417.500</b>	<b>1.432.400</b>	<b>1.346.854</b>
<b>06</b>	<b>5. a)Aufw.f.Roh-,Hilfs.-Betr.Stoffe u.bez.Lstg.</b>	<b>225.900</b>	<b>304.900</b>	<b>232.363</b>
6010000	Aufw.f.Büromaterial u.Drucksachen	400	400	198
6020000	Hilfsstoffe, Chemikalien, Verbrauchsmittel	50.000	50.000	60.257
6030000	Werkzeuge und Kleingeräte (bis 250,-- €)	4.000	3.000	5.082
6051100	Stromkosten Wasserbehälter	150.000	230.000	149.109
6055100	Treibstoffe Fahrzeuge	5.000	5.000	5.154
6061000	Materialaufwand	15.000	15.000	18.559
6061200	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanl. Wasservers.			33
6062200	Materialaufw. für techn. Anl. in Betriebsb. Wasser			1.676
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutz u.ä.	1.500	1.500	1.714
<b>07</b>	<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>300.500</b>	<b>310.000</b>	<b>279.000</b>
6161210	Unterhaltung von Wasserbehältern und baul. Anlagen	50.000	50.000	61.482
6161220	Unterh. des Leitungsnetzes	25.000	25.000	75.799
6162200	Instandh.von techn.Anl.in Betriebsb.	120.000	120.000	45.478
6163210	Instandh. von Betriebs- und Geschäftsaustattung	1.000	3.000	509
6164000	Instandhaltung Fahrzeuge	3.000	3.000	2.891
6166200	Wartungskosten Wasservers.	3.000	1.000	5.436
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.500	2.000	
6179200	and. sonstige Aufwendng.f.bez.Lstg. Wasservers.	1.000		1.008
6179210	Trinkwasseruntersuchungen	19.000	18.000	16.105
6179220	Kostenanteil Betriebszentrale Hessenwasser	63.000	74.000	59.720
6179230	Reinigung Wasserbehälter, Mäharbeiten u.ä.	11.000	11.000	9.338
6179240	Pflege dig. Wasserleitungskataster (Fremdleistung)	1.000	1.000	410
6179250	Buchführungskosten	2.000	2.000	825
<b>08</b>	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>526.400</b>	<b>614.900</b>	<b>511.363</b>
<b>09</b>	<b>6. Pers.aufw. a) Löhne u. Gehälter</b>	<b>104.300</b>	<b>94.300</b>	<b>95.656</b>
6201200	Entg.für geleist.Arbeitszeit Beschäftigte WBV	93.100	84.900	84.701
6201400	Leistungsentgelt Beschäftigte WBV	1.200	1.200	1.020
6222220	Sonderzuwendungen Arbeitnehmer Wasser	5.000	3.200	4.985
6291000	Aufwandsentschädigung Geschäftsführung	5.000	5.000	4.950
<b>10</b>	<b>b)Soz.Abg.u.Aufw.f.Altersv.u.f.Unterst.</b>	<b>27.500</b>	<b>26.400</b>	<b>22.952</b>
6401200	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltber. Wasser	19.500	18.800	15.326
6420000	Beiträge Berufsgenossenschaft, Unfallversicherung	900	800	700

## Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 533101 Beschaffung und Bereitstellung von Trink- und Brauchwasser</b>				
WBV Niedernhausen/Naurod				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
6472000	Zukunftsicherung/Zusatzvers. Entgeltber. Wasser	7.100	6.800	6.926
<b>11</b>	<b>Summe Personalaufwendungen</b>	<b>131.800</b>	<b>120.700</b>	<b>118.607</b>
<b>12</b>	<b>7. Abschr. a) auf imm.VG.d.Anl.Verm.u.Sachanl.</b>	<b>368.000</b>	<b>340.000</b>	<b>291.096</b>
6611200	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte Wasser			3.995
6622000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag. Wasser	368.000	340.000	213.981
6632000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen Wasser			55.004
6642200	Abschr. auf Betriebsausstattung Wasser			3.765
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung			9.136
6652000	Abschreibung geringw.Wirtsch.g. (GWG) Wasser			5.215
<b>14</b>	<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>368.000</b>	<b>340.000</b>	<b>291.096</b>
<b>15</b>	<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>255.800</b>	<b>226.700</b>	<b>294.770</b>
6509010	Aufw.f.Betriebs-,Arbeits-,Arbeitssicherheit	5.000	5.000	4.016
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.200	4.100	3.883
6701100	Nebenkosten Betriebsgebäude	4.000	4.000	4.000
6730000	Gebühren	300	100	637
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	400	300	367
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	11.000	8.000	7.510
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	9.500	9.200	8.776
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	10.000		3.036
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	1.500	1.500	1.025
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	100	100	
6831000	Datenübertragungskosten	100	300	58
6832000	Telefonkosten	500	500	590
6850000	Reisekosten	200	200	
6860001	Verwaltungskostenbeitrag Gemeinde Niedernhausen	181.600	166.700	167.150
6860002	Arbeits- und Fuhrleistungsstunden Bauhof Niedernh.	1.500	3.000	983
6861000	Verfügungsmittel Verbandsvorsteher	500	500	
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	843
6900100	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	10.200	7.200	8.399
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.200	1.200	1.093
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	6.700	6.500	6.196
6972000	Aufw. aus Auflösung von abgegrenzten Zuschüssen	6.300	6.300	6.250
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	246
6993010	Zuführung Rückstellung KAG			69.713
<b>18</b>	<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>1.000</b>	<b>100</b>	<b>2</b>
5712000	Zinsen von Sparkassen			2
5742100	Zinserträge Geldverkehr Gemeinde	1.000	100	
<b>20</b>	<b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>98.000</b>	<b>99.200</b>	<b>75.065</b>
7702100	Zinsausgaben Geldverkehr Gemeinde	1.000	100	
7710000	Zinsen für Kassenkredite/Kontokorrent	1.000	100	
7760100	Kreditzinsen	96.000	99.000	75.065
<b>21</b>	<b>14. Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>38.500</b>	<b>31.000</b>	<b>55.954</b>
<b>25</b>	<b>17. Außerordentliche Erträge</b>			<b>25.485</b>
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.			6.166
5989000	Periodenfremde Erträge			19.318
<b>26</b>	<b>18. Außerordentliche Aufwendungen</b>			<b>20.207</b>
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen			265

## Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024

### Teilergebnishaushalt Produkt 533101 Beschaffung und Bereitstellung von Trink- und Brauchwasser

WBV Niedernhausen/Naurod

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
7970000	periodenfremde Aufwendungen			19.942
<b>27</b>	<b>19. Summe außerordentliches Ergebnis</b>			<b>-5.278</b>
<b>28</b>	<b>20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>10.500</b>	<b>8.000</b>	<b>16.782</b>
7410000	Körperschaftsteuer	10.500	8.000	8.280
7490000	sonst. Steuern vom Einkommen und Ertrag			8.502
<b>29</b>	<b>21. Sonstige Steuern</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>841</b>
7020000	Grundsteuer	500	500	495
7030000	Kfz-Steuer	300	300	346
<b>30</b>	<b>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>27.200</b>	<b>22.200</b>	<b>43.609</b>

#### Erläuterungen

#### Erläuterung zu Sachk. 5004100/5004200 / 5004300

##### Übersicht über die Entwicklung der Trinkwasserlieferungen:

Wj. 2021:	a) Niedernhausen: 582.186 m <sup>3</sup>	b) Hessenwasser: 707.200 m <sup>3</sup>	c) Stadtwerke Idstein: 126.118 m <sup>3</sup>	Gesamt: <b>1.415.504 m<sup>3</sup></b>
Wj. 2022:	a) Niedernhausen: 623.989 m <sup>3</sup>	b) Hessenwasser: 690.888 m <sup>3</sup>	c) Stadtwerke Idstein: 112.861 m <sup>3</sup>	Gesamt: <b>1.427.738 m<sup>3</sup></b>
Wj. 2023:	a) Niedernhausen: 585.000 m <sup>3</sup>	b) Hessenwasser: 700.000 m <sup>3</sup>	c) Stadtwerke Idstein: 126.000 m <sup>3</sup>	Gesamt: <b>1.411.000 m<sup>3</sup> (Plan)</b>

##### Wirtschaftsjahr 2024:

Es liegen die Einschätzungen der Verbandsmitglieder hinsichtlich der voraussichtlichen Wasserabnahme in 2024 zugrunde:

a) Niedernhausen: 600.000 m<sup>3</sup> b) Hessenwasser: 700.000 m<sup>3</sup> c) Stadtwerke Idstein: 120.000 m<sup>3</sup> **Gesamt: 1.420.000 (Plan)**

Es wird von einer unveränderten Wassergebühr von **netto 0,88 €/m<sup>3</sup> Wasserlieferung** ausgegangen.

#### Erläuterungen zu Sachkonto 6051000

Der aktuell gültige Stromvertrag hat noch eine Laufzeit bis 31.12.2024. In der Ergebnis- und Finanzplanung für den Zeitraum ab 2025 ist ein Kostenanstieg von +20 % eingerechnet.

#### Erläuterungen zu Sachkonto 5302000

Erträge aus der Auflösung der Zahlung der Deutschen Bahn für "Wartungskosten Kreuzungsbauwerk".

#### Erläuterungen zu Sachkonto 6161210

Für die Unterhaltung von **Wasserbehältern und baulichen Anlagen** sind pauschal **50.000 €** eingeplant.

#### Erläuterungen zu Sachkonto 6161220

Der Aufwand für die **Unterhaltung des Leitungsnetzes** wird überschlägig auf **25.000 €** geschätzt.

#### Erläuterungen zu Sachkonto 6162200

Der Ansatz für die **Instandhaltung der technischen Anlagen** in Höhe von **120.000 €** setzt sich wie folgt zusammen:

a) allgemeine Unterhaltung der technischen Anlagen	40.000 €
b) Regenerierung "Brunnen III u. IV"	80.000 €

#### Erläuterungen zu Sachkonto 6179220

## Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 533101 Beschaffung und Bereitstellung von Trink- und Brauchwasser</b>
WBV Niedernhausen/Naurod
Kosten für <b>Leitzentrale Hessenwasser</b> und <b>Sichtberechtigung LZ Hessenwasser</b> ("abgesetzter Arbeitsplatz" im Betriebsgebäude Gemeindewerke).
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6701000</b>
Weiterführung Corona-Präventivmaßnahme: Containermiete für WBV-Wassermeister.
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6771000</b>
Mittelbereitstellung für: a) Überwachungsaudit "Energie-Managementsystem" 5.000 € b) Beratung Energie-Management 5.000 € c) pauschal für sonstige Sachverständigenkosten 1.000 €
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6860001</b>
Anteilige Umlage der <b>Vorkostenstellen des Gemeindehaushalts Niedernhausen</b> ab dem Wirtschaftsjahr 2009. Es ist generell von einem steigenden Personal- und Sachkostenaufwand infolge der Tarifsteigerung 2024 und der aktuell hohen Inflationsrate zu rechnen. Insbesondere schlagen hier auch die Kosten für die Schwerpunktthemen "Verwaltungsdigitalisierung" und "IT-Sicherheit" zu Buche.
<b>Erläuterungen zu Sachkonto 6909000</b>
Aufwendungen für Haftpflicht- und Vermögenseigenschaden-Versicherung zzgl. der in 2022 abgeschlossenen Elektronikversicherung; Ausweis der Gebäudeversicherung unter Kto. 6900100.

## Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024

<b>VERMÖGENSPLAN</b> <b>Budget 5331 Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod</b>					
WBV Niedernhausen/Naurod					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Bish. bereitgest. (bis VJ)
<b>01</b>	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>				
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	340.000	368.000		629.990
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	70.000	25.000		289.655
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos.C der Passivseite Bil	-28.100	-28.100		-38.083
12	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	-90.000	-68.500		-90.000
13	Gewinn/Verlust Erfolgsplan	22.200	27.200		65.809
16	Kredite von Dritten	698.900	1.044.400		698.900
<b>18</b>	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft) insgesamt</b>	<b>1.013.000</b>	<b>1.368.000</b>		<b>1.556.271</b>
<b>19</b>	<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>				
25	1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	503.000	1.173.000	1.450.000	776.409
29	3 Tilgung von Krediten	510.000	195.000		711.057
<b>32</b>	<b>Ausgaben (Mittelverwendung) insgesamt</b>	<b>1.013.000</b>	<b>1.368.000</b>	<b>1.450.000</b>	<b>1.487.466</b>

**Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024**

**FINANZPLAN -Teil A- (§ 19 Nr. 1 EigBGes)  
Budget 5331 Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod**

WBV Niedernhausen/Naurod

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01</b>	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
08	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	340.000	368.000	381.000	396.000	419.000
09	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	70.000	25.000	375.000		
10	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos.C der Passivseite Bil	-28.100	-28.100	-28.100	-41.100	-55.100
12	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	-90.000	-68.500			
13	Gewinn/Verlust Erfolgsplan	22.200	27.200	-20.000	-24.600	-42.500
16	Kredite von Dritten	698.900	1.044.400	676.100	441.700	42.600
<b>18</b>	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft) insgesamt</b>	<b>1.013.000</b>	<b>1.368.000</b>	<b>1.384.000</b>	<b>772.000</b>	<b>364.000</b>
<b>19</b>	<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
25	1 Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (Verpflichtungsermächtigungen)	503.000	1.173.000	1.143.000 (1.450.000)	508.000	93.000
29	3 Tilgung von Krediten	510.000	195.000	241.000	264.000	271.000
<b>32</b>	<b>Ausgaben (Mittelverwendung) insgesamt (Verpflichtungsermächtigungen)</b>	<b>1.013.000</b>	<b>1.368.000</b>	<b>1.384.000</b> <b>(1.450.000)</b>	<b>772.000</b>	<b>364.000</b>

## Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024

<b>FINANZPLAN -Teil B- (§ 19 Nr. 2 EigBGes) Budget 5331</b> <b>Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod -Auswirkung Gemeindehaushalt-</b>						
WBV Niedernhausen/Naurod						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01</b>	<b>Erträge</b>					
02	1. Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
03	2. Zuweisungen zum Verlustausgleich					
04	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	100	1.000	1.000	1.000	1.000
05	4. Darlehen der Gemeinde					
<b>06</b>	<b>Aufwendungen</b>					
07	1. Gewinnabführungen					
08	2. Konzessionsabgaben					
09	3. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	169.800	184.100	184.000	173.500	180.000
10	4. Eigenkapitalrückzahlung					
11	5. Tilgung von Darlehen der Gemeinde					

## Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024

<b>INVESTITIONEN</b> <b>Budget 5331 Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod</b>								
WBV Niedernhausen/Naurod								
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	GAB	bisher bereitgestellt (bis VJ)
5331001 Kredite vom Kreditmarkt	405.900	1.044.400		676.100	441.700	42.600	9.028.200	4.864.005
5331002 Umschuldung von Krediten	293.000						1.137.000	1.142.395
5331003 Investitionszuschuss von GW für Erw. WB Farnwiese							1.532.500	968.560
5331004 Veräußerung von Vermögensgegenständen								10.407
5331005 Investitionszusch. GW für Elektrot. WB Schäfersb.							25.000	96.442
5331007 Investitionsz. von GW für Sanierung WB Schäfersb.		25.000		375.000			400.000	
5331008 Investitionszuschuss Land Notstromaggregat	54.000						54.000	54.000
5331009 Investitionszuschuss GW Notstromaggregat	16.000						16.000	16.000
5331300 Erwerb von Dienstfahrzeugen							-100.000	-119.694
5331301 Erwerb GWG, Betriebs-u. Geschäftsausstattung	-110.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-221.000	-210.844
5331302 Brunnenpumpen	-10.000	-15.000				-15.000	-176.000	-98.699
5331303 Erwerb Großwassermesser	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	-36.000	-33.688
5331304 Wasserrechte							-39.000	-57.500
5331305 Allgemeine Bau- und Planungskosten	-50.000	-80.000		-80.000	-80.000	-80.000	-655.000	-118.823
5331306 Erweiterung WB Farnwiese							-2.900.000	-1.950.510
5331307 Verbandsleitung WB Farnwiese/WB Hahnwald							-900.000	-634.313
5331308 Sanierung WB Farnwiese (wertverbessernd)							-190.000	-262.810
5331309 Kapitalzuschuss GW Ndh. Neubau Betriebsgebäude							-125.000	-144.161
5331310 Umbau Aufbereitung Hirschborn							-470.000	-419.509
5331311 Reinvestition/PE-Auskleidung WB Naurod							-560.000	-692.417
5331314 Konzeptstudie Sanierung Wasserbehälter							-15.000	
5331315 Reinvestition elektrotechnische Anlagen							-980.000	-1.007.341
5331316 Erwerb von Grundstücken								-5.498
5331317 Wasserleitung Wiesbadener Straße							-330.000	-413.315
5331318 Lüftungs- und Leitungsumbau WB Schäfersberg							-50.000	-73.706
5331319 Umbau Schieberschacht Jugendherberge							-213.000	-226.149
5331320 UV-Anlage WB Schäfersberg							-10.000	
5331321 Wertverb. Sanierung WB Hahnwald		-615.000					-1.115.000	
5331324 Aktivkohlefilter WA Hirschborn	-180.000	-300.000					-500.000	-180.000
5331325 Zaunanlagen								-37.107
5331326 Sanierung WB Schäfersberg		-50.000	-750.000	-750.000			-800.000	
5331327 Wasseraufbereitung Brunnen IV Farnwiese							-60.000	-33.074
5331328 Hydrogeologisches Gutachten u. Bau Reservebrunnen	-100.000	-100.000	-700.000	-300.000	-400.000		-1.400.000	-114.043

## Wirtschaftsplan Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod 2024

<b>INVESTITIONEN</b> <b>Budget 5331 Wasserbeschaffungsverband Niedernhausen / Naurod</b>								
WBV Niedernhausen/Naurod								
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	GAB	bisher bereitgestellt (bis VJ)
5331329 Digitale Anbindung Leitzentrale Hessenwasser							-90.000	-27.420
5331330 Erneuerung Druckwindkessel	-50.000						-50.000	-50.000
5331390 Tilgung von Krediten	-217.000	-195.000		-241.000	-264.000	-271.000	-2.864.000	-1.761.074
5331391 Umschuldung u. außerplanm. Tilgung Kredite	-293.000						-1.137.000	-1.142.395
<b>Erläuterungen</b>								
<b>Wertverb. Sanierung WB Hahnwald</b> Neuveranschlagung der Maßnahme in 2024 (GAB 615 T€)								
<b>Sanierung WB Schäfersberg</b> Der GAB für die Sanierung ist mit 800 T€ ermittelt; die Finanzierung/Umsetzung soll in den Wirtschaftsjahren 2024/2025 mit 50 T€ bzw. 750 T€ erfolgen. Die Gemeindewerke Niedernhausen beteiligen sich mit 50 % an den Kosten der Maßnahme; vgl. I-Nr. 5331.007 (Investitionszuschuss).								
<b>Hydrogeologisches Gutachten u. Bau Reservebrunnen</b> Der GAB für das Projekt "Hydrogeologisches Gutachten u. Bau Reservebrunnen" ist mit 800 T€ angesetzt. Neufinanzierung der 1. Teilrate 2023 über 100 T€ in 2024.								



**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**  
- in 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsj. 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsj. 31.12.2024
1			2
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	4.836	4.326	5.469
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>Summe</b>	<b>4.836</b>	<b>4.326</b>	<b>5.469</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse</b>			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten		300	
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen			
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige	165	200	200
<b>Summe</b>	<b>165</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<u>Nachrichtlich:</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
6. vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden			
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen			
9. langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

**Übersicht  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres <sup>1</sup>	Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2, 3</sup> - in 1000 EUR -				
	2025 2	2026 3	2027 4	2028 5	2028 6
2024	1.050	400	---	---	---
<b>Summe</b>	<b>1.050</b>	<b>400</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
<i><u>Nachrichtlich:</u></i> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldung)	676	442	43	---	---

<sup>1</sup> In Spalte 1 sind das Wirtschaftsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

<sup>2</sup> In Spalte 2 ist das dem Wirtschaftsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

<sup>3</sup> Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 5 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.