

# **Abwasserverband Wetzlar**

## **Haushaltssatzung und Haushaltsplan**

**für das**

**Haushaltsjahr 2025**

Vorstandssitzung vom  
Verbandsversammlung am

20.11.2024  
11.12.2024



# Inhaltsverzeichnis

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>I</b>
<b>Tabellenverzeichnis</b>	<b>III</b>
<b>1 Haushaltssatzung des Jahres 2025</b>	<b>1</b>
<b>2 Ergebnishaushalt 2025</b>	<b>3</b>
<b>3 Finanzhaushalt 2025</b>	<b>4</b>
<b>4 Haushaltsrechtliche Budgetierungsrichtlinien</b>	<b>6</b>
4.1 Rechtliche Grundlagen	6
4.2 Haushaltsgrundsätze	6
4.3 Produkte	7
4.4 Konten	7
4.5 Investitionsplan	8
4.6 Investitionsnummern	8
4.7 Teilergebnishaushalte	9
4.8 Mittelbewirtschaftung	9
4.9 Haushaltsvermerke	9
4.9.1 Zweckbindung § 19 GemHVO	9
4.9.2 Deckungsfähigkeit § 20 GemHVO	10
4.9.3 Übertragbarkeit § 21 GemHVO	10
<b>5 Vorbericht zum Haushalt 2025</b>	<b>11</b>
5.1 Kurzüberblick - Entwicklung Haushaltsansätze zum Vorjahr	11
<b>5.2 Haushaltsjahr 2025</b>	<b>12</b>
5.2.1 Ergebnishaushalt 2025	12
5.2.2 Finanzhaushalt 2025	13
5.2.3 Personalaufwand	13

---

5.2.4	Verbandsumlage	14
5.2.5	Kassenlage	15
5.2.6	Entwicklung der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten und des Aufwands aus Abschreibungen	15
<b>5.3</b>	<b>Finanzplanung</b>	<b>16</b>
5.3.1	Finanzplanung Ergebnishaushalt 2024 – 2028	17
5.3.2	Investitionsprogramm 2024 - 2028	17
5.3.3	Entwicklung der Schulden	18
<b>6</b>	<b>Teilhaushalte</b>	<b>19</b>
<b>6.1</b>	<b>Teilhaushalt Produkt Verwaltungssteuerung und Service</b>	<b>19</b>
6.1.1	Teilergebnishaushalt Produkt 0110100	19
6.1.2	Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt 0110100	20
<b>6.2</b>	<b>Teilhaushalt Produkt Kläranlage</b>	<b>21</b>
6.2.1	Teilergebnishaushalt Produkt 1110100	21
6.2.2	Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt Produkt 1110100	22
6.2.3	Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100 - Investitionstätigkeit	32
6.2.4	Kurzerläuterungen zu Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100	33
<b>6.3</b>	<b>Teilhaushalt Produkt Verbandssammler und sonstige Anlagen</b>	<b>40</b>
6.3.1	Teilergebnishaushalt Produkt 1120200	40
6.3.2	Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt Produkt 1120200	41
6.3.3	Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200 - Investitionstätigkeit	46
6.3.4	Kurzerläuterungen zu Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200	47
<b>6.4</b>	<b>Teilhaushalt Produkt Finanzwirtschaft des Verbandes</b>	<b>50</b>
6.4.1	Teilergebnishaushalt Produkt 1630100	50
6.4.2	Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt 1630100	51
6.4.3	Teilfinanzhaushalt Produkt 1630100	52
<b>7</b>	<b>Investitionsplan 2025</b>	<b>53</b>
<b>8</b>	<b>Stand der Verbindlichkeiten</b>	<b>54</b>
<b>9</b>	<b>Finanz- und Investitionsprogramm 2024-2028</b>	<b>55</b>
<b>9.1</b>	<b>Finanz- und Investitionsprogramm Ergebnishaushalt</b>	<b>55</b>
<b>9.2</b>	<b>Finanz- und Investitionsprogramm Finanzhaushalt</b>	<b>56</b>

## Tabellenverzeichnis

Tabelle 1 - Ergebnishaushalt	3
Tabelle 2 - Finanzhaushalt	5
Tabelle 3 - Kurzüberblick Ergebnishaushalt	11
Tabelle 4 - Kurzüberblick Finanzhaushalt	12
Tabelle 5 - Übersicht Personalaufwand	14
Tabelle 6 - Stellenübersicht	14
Tabelle 7 - Übersicht Berechnung Verbandsumlage	15
Tabelle 8 - Übersicht Auflösung Sonderposten und Abschreibungen	16
Tabelle 9 - Übersicht Entwicklung der Abschreibungen	16
Tabelle 10 - Übersicht Nettoneuverschuldung im Planungszeitraum	16
Tabelle 11 - Übersicht Entwicklung Verbandsumlage im Planungszeitraum	17
Tabelle 12 - Übersicht Investitionsprogramm - Gesamtauszahlungen	17
Tabelle 13 - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	17
Tabelle 14 - Übersicht Schuldenstände	18
Tabelle 15 - voraussichtlicher Schuldenstand zum Ende des Planjahres	18
Tabelle 16 - Teilergebnishaushalt Produkt 0110100	19
Tabelle 17 - Teilergebnishaushalt Produkt 1110100	21
Tabelle 18 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100	32
Tabelle 19 - Teilergebnishaushalt Produkt 1120200	40
Tabelle 20 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200	46
Tabelle 21 - Teilergebnishaushalt Produkt 1630100	50
Tabelle 22 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1630100	52
Tabelle 22 - Übersicht Investitionsmaßnahmen	53
Tabelle 23 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	54
Tabelle 24 - Finanz- und Investitionsprogramm Ergebnishaushalt	55
Tabelle 25 - Finanz- und Investitionsprogramm Finanzhaushalt	56

# 1 Haushaltssatzung des Jahres 2025

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der derzeit geltenden Fassung hat die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Wetzlar am folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

## § 1

### Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

#### im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der **Erträge** auf **5.957.040 €**

*dieser setzt sich wie folgt zusammen:*

Nr. 10. Summe der ordentlichen Erträge 5.932.040 €

Nr. 21. Finanzerträge 25.000 €

mit dem Gesamtbetrag der **Aufwendungen** auf **7.157.040 €**

*dieser setzt sich wie folgt zusammen:*

Nr. 19. Summe der ordentlichen Aufwendungen 6.957.040 €

Nr. 22. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 200.000 €

mit einem Saldo von **-1.200.000 €**

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf (Nr. 27.) **0 €**

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf (Nr. 28.) **0 €**

mit einem Saldo von **0 €**

ausgeglichen/mit einem Überschuss/Fehlbedarf von (Nr. 34.) **0 €**

#### im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf (Nr. 19) **976.500 €**

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf (Nr. 23) **0 €**

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf (Nr. 28.) **1.541.250 €**

mit einem Saldo von **- 1.541.250 €**

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (Nr. 31.) **1.541.250 €**

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf (Nr. 32.) **1.996.000 €**

mit einem Saldo von **-454.750 €**

mit einem Finanzmittelfehlbedarf von **-1.019.500 €**

festgesetzt.

**§ 2**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **1.541.250,00 Euro** festgesetzt.

**§ 3**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **4.550.000 Euro** festgesetzt.

**§ 4**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **3.000.000 Euro** festgesetzt.

**§ 5**

Die Verbandsumlage wird auf **5.234.890,00 Euro** festgesetzt.

**Wetzlar, den**

**Der Verbandsvorsitzende**

***Dr. Viertelhausen***

**2 Ergebnishaushalt 2025***Beträge in Euro*

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.200	220.000	308.762,43
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	62.650	62.650	71.440,94
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.234.890	6.523.040	6.303.100,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	8.020,92
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	375.000	381.600	409.416,03
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.300	170.300	209.773,45
10		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>5.932.040</u></b>	<b><u>7.357.590</u></b>	<b><u>7.310.513,77</u></b>
11	62-63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	715.140	740.880	574.791,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.262.810	3.248.820	3.286.028,26
14	66	Abschreibungen	2.551.500	2.623.900	2.601.242,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	220.690	279.190	215.090,98
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	197.000	192.000	183.184,34
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.900	900	7.287,92
19		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>6.957.040</u></b>	<b><u>7.085.690</u></b>	<b><u>6.867.625,66</u></b>
20		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>-1.025.000</u></b>	<b><u>271.900</u></b>	<b><u>442.888,11</u></b>
21	56-57	Finanzerträge	25.000	100	26.393,60
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	200.000	272.000	204.554,77
23		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u></b>	<b><u>-175.000</u></b>	<b><u>-271.900</u></b>	<b><u>-178.161,17</u></b>
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	5.957.040	7.357.690	7.336.907,37
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	7.157.040	7.357.690	7.072.180,43
26		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</u></b>	<b><u>-1.200.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>264.726,94</u></b>
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
29		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
30		<b><u>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</u></b>	<b><u>-1.200.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>264.726,94</u></b>

**Tabelle 1 - Ergebnishaushalt**



**3 Finanzhaushalt 2025***Beträge in Euro*

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlus- ses 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.200	220.000	264.507,43
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	62.650	62.650	74.065,79
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	5.234.890	6.523.040	6.303.100,00
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0	0	0,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	8.020,92
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25.000	100	20.133,49
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	3.300	170.300	430.290,59
9		<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>5.582.040</b>	<b>6.976.090</b>	<b>7.100.118,22</b>
10	830	Personalauszahlungen	715.140	740.880	574.791,98
11	831	Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.262.810	3.248.820	3.442.590,41
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	220.690	279.190	274.295,68
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	197.000	192.000	172.001,10
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	200.000	272.000	188.460,23
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	9.900	900	5.639,53
18		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>	<b>4.605.540</b>	<b>4.733.790</b>	<b>4.657.778,93</b>
19		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 9 und 18)</b>	<b>976.500</b>	<b>2.242.300</b>	<b>2.442.339,29</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen; davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00
23		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.005.000	2.089.500	683.947,80
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	532.500	422.500	126.574,70
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.750	0	0,00
28		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>	<b>1.541.250</b>	<b>2.512.000</b>	<b>810.522,50</b>
29		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 23 und 28)</b>	<b>-1.541.250</b>	<b>-2.512.000</b>	<b>-810.522,50</b>
30		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nr. 19 und 29)</b>	<b>-564.750</b>	<b>-269.700</b>	<b>1.631.816,79</b>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.541.250	2.512.000	0,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse; davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.996.000	1.898.000	1.504.244,13
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 31 und 32)</b>	<b>-454.750</b>	<b>614.000</b>	<b>-1.504.244,13</b>
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)</b>	<b>-1.019.500</b>	<b>344.300</b>	<b>127.572,66</b>

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
35	829000-829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)			5.222.391,99
36	849000-849998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)			5.220.634,61
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 35 und 36)</b>			<b>1.757,38</b>
38		Geplanter Angangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0	0	-129.330,04
39		Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.019.500	344.300	129.330,04
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nr. 38 und 39)</b>	<b>-1.019.500</b>	<b>344.300</b>	<b>0,00</b>

Tabelle 2 - Finanzhaushalt

## **4 Haushaltsrechtliche Budgetierungsrichtlinien**

### **4.1 Rechtliche Grundlagen**

Gemäß § 17 der Satzung des Abwasserverbandes Wetzlar, in Verbindung mit dem Gesetz über Kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG), sind für den Zweckverband die für die Gemeinde geltenden Vorschriften sinngemäß anzuwenden.

Mit dem Gesetz zu den Änderungen der Hessischen Gemeindeordnung und anderer Gesetze vom 31. Januar 2005 und den Gemeindehaushaltsverordnungen vom 2. April 2006 ist das kommunale Haushaltsrecht grundlegend reformiert worden.

Die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes hat in ihrer Sitzung am 18. Dezember 2007 den Grundsatzbeschluss zur Führung der Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung für den Abwasserverband Wetzlar gefasst. Der § 26 der Satzung des Abwasserverbandes Wetzlar wurde entsprechend angepasst.

Für die kommunale Haushaltswirtschaft gelten insbesondere folgende Vorschriften:

- Hessische Gemeindeordnung (HGO) in der jeweils geltenden Fassung,
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in der jeweils geltenden Fassung,
- Verwaltungsvorschriften zur GemHVO in der jeweils geltenden Fassung,
- Gemeindekassenverordnung (GemKVO) mit Verwaltungsvorschriften in der jeweils gültigen Fassung.

### **4.2 Haushaltsgrundsätze**

Gemäß den Vorschriften des § 92 HGO hat der Abwasserverband Wetzlar seine Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichtes Rechnung zu tragen. Die Haushaltswirtschaft ist sparsam und wirtschaftlich zu führen.

Der Haushaltsplan ist gemäß § 95 HGO die Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Abwasserverbandes Wetzlar. Er ist nach Maßgabe dieses Gesetzes und der aufgrund dieses Gesetzes erlassenen Vorschriften für die Haushaltsführung verbindlich.

Gemäß § 96 HGO ermächtigt dieser den Vorstand Aufwendungen und Auszahlungen zu leisten und Verpflichtungen einzugehen. Es werden aber Ansprüche oder Verbindlichkeiten weder begründet noch aufgehoben.

Der Haushaltsplan des Abwasserverbandes besteht gemäß § 1 Absatz 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt und den Teilhaushalten. Gemäß den allgemeinen Planungsgrundsätzen des § 10 GemHVO sind die Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen in voller Höhe und getrennt voneinander zu veranschlagen.

Die Erträge und Aufwendungen sind in ihrer voraussichtlichen Höhe in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind, die Einzahlungen und Auszahlungen sind nur in der Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu

leistenden Beträge zu veranschlagen; sie sind sorgfältig zu schätzen, soweit sie nicht erreichbar sind.

### 4.3 Produkte

Ein wesentliches Ziel des Neuen Kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystems ist die Darstellung der Verwaltungsleistungen als Produkt, weil erst dadurch die Voraussetzungen für eine Output orientierte Steuerung geschaffen werden.

Ein Produkt ist ein Arbeitsergebnis (Output) einer Organisationseinheit, für das außerhalb oder innerhalb des Bereiches eine Verwendung besteht bzw. für das es einen Abnehmer gibt. Die Produktdefinition ist ein systematischer Prozess zur Zuordnung von Tätigkeiten, Aufgaben und Leistungen zu einem Produkt. Ein weiteres Kriterium bei der Bildung der Produkte sind die Anforderungen des Hessischen Statistischen Landesamts.

Die einzelnen Produkte wurden bei Bedarf in übergreifenden Produktgruppen (Teilhaushalte) zusammengefasst. Diese wurden den Produktbereichen nachfolgendem Muster zugeordnet:

Nr. Produktbereichsplan	Produktbereich
01	Innere Verwaltung
11	Ver- und Entsorgung
16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppen stellen die Teilhaushalte dar. Folgende Übersicht zeigt die Produktstruktur des Abwasserverbandes auf:

Produktbereich	Produktgruppe / Teilhaushalt	Produkt
01 – Innere Verwaltung	10 – Verwaltungssteuerung und Service	100 – Verwaltungssteuerung und Service
11 – Ver- und Entsorgung	10 – Kläranlage	100 – Kläranlage
	20 – Verbandssammler und sonstige Anlagen	200 – Verbandssammler und sonstige Anlagen
16 – Allgemeine Finanzwirtschaft	30 – Finanzwirtschaft des Verbandes	100 – Finanzwirtschaft des Verbandes

### 4.4 Konten

In den Teilergebnishaushalten werden die auf ihn entfallenden Erträge und Aufwendungen sowie Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen gemäß § 4 Absatz 3 GemHVO dargestellt. Dies erfolgt gemäß dem verbindlich vorgeschriebenen kommunalen Kontenrahmen (KVKR) (Muster 12 zu § 33 Absatz 4 GemHVO).

Übersicht Kontenklassen Ergebnishaushalt:

Kontenklasse	Bezeichnung	Kontenart
5	Erträge	Ergebnishaushalt
6	Betriebliche Aufwendungen	Ergebnishaushalt
7	Weitere Aufwendungen	Ergebnishaushalt
9	Kosten- und Leistungsrechnung	Interne Leistungsverrechnung

Konto: 548700000 - Kostenerstattung private Unternehmen

Konto: 685000000 - Reisekosten

In den Teilfinanzhaushalten werden die auf ihn entfallenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gemäß § 4 Absatz 4 GemHVO dargestellt. Der Kontenrahmen stellt sich für diesen Bereich wie folgt dar:

Kontenklasse	Bezeichnung	Kontenart
82	Sonstige Einzahlungen	Finanzhaushalt
84	Sonstige Auszahlungen	Finanzhaushalt

Konto: 840400000 – Investitionszuschüsse

#### 4.5 Investitionsplan

Spalte	Bezeichnung	Bemerkung
1	Ansatz 2025	Kassenwirksamer Ansatz des Haushaltsjahrs
2	Planwert 2026	Ansätze der Folgejahre gemäß Finanzplanung
3	Planwert 2027	
4	Planwert 2028	
6	Bisher ber.	bisher bereitgestellte Mittel aus Vorjahren
7	Gesamt VE (Verpflichtungsermächtigung) 2025	Gesamtermächtigung zum Eingehen von Verpflichtungen im Haushaltsjahr aus Spalte 1
8	Gesamt Invest (Investitionsbedarf)	Eine verbindliche Regelung zur Ermittlung in der GemHVO fehlt, so dass keine software-unterstützte Ermittlung erfolgen kann.

#### 4.6 Investitionsnummern

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen werden pro Maßnahme veranschlagt. Die Darstellung erfolgt über Investitionsnummern. Die Struktur der Investitionsnummern stellt sich wie folgt dar:

Produkt 1- 7. Stelle	Gliederung 8. – 11. Stelle	Bezeichnung der Gliederung
Bspw. 11101000003	0000 – 0499	Beschaffung bewegliches Anlagevermögen, bspw. Betriebseinrichtungen.
Bspw. 11202004011	4000	Tiefbaumaßnahmen
	9000 - 9999	Sonstiges

#### 4.7 Teilergebnishaushalte

Die Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte sind nach den vorgegebenen Produktbereichen gegliedert. Jeder Teilergebnishaushalt enthält die auf ihn entfallenden Erträge und Aufwendungen, jeder Teilfinanzhaushalt enthält die auf ihn entfallenden Einzahlungen und Auszahlungen.

Produkt	Konto
1110100 Kläranlage	685000000 Reisekosten
Über dieses Konto werden die Reisekosten für Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen dieses Bereiches veranschlagt und gebucht.	
Der Aufwand wird im Teilhaushalt unter der Position 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dargestellt.	

#### 4.8 Mittelbewirtschaftung

Die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel ist nach den jeweiligen Aufgabenbereichen auf folgende Ämter der Stadt Wetzlar übertragen:

Amt	Amtsbezeichnung
110	Personal- und Organisationsamt
200	Kämmerei
650	Amt für Gebäudemanagement
660	Tiefbauamt

#### 4.9 Haushaltsvermerke

Der Grundsatz der Gesamtdeckung ist im § 18 GemHVO verankert, demnach dienen

- die Erträge des Gesamtergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes.
- die Einzahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzhaushaltes.

Folgende Bestimmungen werden im Rahmen der Deckungsgrundsätze getroffen:

##### 4.9.1 Zweckbindung § 19 GemHVO

Folgende Erträge, die zu Einzahlungen führen, sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt:

Produkt	Ertragskonto	Aufwandskonto
1120200 Verbandssammler	548700000 Kostenerstattung private Unternehmen	617900000 Andere Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

#### 4.9.2 Deckungsfähigkeit § 20 GemHVO

1. Die Ansätze für Aufwendungen des Ergebnishaushaltes, die sachlich zusammenhängen, gemäß § 20 Absatz 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Folgende Aufwendungen hängen sachlich zusammen:

Konten- klassen	Bezeichnung	Amt
62	Entgelte Arbeitnehmer	11
64	Soziale Abgaben für Altersversorgung und Unterstützung	11
65	Sonstige Personalaufwendungen	11

2. Die Ansätze der im Ergebnishaushalt veranschlagten Aufwendungen sind gemäß § 20 Absatz 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.
3. Die Ansätze der in einem Produktbereich veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind gemäß § 20 Absatz 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.
4. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Teilergebnishaushaltes sind gemäß § 20 Absatz 6 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Teilfinanzhaushaltes einseitig deckungsfähig.

#### 4.9.3 Übertragbarkeit § 21 GemHVO

1. Die Ansätze für Aufwendungen der Teilergebnishaushalte können gemäß § 21 Absatz 1 GemHVO bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres übertragen werden.
2. Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gemäß § 21 Absatz 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.
3. Bei Baumaßnahmen und Beschaffungen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann.
4. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen des Ergebnishaushaltes können gemäß § 21 Absatz 3 GemHVO übertragen werden, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind.
5. Über- und außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können gemäß § 21 GemHVO übertragen werden, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind.
6. Die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gemäß § 21 Absatz 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für den Zweck verfügbar.

## 5 Vorbericht zum Haushalt 2025

Die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes hat in ihrer Sitzung am 18. Dezember 2007 den Grundsatzbeschluss zur Führung der Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung für den Abwasserverband Wetzlar gefasst. Der § 26 der Satzung des Abwasserverbandes Wetzlar wurde entsprechend angepasst. Der Abwasserverband Wetzlar hat erstmalig die Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2009 nach doppelten Grundsätzen durchgeführt. Das Rechnungswesen wurde zum 01.01.2009 umgestellt.

### 5.1 Kurzüberblick - Entwicklung Haushaltsansätze zum Vorjahr

Die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Wetzlar hatte am 14.12.2023 den Haushalt für das Jahr 2024 beschlossen. Folgende Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr werden in folgenden Übersichten ausgewiesen:

*Beträge in Euro*

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Abweichung
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.200,00	220.000,00	36.200,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	62.650,00	62.650,00	0,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.234.890,00	6.523.040,00	-1.288.150,00
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	375.000,00	381.600,00	-6.600,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	3.300,00	170.300,00	-167.000,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>5.932.040,00</b>	<b>7.357.590,00</b>	<b>-1.425.550,00</b>
11	Personalaufwendungen	715.140,00	740.880,00	-25.740,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.262.810,00	3.248.820,00	13.990,00
14	Abschreibungen	2.551.500,00	2.623.900,00	-72.400,00
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	220.690,00	279.190,00	-58.500,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	197.000,00	192.000,00	5.000,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.900,00	900,00	9.000,00
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>6.957.040,00</b>	<b>7.085.690,00</b>	<b>-128.650,00</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>	<b>-1.025.000,00</b>	<b>271.900,00</b>	<b>-1.296.900,00</b>
21	Finanzerträge	25.000,00	100,00	24.900,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	200.000,00	272.000,00	-72.000,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>	<b>-175.000,00</b>	<b>-271.900,00</b>	<b>96.900,00</b>
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	5.957.040,00	7.357.690,00	-1.400.650,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	7.157.040,00	7.357.690,00	-200.650,00
<b>26</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)</b>	<b>-1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.200.000,00</b>
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.200.000,00</b>

Tabelle 3 - Kurzüberblick Ergebnishaushalt



<b>Nr.</b>	<b>Kurzüberblick Finanzhaushalt</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Abweichung</b>
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	5.582.040,00	6.976.090,00	-1.394.050,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	4.605.540,00	4.733.790,00	-128.250,00
<b>19</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)</b>	<b>976.500,00</b>	<b>2.242.300,00</b>	<b>-1.265.800,00</b>
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	1.541.250,00	2.512.000,00	-970.750,00
<b>29</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)</b>	<b>-1.541.250,00</b>	<b>-2.512.000,00</b>	<b>970.750,00</b>
<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 ./. Nr. 29)</b>	<b>-564.750,00</b>	<b>-269.700,00</b>	<b>-295.050,00</b>
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.541.250,00	2.512.000,00	-970.750,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	1.996.000,00	1.898.000,00	98.000,00
<b>33</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)</b>	<b>-454.750,00</b>	<b>614.000,00</b>	<b>-1.068.750,00</b>
<b>34</b>	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</b>	<b>-1.019.500,00</b>	<b>344.300,00</b>	<b>-1.363.800,00</b>
<b>39</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37 )</b>	<b>-1.019.500,00</b>	<b>344.300,00</b>	<b>-1.363.800,00</b>

Tabelle 4 - Kurzüberblick Finanzhaushalt

## 5.2 Haushaltsjahr 2025

### 5.2.1 Ergebnishaushalt 2025

Der Ergebnishaushalt für 2025 schließt im ordentlichen Ergebnis (vgl. Position 26. des Ergebnishaushaltes ausgeglichen) mit -1.200.000 Euro ab. Die Satzung des Abwasserverbandes soll in § 20 ergänzt werden, wonach eine Nachberechnung des Umlagebedarfs erfolgen soll und die Auflösung der Rücklagen erfolgen soll. Dies bedeutet, dass ein Haushaltsausgleich in der Haushaltsplanung nicht ausgewiesen wird. Im Jahresabschluss erfolgt die Reduzierung gemäß dem tatsächlichen Ergebnis.

Die Summe der ordentlichen Erträge (vgl. Positionen 1. - 9. und 10. des Ergebnishaushaltes) werden mit 5.932.040 Euro ausgewiesen. Demgegenüber steht die Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11. - 18. und 19. des Ergebnishaushaltes) in Höhe von 6.957.040 Euro. Das Verwaltungsergebnis (vgl. Position 20. des Ergebnishaushaltes) weist aus diesen beiden Positionen einen Fehlbedarf in Höhe von -1.025.000 Euro aus.

Das Finanzergebnis (vgl. Position 21. – 22. und 23. des Ergebnishaushaltes) stellt die Finanzerträge (u.a. Zinserträge) und Zinsaufwendungen gegenüber und weist somit einen Zuschussbetrag per Saldo von -175.000 Euro aus.

## 5.2.2 Finanzhaushalt 2025

### **Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9)**

In diesen Betrag fließen die ordentlichen Erträge und die Zinserträge aus dem Ergebnishaushalt ein, die einen Mittelfluss verursachen (vgl. Nr. 1 – 8 des Finanzhaushaltes). Nicht berücksichtigt sind hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von rd. 375 TEuro, da hier keine Mittel fließen.

### **Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 18)**

In diesen Betrag fließen die ordentlichen Aufwendungen und Zinsen und andere Finanzaufwendungen aus dem Ergebnishaushalt ein, die einen Mittelfluss verursachen (vgl. Nr. 10 – 18 des Finanzhaushaltes). Nicht berücksichtigt werden Abschreibungen in Höhe von rd. 2,55 Mio. Euro.

### **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 23)**

Das sind: Zuschüsse Nr. 20, Abgänge Vermögen Nr. 21 und Abgänge Finanzanlagevermögen Nr. 22.

Es werden zurzeit keine Förderprogramme „Abwasser“ durch das Land aufgelegt, so dass keine Mittel eingestellt werden können.

### **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 28)**

Das sind: Baumaßnahmen Nr. 25, Investitionen in Sachanlagevermögen und immaterielles Vermögen Nr. 26 und Investitionen in Finanzanlagevermögen Nr. 27.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen und Beschaffungen betragen im Haushaltsjahr 2025 1.537.500 Euro. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen und Beschaffungen sind in den jeweiligen Teilhaushalten ausführlich erläutert.

## 5.2.3 Personalaufwand

Der Personalaufwand wird im Produkt 1110100 Kläranlage und in den Kontengruppen 62, 64 und 65 veranschlagt.

Der Abwasserverband hat kein eigenes Personal. Es handelt sich um Personalaufwendungen für dem AWW zugeordnetem Personal, das ausschließlich Aufgaben für den Abwasserverband wahrnimmt. Die Personalverwaltung wird von der Stadt Wetzlar ausgeführt. Der Personalaufwand wird daher dem Abwasserverband primär ausgewiesen. Die Entwicklung der Aufwendungen entspricht der aktuellen Personalentwicklung.

Der Abwasserverband trägt die Personalaufwendungen der Auszubildenden, die Fahrtkosten und Übernachtungskosten der Berufsschule, überbetriebliche Lehrgänge und anfallende Prüfungsgebühren. Die Lehrgangs- und Prüfgebühren werden im Bereich der Sachaufwendungen abgewickelt.

Beträge in Euro

Personalaufwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
620000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	558.400,00	576.130,00	452.796,61
640000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	110.600,00	114.100,00	89.872,78
647000000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	43.400,00	44.930,00	32.122,59
651100000 Aufwendungen für Trennungsgeld	0,00	0,00	0,00
651300000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	1.240,00	4.220,00	0,00
653000000 Aufwendungen für personenbezogene Versicherungen	1.500,00	1.500,00	0,00
<b>Personalaufwendungen gesamt</b>	<b>715.140,00</b>	<b>740.880,00</b>	<b>574.791,98</b>

Tabelle 5 - Übersicht Personalaufwand

Die Übersicht zeigt die besetzten Stellen zum 30.06.2024 im Bereich der Kläranlage:

Entgeltgruppe TVöD Soll Besetzung	Ausbildung	5	6	8	9	11
Arbeitnehmer Soll Struktur	3	5	3	0	1	1
Entgeltgruppe TVöD Ist	Ausbildung	5	6	8	9	12
Arbeitnehmer Ist Besetzung	1	2	4	0,3847	0	1

Tabelle 6 - Stellenübersicht

Die Abweichungen in den Entgeltgruppen des TVöD resultieren aus der Überleitung vom BAT in den TVöD und sind Besitzstände.

#### 5.2.4 Verbandsumlage

Die Höhe der Umlage wird in § 5 der Haushaltssatzung festgesetzt. Sie wird durch die Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes bestimmt. Die Aufwendungen abzüglich der Erträge ergibt die Umlage, die den Ergebnishaushalt ausgleicht. Die Verteilung auf die Mitglieder richtet sich nach § 21 der Verbandssatzung. Entsprechend der vorläufigen Einwohnerstatistik zum 30.06.2024 ergibt sich derzeit folgende Aufteilung der Verbandsumlage: Die Aufteilung steht aufgrund der statistisch noch nicht endgültig feststehenden Einwohnerwerte unter dem Vorbehalt einer dann eintretenden Änderung der Festsetzung!

*Beträge in Euro*

Einwohner /EGW der Verbandsmitglieder 30.06.2024	Prozentualer Anteil %	Umlage lt. § 5 der Haushaltssatzung 2025
<b>Aßlar</b>	14.133	
./. ST Bermoll	235	
./. ST Oberlemp	436	
+ EGW	706	
	<b>14.168</b>	19,8234248856
		1.037.734,00
<b>Wetzlar</b>	55.713	
./. ST Dutenhofen	3.190	
./. ST Münchholzhausen	2.360	
+ EGW	7.140	
	<b>57.303</b>	80,1765751144
		4.197.156,00
<b>Insgesamt</b>	<b>71.471</b>	<b>100,00</b>
		<b>5.234.890,00</b>
Gegenüber der Festsetzung des Vorjahres ergeben sich folgende Veränderungen:		
	<b>HH 2024</b>	<b>Diff. zu HH 2024</b>
<b>Aßlar</b>	1.314.145,00 €	-276.411,00 €
<b>Wetzlar</b>	5.208.895,00 €	-1.011.739,00 €
	<b>6.523.040,00 €</b>	<b>-1.288.150,00 €</b>

Tabelle 7 - Übersicht Berechnung Verbandsumlage

### 5.2.5 Kassenlage

Eine Einschätzung der Entwicklung des weiteren Zinsniveaus ist aufgrund der derzeitigen Lage im Bereich des Geldmarktes kaum möglich. Die Entscheidungen der Europäischen Zentralbank und der darauf reagierende Markt sind schwierig einzuschätzen. Derzeit besteht kein niedriges Zinsniveau mehr.

Bei entsprechendem Zinsniveau werden die für Investitionen erforderlichen langfristigen Darlehen erst dann aufgenommen, wenn Auszahlungen in entsprechender Höhe bereits geflossen sind. Zur Finanzierung stehen die Haushaltsausgabereste aus Vorjahren und die Auszahlungsermächtigung des Planjahres an.

Der Kassenbestand zum 31.12.2023 war 2.500.374,08 Euro.

Der Kassenbestand zum 30.09.2024 ist 2.816.052,26 Euro

### 5.2.6 Entwicklung der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten und des Aufwands aus Abschreibungen

Die Entwicklung der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten und dem Aufwand aus Abschreibungen ist aus folgender Übersicht zu entnehmen:

*Beträge in Euro*

<b>Vergleich Auflösung SoPo und Abschreibungen</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Abweichung</b>	<b>Ergebnis 2023</b>
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	375.000	381.600	-6.600	409.416,03
Abschreibungen	2.551.500	2.623.900	-72.400	2.601.242,18
<b>Saldo</b>	<b>-2.176.500</b>	<b>-2.242.300</b>	<b>65.800</b>	<b>-2.191.826</b>

**Tabelle 8 - Übersicht Auflösung Sonderposten und Abschreibungen**

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten sind rückläufig, da keine neuen Zuschüsse gewährt wurden. Vom Land war keine Förderung von Abwasserprogrammen vorgesehen. Die Abschreibungen entwickeln sich rückläufig.

### 5.3 Finanzplanung

Der Finanzplanung wurde im Bereich der laufenden Erträge und Aufwendungen keine gleichbleibende Entwicklung zugrunde gelegt. Grund hierfür sind vor allem die steigenden Abschreibungen aufgrund der Aktivierungen von Investitionsmaßnahmen. Die Übersicht zeigt die voraussichtliche Entwicklung der Abschreibungen aufgrund künftiger Aktivierungen und vollständiger Abschreibungen von technischen Anlagen:

*Beträge in Euro*

<b>Entwicklung der</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Abschreibungen	2.551.500	2.588.400	2.517.100	2.576.900

**Tabelle 9 - Übersicht Entwicklung der Abschreibungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen gegenüber der Haushaltsplanung 2024 und dem Ergebnis 2023. Die Zinsaufwendungen für langfristige Kredite werden im Vergleich zu den Darlehensabschlüssen mit günstigem Zinsniveau aus den Vorjahren voraussichtlich nicht mehr rückläufig sein.

Die Auszahlungen des Finanzhaushaltes wurden aufgrund des Investitionsprogramms veranschlagt. Daraus ergibt sich der Kreditbedarf für den Finanzplanungszeitraum. Stellt man dem Kreditbedarf die geplante ordentliche Tilgung gegenüber erhält man die Nettoneuverschuldung. Die Nettoneuverschuldung stellt sich für den Finanzplanungszeitraum wie folgt dar:

*Beträge in Euro*

<b>Gegenüberstellung Kreditbedarf und Tilgung</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kreditbedarf	1.541.250	5.717.500	4.095.200	4.244.800
ordentliche Tilgung	1.996.000	2.140.000	2.244.000	2.351.000
<b>Nettoneuverschuldung</b>	<b>-454.750</b>	<b>3.577.500</b>	<b>1.851.200</b>	<b>1.893.800</b>

**Tabelle 10 - Übersicht Nettoneuverschuldung im Planungszeitraum**

### 5.3.1 Finanzplanung Ergebnishaushalt 2024 – 2028

Die Finanzplanung des Abwasserverbandes im Ergebnishaushalt bestimmt vorrangig die Höhe der künftig festzusetzenden Verbandsumlagen. Die bereits beschriebenen Veränderungen, vor allem bei Abschreibungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Zinsaufwendungen, werden sich auf die Verbandsumlage in den Planjahren auswirken. Die folgende Übersicht zeigt die wertmäßige Entwicklung der Verbandsumlage im Planungszeitraum. Die voraussichtlichen Auswirkungen ab dem Jahr 2025 der Anteile für die Stadt Wetzlar und der Stadt Aßlar werden hier entsprechend aufgezeigt.

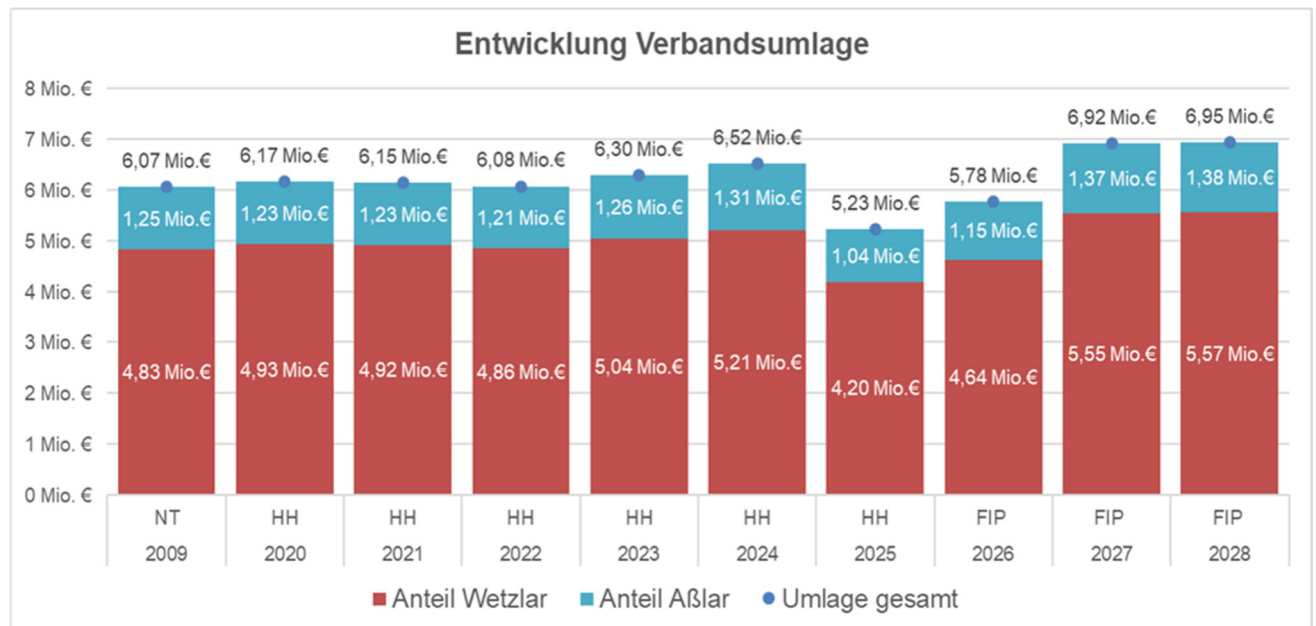


Tabelle 11 - Übersicht Entwicklung Verbandsumlage im Planungszeitraum

### 5.3.2 Investitionsprogramm 2024 - 2028

Das Investitionsprogramm weist alle voraussichtlichen Investitionen, der Jahre 2024 bis 2028, unter Angabe der Gesamtauszahlungen aus. Das Investitionsprogramm schließt mit folgenden Auszahlungen ab:

Maßnahmen im Produktbereich	Kosten im Planungszeitraum	2024	2025	2026	2027	2028
11 – Ver- und Entsorgung	18.035 T€	2.512 T€	1.538 T€	5.809 T€	4.029 T€	4.149 T€

Tabelle 12 - Übersicht Investitionsprogramm - Gesamtauszahlungen

Die Verpflichtungsermächtigungen betragen für 2025 insgesamt 4.550.000 Euro Sie teilen sich wie folgt auf:

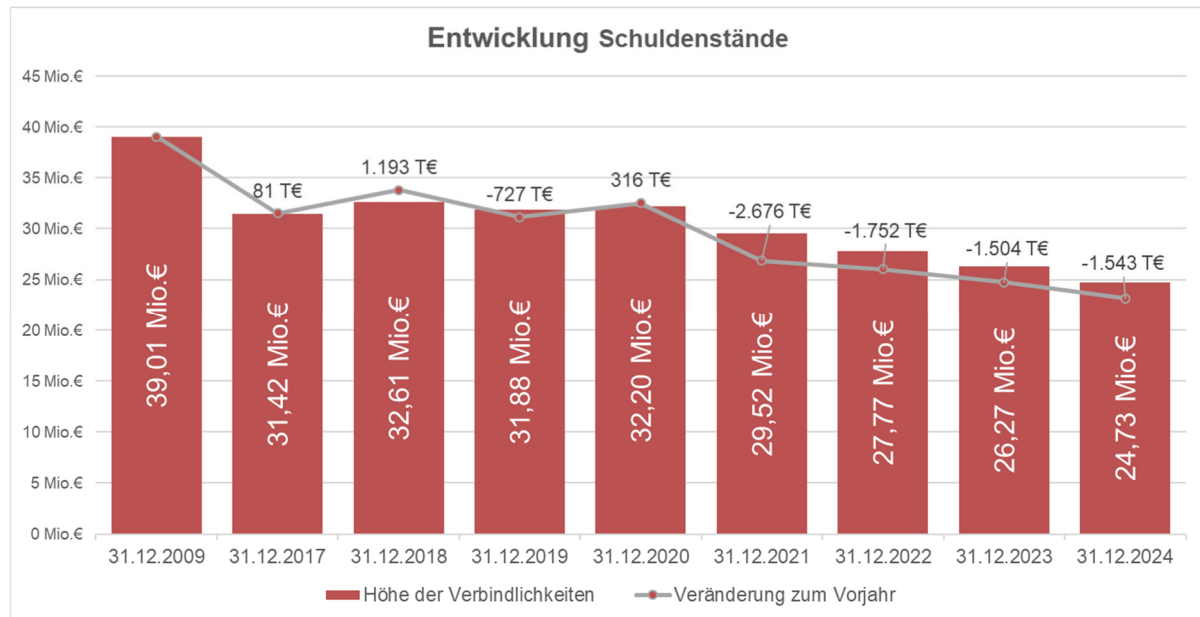
Beträge in Euro				
Übersicht der	VE Gesamt	VE für 2026	VE für 2027	VE für 2028
Verpflichtungsermächtigungen	4.550.000	4.200.000,00	200.000,00	150.000,00

Tabelle 13 - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

### 5.3.3 Entwicklung der Schulden

Zur Finanzierung der Investitionen im Finanzhaushalt werden Kredite im Jahr 2025 in Höhe von 1.541.250,00 Euro benötigt. Bei der Höhe der Kredite wurde die Differenz der Auszahlungen und der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit zu Grunde gelegt.

Seit 2009 konnte die Verschuldung beim Abwasserverband insgesamt reduziert werden. Die Entwicklung der Schuldenstände zum jeweiligen Jahresende ist aus folgendem Diagramm ersichtlich.



**Tabelle 14 - Übersicht Schuldenstände**

Seit 2009 reduzierten sich die Schulden um insgesamt 14.286.786,41 Euro

Die Entwicklung der voraussichtlichen Schulden verläuft unter Berücksichtigung der Haushaltsplanung 2025 wie folgt:

Beträge in Euro		
Schuldenstand zum 01.01.2025 (vorl.)		24.725.889
voraussichtlicher Zugang 2025 (Kreditaufnahme)	+	1.537.500
voraussichtlicher Abgang 2025 (Tilgung)	-	1.996.000
voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2025		24.267.389
Nettoneuverschuldung		keine

**Tabelle 15 - voraussichtlicher Schuldenstand zum Ende des Planjahres**

Wetzlar,

Der Verbandsvorsitzende

*Dr. Viertelhausen*

## 6 Teilhaushalte

### 6.1 Teilhaushalt Produkt Verwaltungssteuerung und Service

Produktbereich:	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0110 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	0110100 Verwaltungssteuerung und Service
Verantwortlich:	Frau Simon

#### 6.1.1 Teilergebnishaushalt Produkt 0110100

Beträge in Euro

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.100	10.700	7.714,99
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	220.690	279.190	215.090,98
<b>19</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u></b>	<b><u>231.790</u></b>	<b><u>289.890</u></b>	<b><u>222.805,97</u></b>
<b>20</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis</u></b>	<b><u>-231.790</u></b>	<b><u>-289.890</u></b>	<b><u>-222.805,97</u></b>
<b>24</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</u></b>	<b><u>-231.790</u></b>	<b><u>-289.890</u></b>	<b><u>-222.805,97</u></b>
<b>28</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</u></b>	<b><u>-231.790</u></b>	<b><u>-289.890</u></b>	<b><u>-222.805,97</u></b>
<b>32</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u></b>	<b><u>-231.790</u></b>	<b><u>-289.890</u></b>	<b><u>-222.805,97</u></b>

Tabelle 16 - Teilergebnishaushalt Produkt 0110100



**6.1.2 Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt 0110100**

<b>Produktkonto mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
0110100.678000000 - Aufwendungen für Aufsichtsrat, Beirat oder dergl. Ansatz VJ: 2.500 Ansatz 2025: 2.500	Aufwendungen für Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen der Gremienmitglieder des AWW.
0110100.681000000 - Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen Ansatz VJ: 1.200 Ansatz 2025: 1.200	Bezug von Fachzeitschriften, Fachliteratur, DIN-Normen, technischen Regelwerken, DWA-Regelwerk etc.
0110100.684000000 - Amtliche Bekanntmachungen Ansatz VJ: 2.100 Ansatz 2025: 2.300	Aufwendungen für die Veröffentlichungen der Haushaltssatzung, der Jahresabschlüsse und der Sitzungen der Verbandsversammlung.
0110100.686900000 - Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen Ansatz VJ: 400 Ansatz 2025: 600	Aufwendungen für - die Ausrichtung von Veranstaltungen (Kläranlagen-Nachbarschaftstreffen, Stadtfeste, Tag der offenen Tür) - Informationsmaterialien zur Öffentlichkeitsarbeit - Bewirtung von Besuchern etc.
0110100.691000000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Ansatz VJ: 4.500 Ansatz 2025: 4.500	Beiträge zu Wirtschafts-/ Berufsverbänden und sonstigen Vereinigungen (Mitgliedschaft DWA, DWA-Kläranlagennachbarschaft, VKU, Deutsche Phosphor-Plattform, Verein Deutscher Gewässerschutz). Mehrkosten für Mitgliedschaft von ca. 2.300 €/a beim Verband kommunaler Unternehmen e.V. (VKU) ab 2024. Summe: 4.500 €
0110100.717200000 - Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV Ansatz VJ: 279.190 Ansatz 2025: 220.690	Die Leistungen einschl. Sach- und Materialkosten der Querschnittsämter und des Tiefbauamtes der Stadt Wetzlar werden ermittelt und dem Abwasserverband in Rechnung gestellt. Der Ermittlung liegen teilweise Zeitaufschreibungen einzelner Mitarbeiter zu Grunde. In einigen Bereichen werden die Zeitanteile prozentual geschätzt

**Teilhaushalt Produkt Kläranlage**

Produktbereich:	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	1110 Kläranlage
Produkt:	1110100 Kläranlage
Verantwortlich:	Herr Tropp

**6.2.1 Teilergebnishaushalt Produkt 1110100**

Beträge in Euro

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.200	220.000	308.762,43
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	8.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	8.020,92
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	116.000	115.400	115.423,53
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.300	168.300	209.773,45
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>373.500</b>	<b>503.700</b>	<b>649.980,33</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	713.640	739.380	574.791,98
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.524.360	2.453.470	2.667.539,83
14	66	Abschreibungen	1.554.600	1.583.900	1.593.945,51
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	173.000	182.000	172.001,10
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	401,00
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.966.000</b>	<b>4.959.150</b>	<b>5.008.679,42</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-4.592.500</b>	<b>-4.455.450</b>	<b>-4.358.699,09</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	58,40
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58,40</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>	<b>-4.592.500</b>	<b>-4.455.450</b>	<b>-4.358.640,69</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-4.592.500</b>	<b>-4.455.450</b>	<b>-4.358.640,69</b>
30	9110-9190	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	125.100	146.700	105.340,85
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-125.100</b>	<b>-146.700</b>	<b>-105.340,85</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.717.600</b>	<b>-4.602.150</b>	<b>-4.463.981,54</b>

Tabelle 17 - Teilergebnishaushalt Produkt 1110100

**6.2.2 Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt Produkt 1110100**

<b>Produktkonten Erträge mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1110100.500300000 - Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen Ansatz VJ: 10.000 Ansatz 2025: 44.200	Ansatz auf Konto AWW: 44.200,- € Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen: - Mieteinnahmen Kläranlage 3 (OG, Mieter): 10.800,- € - Mieteinnahmen Kläranlage 3 (EG, Mieter: Stadt Wetzlar): 10.800,- € - Mieteinnahmen Kläranlage 4 (EG+OG, Mieter: Stadt Wetzlar): 22.600,- €
1110100.500610000 - Umsatzerlöse - Übernahme Sickerwässer Kreismülldeponie Aßlar Ansatz VJ: 156.000 Ansatz 2025: 158.000	Einnahmen durch die Einleitung von Abwasser/ Sickerwasser aus der Deponie Aßlar. Für 2025 wird eine jährliche Sickerwassermenge von 80.000 m3 prognostiziert. Vorbehaltlich einer Anpassung der Gebührenehöhe ab 2025, des bestehenden Entsorgungsvertrages sowie der Festsetzung der an den Abwasserkanal angeschlossenen befestigten Flächen, wird die Gebührenehöhe mit 158.000 € abgeschätzt.
1110100.500630000 - Umsatzerlöse - Übernahme Reststoffe Ansatz VJ: 54.000 Ansatz 2025: 54.000	Umsatzerlöse durch die Annahme von Reststoffen auf der Kläranlage (Fettabscheiderinhalte, Fäkalschlamm, Klärschlamm externer Anlagen).
1110100.546000000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich Ansatz VJ: 115.400 Ansatz 2025: 116.000	Im Jahre 2025 sind keine weiteren Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit vorgesehen. Somit kann für die Planung ein Betrag in H. v. rd.116.000 Euro zu Grunde gelegt werden.
1110100.530200000 - Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie und Abfällen Ansatz VJ: 167.000 Ansatz 2025: 0	KWK Zulage für das BHKW 2 nach KWK Gesetz Im Jahr 2023 ist die Förderung als KWK-Zuschlag gem. KWK-Gesetz nach insgesamt 30.000 Vollbenutzungsstunden regelkonform ausgelaufen. In 2024 erfolgte die Schlussrechnung für 2023. In den Folgejahren erfolgt bei Weiterbetrieb der Bestandsanlagen keine weitere Förderung.
1110100.530900000 - Sonstige Nebenerlöse Ansatz VJ: 1.200 Ansatz 2025: 1.200	Sonstige Nebenerlöse aus: - Verkauf von angefallenem Schrott/ Altmetall - Strom-Kostenerstattung für den Verein MWC Gießen (Wassersportclub) - Verkauf von Brauchwasser an Externe (z.B. Landwirte) Insgesamt werden hierfür jährlich 1.200 € veranschlagt.
1110100.533000000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen Ansatz VJ: 100 Ansatz 2025: 100	Kostenerstattungen der Sachversicherer aus möglichen Schadensfällen. Planmäßig sind keine Erstattungen bekannt. Es wird ein fiktiver Erstattungsbetrag von 100 €/ Jahr veranschlagt.

<b>Produktkonten Personalaufwand mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1110100.620000000 - Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen) Ansatz VJ: 576.130 Ansatz 2025: 558.400	Personalaufwand der Mitarbeiter der Kläranlage.
1110100.640000000 - Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Ansatz VJ: 114.100 Ansatz 2025: 110.600	Arbeitgeberanteil der Sozialversicherungen der Mitarbeiter der Kläranlage.
1110100.647000000 - Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung Ansatz VJ: 44.930 Ansatz 2025: 43.400	Aufwendungen für die Zusatzversorgung der Mitarbeiter der Kläranlage.
1110100.651300000 - Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten Ansatz VJ: 4.220 Ansatz 2025: 1.240	Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten der Auszubildenden.

<b>Produktkonten Aufwendungen mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1110100.603000000 - Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge, Kleingeräte Ansatz VJ: 22.000 Ansatz 2025: 22.000	<p>Für Verbrauchswerkzeuge, Klein-Werkzeuge, Kleingeräte, Wasserarmaturen etc. (Beschaffung, Neukauf, Ersatz) sind rd. 6.000 € zu veranschlagen. Betriebskosten, Betriebschemikalien für die Analysenstationen (Zu-/ Ablauf, biologischen Stufe) Die jährlichen Kosten betragen ca. 5.000 €.</p> <p>Für Verbrauchs- und Betriebsstoffe: Metallwaren, Elektroartikel, Schlauch- und Rohrmaterial, Schmiermittel, technische Pflege- und Reinigungsmittel, Verpackungsmaterial, Materialkosten für die Absackvorrichtung der Rechengutpressen, Büromaterialien, Druckertoner, etc. sind Kosten von ca. 11.000 € anzusetzen.</p> <p>Für Betriebs- und Verbrauchsstoffe ergeben sich teilweise erhebliche Kostensteigerungen. In Summe ergibt sich ein Gesamtbedarf von 22.000 €.</p>

<p>1110100.603010000 - Betriebschemikalien Ansatz VJ: 316.000 Ansatz 2025: 305.000</p>	<p>Betriebschemikalien für den Einsatz auf der Kläranlage:</p> <p>1) Fällmittel zur Phosphat-Elimination Zur Phosphatelimination (P-Fällung) sowie zur Verminderung der Blähschlamm-Bildung wird Aluminiumchlorid-Lösung eingesetzt. Auf Grundlage der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) werden hohe Anforderungen durch niedrigere Einleitungswerte für den Parameter Phosphat gefordert. Durch die erhöhten Anforderungen ergibt sich insgesamt ein hoher Fällmittelbedarf. Die prognostizierten Jahreskosten 2025 betragen: 400 €/t FM (brutto) x 550 t FM/a = 220.000 €.</p> <p>2) Polymer Die Klärschlammkonditionierung zur Verbesserung der Entwässerungseigenschaften (Flockung) erfolgt mit organischen Hilfsstoffen, sog. Polymeren. Diese werden für die maschinelle Schlamm-entwässerung mittels Zentrifugen benötigt. Unter Berücksichtigung einer Kostensteigerung ist mit Kosten von ca. 82.000 € zu rechnen.</p> <p>3) Flockungshilfsmittel für Schlammeindickung Zur Klärschlammeindickung des Überschussschlammes aus der Nachklärung werden Flockungshilfsmittel benötigt. Es wird von einem Verbrauch und einem Kostenansatz von rd. 3.000 € ausgegangen.</p> <p>Summe Nr. 1 - 3: 305.000 €</p>
<p>1110100.603020000 - Laborbedarf Ansatz VJ: 22.000 Ansatz 2025: 23.000</p>	<p>Zur Eigenüberwachung, zur Ermittlung von Betriebsparametern und zur Sicherstellung des Anlagenbetriebs besteht auf der Kläranlage ein eigenes Analyselabor, in dem entsprechende chemische Untersuchungen durch das Anlagenpersonal durchgeführt werden. Bedarfsweise erfolgen auch weitergehende chem. Untersuchungen und zusätzliche Analysen im Rahmen der Indirekteinleiterüberwachung (Kontrolle gewerblicher Einleitungen). Für begleitende Betriebsanalytik zur Einhaltung der erhöhten Anforderungen zur Phosphatelimination gem. der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) fallen dauerhaft zusätzliche Kosten an. Für 2025 betragen die prognostizierten Kosten 23.000 €.</p>
<p>1110100.605100000 - Strom Ansatz VJ: 810.000 Ansatz 2025: 700.000</p>	<p>Stromkosten Kläranlage Für den Zeitraum 2024 - 2025 erfolgte Ende 2023 die Neuvorgabe der Stromlieferung. Im Ergebnis des Vergabeverfahrens wurde nach Aufhebung der Ausschreibung mangels eingegangener Angebote die enwag im Zuge einer freihändigen Vergabe beauftragt. Die Arbeitspreise des Stroms wurden dabei bereits auch für 2025 festgelegt und betragen rd. 30 ct/kWh (brutto). Daraus ergeben sich bei einem prognostizierten Jahresbedarf von 2,3 Mio. kWh für 2025 geschätzte Jahresstromkosten von: 2.300.000 kWh x 30,0 ct/kWh = 690.000 €, rd.700.000 €</p>

1110100.605200000 - Gas Ansatz VJ: 40.000 Ansatz 2025: 50.000	Die prognostizierten Jahreskosten liegen für den Erdgasbezug bei ca. 50.000 €. Mehrkosten für den Erdgasbezug gegenüber den Jahren vor 2024 ergeben sich aus der primären Verstromung des anfallenden Klärgases in den BHKWs anstelle einer direkten Verwendung in der zentralen Heizungsanlage zur Gebäudeheizung (Erdgasersatz). Dadurch vermindert sich der Aufwand bei der Stromlieferung durch das EVU (Produktkonto 605100000). Die Verstromung in den BHKWs ist die wirtschaftlichere Verfahrensweise.
1110100.605400000 - Heizöl Ansatz VJ: 4.000 Ansatz 2025: 4.000	Im Regelfall erfolgt der Heizbetrieb mit Erdgas. Der Heizbetrieb mit Heizöl erfolgt wegen des begrenzten Lagervolumens des Heizöltanks nur sporadisch (z.B. bei Wartungen, Störungen der Erdgasheizung) oder um eine Überlagerung des Heizöls zu vermeiden. Für 2025 werden die Kosten mit ca. 4.000 € veranschlagt.
1110100.605500000 - Treibstoffe Ansatz VJ: 3.700 Ansatz 2025: 3.700	Mittelbedarf für Kraft- und Treibstoffkosten von eigenen Fahrzeugen (Pkw, Radlader, Kleintraktor), Gerätschaften (mobile Einsatzpumpe), sonstigen Maschinen (HD-Gerät, Gartengeräte etc.) und den Betrieb des mobile Notstromdieselaggregat (NEA). Die jährlichen Gesamtkosten betragen ca.3.700 €.
1110100.605600000 - Wasser Ansatz VJ: 3.000 Ansatz 2025: 4.500	Für den Bezug von Trinkwasser wird für das laufende Jahr ein Abschlag auf Grundlage der Verbrauchswerte des Vorjahres festgelegt. Nach Vorlage der Jahresabschlussrechnung wird jeweils die Höhe des Abschlags ermittelt. Für 2025 wird die prognostizierten Verbrauchsmenge der Vorjahre zu Grunde gelegt. Daraus ergeben sich Kosten von ca. 4.500 € jährlich.
1110100.605700000 - Abwasser Ansatz VJ: 2.000 Ansatz 2025: 2.000	Seit 2014 erfolgt die Festsetzung der gesplitteten Abwassergebühr entsprechend Abwasserbeseitigungssatzung. Schmutz- und Niederschlagswassergebühren werden gesonderten Konten zugewiesen. Die Schmutzwassergebühren werden für das laufende Jahr als Abschlag auf Grundlage der Vorjahreswerte festgelegt. Für die Abwassergebühr sind Kosten von ca. 2.000 € zu veranschlagen.
1110100.605800000 - Niederschlagswasser Ansatz VJ: 3.000 Ansatz 2025: 3.000	Seit 2014 erfolgt die Festsetzung der gesplitteten Abwassergebühr entsprechend der Abwasserbeseitigungssatzung. Schmutz- und Niederschlagswassergebühren werden gesonderten Konten zugewiesen. Gem. Festsetzungsbescheid für die Kläranlage zur Niederschlagswassergebühr sind voraussichtliche jährliche Kosten von rd. 3.000 €.
1110100.606100000 - Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen Ansatz VJ: 4.000 Ansatz 2025: 4.000	Aufwendungen für Baumaterialien, Baubedarfsartikel etc. für die Bauunterhaltung und Instandsetzung von Gebäuden und Außenanlagen (ohne Lohnleistungen). Für 2025 wird ein Mittelbedarf von 4.000 € eingeplant.

<p>1110100.606200000 - Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten Ansatz VJ: 160.000 Ansatz 2025: 180.000</p>	<p>Aufwendungen für die Beschaffung von Ersatzteilen und Material an technischen Anlagen. Die größte Kostenposition stellen vor allem maschinen- und elektrotechnische Anlagenkomponenten und Ersatzteile für Pumpen, Sonderanlagen, Förderanlagen, Armaturen, Messeinrichtungen etc. dar. Auch in diesem Bereich ergeben sich z.T. erhebliche Kostensteigerungen der Lieferanten. Durch das zunehmend hohe Alter versch. Anlagenbereiche ergeben sich zudem höhere Kosten für die technische Instandhaltung bzw. Ersatzbeschaffung. Für den laufenden, jährlich regelmäßig anfallenden Aufwand sowie für besondere außerplanmäßige Aufwendungen werden insgesamt 180 T€ veranschlagt.</p>
<p>1110100.607000000 - Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä. Ansatz VJ: 1.400 Ansatz 2025: 1.800</p>	<p>Für die Beschaffung (Erstausrüstung und Ersatz) von Arbeitsschutzkleidung, Arbeitsschutzmitteln, persönlicher Schutzausrüstung etc. ist mit Kosten von etwa 1.800 € zu rechnen,</p>
<p>1110100.608900000 - Übriger sonstiger Materialaufwand Ansatz VJ: 3.500 Ansatz 2025: 3.500</p>	<p>Aufwendungen für Reinigungs- und Waschmittel, Papierhandtücher, Hautschutz-Pflegemittel, Sanitärmaterial, Verbandskästen etc. Erhöhter Aufwand bei Papierhandtüchern und Reinigungsmitteln. Jährliche Kosten von ca. 3.500 €.</p>
<p>1110100.610000000 - Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Ansatz VJ: 24.000 Ansatz 2025: 50.000</p>	<p>1) Fremduntersuchungen und Kläranlagenproben: Chemische Analysen und Fremduntersuchungen durch externe Untersuchungsinstitute. Hierfür ergibt sich ein Mittelbedarf von jährlich ca. 15T€.</p> <p>2) Fortschreibung DuBa, Ex-Schutzdokument, GBU: Die fortlaufenden Aktualisierungen betriebstechnischer u. betriebsorganisatorischer Regelungen (z.B. aufgrund erfolgter Neubaumaßnahmen, Umbaumaßnahmen oder Änderung gesetzlicher Regelungen im Bereich des Arbeitsschutzes) ist bedarfsweise vorzunehmen. Kosten ca. 20 T€</p> <p>3) Aktualisierung Bestandspläne: ca. 5 T€</p> <p>4) Ausschreibung besonderer Leistungen: Dienstleistungen externer Ingenieurbüros für Ausschreibungsverfahren besonderer Leistungen wie z.B. Energielieferleistungen.</p> <p>5) Sonstige Dienstleistungen externer Unternehmen: Sonstige Dienstleistungen externer Unternehmen. Die prognostizierten Kosten hierfür betragen 10 T€ pro Jahr.</p> <p>Summe 1) bis 5): 50.000 €</p>

<p>1110100.616100000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung) Ansatz VJ: 40.000 Ansatz 2025: 230.000</p>	<p>1) Bauunterhaltung KLA (allgemein) Es werden planmäßig 30 T€ für die Bauunterhaltung veranschlagt. Darin enthalten sind insbesondere Jahresverträge Bauunterhaltung und Bauwerkssanierung, laufende Bauunterhaltung, Reinigung Becken, Bauwerke. Höhere Aufwendungen aufgrund zurückgestellter Unterhaltungs-/ Reparaturmaßnahmen und erforderlicher Beckenreinigungen.</p> <p>2) Grünflächenpflege Außenanlagen Die Leistungen zur Grünflächenpflege der Außenanlagen (Mäharbeiten, Pflege Gehölzränder, Böschungflächen, Hecken, Baumschnitt) auf der Kläranlage und den Wohnhäusern werden öffentlich ausgeschrieben und an ein externes Unternehmen beauftragt. Es sind Kosten von ca. 20 T€ zu veranschlagen.</p> <p>3) Erneuerung Abdichtung Flachdach Maschinenhaus/ Sozialgebäude Die Abdichtung des Flachdachs am Maschinenhaus/ Werkstatt- und Sozialgebäude (Bj. Mitte der Siebziger Jahre) ist inkl. Regenentwässerung grundhaft zu erneuern. Weitere Instandsetzungsarbeiten sind im Gebäude durchzuführen. Insgesamt werden 180 T€ veranschlagt.</p> <p>Summe 1) - 3): 230 T€</p>
<p>1110100.616200000 - Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebseinrichtungen Ansatz VJ: 160.000 Ansatz 2025: 300.000</p>	<p>Kosten für Instandsetzung, Reparaturen durch externe Unternehmen/ Fremdfirmen. Diese beinhalten neben den Lohnleistungen für Servicepersonal auch die durch die Fremdfirma bereitgestellten Ersatzteile. Aufwendungen für Material und Ersatzteillieferungen werden dem Produktkonto 1110100.606200000 zugeordnet. Aufwendungen für Wartung / Inspektion von technischen Anlagen werden dem Konto 1110100.616600000 zugewiesen.</p> <p>Die jährlichen Gesamtaufwendungen für Instandsetzung lassen sich gem. nachfolgender Erläuterung wie folgt abschätzen:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Maschinelle Anlagen 110 T€, laufender und besonderer Reparaturaufwand,</li> <li>2. Elektrotechnische Anlagen 30 T€, Instandsetzung elektronischer Anlagen,</li> <li>3. Blockheizkraftwerke (BHKWs) 80 T€, größere Motorrevisionen und Instandhaltung an beiden BHKW,</li> <li>4. Zentrale Heizungsanlage 50 T€, Erneuerung inkl. Regelung der zentralen Heizungsanlage,</li> <li>5. Gaswarnanlage 30 T€, Erneuerung der bestehenden Gaswarnanlage,</li> </ol>
<p>1110100.616300000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen Ansatz VJ: 1.000 Ansatz 2025: 1.000</p>	<p>Für die Instandhaltung von beweglichen Einrichtungen und Ausstattungen sind 1.000 € zu veranschlagen.</p>



<p>1110100.616400000 - Instandhaltung von Fahrzeugen Ansatz VJ: 5.000 Ansatz 2025: 5.000</p>	<p>Die laufenden Instandhaltungskosten für Kraftfahrzeuge der Kläranlage (Pkw, Radlader, Kleintraktor) werden mit 5.000 € veranschlagt.</p>
<p>1110100.616600000 - Wartungskosten Ansatz VJ: 159.000 Ansatz 2025: 164.000</p>	<p>Auf diesem Konto sind die Aufwendungen für die Wartung/ Inspektion von technischen Anlagen zu verbuchen. Die Kosten für Instandsetzung (Reparatur) sind dem Konto 1110100.616200000 zuzuordnen.</p> <p>Wartungskosten für technische Anlagen auf der Kläranlage: 1. Maschinelle Einrichtungen 70 T€ 2. Elektrotechnische Einrichtungen 59 T€ 3. Blockheizkraftwerke und Netzersatzanlage 35 T€ Summe: 164 T€</p>
<p>1110100.617100000 - Aufwendungen für Fremdent-sorgung Ansatz VJ: 556.000 Ansatz 2025: 358.000</p>	<p>Aufwendungen für die Entsorgung/ Verwertung von Klärschlamm, Rechengut, Sandfanggut, Gewerbeabfälle, Transport und Containermiete für Entsorgungsdienstleistungen.</p> <p>1) Klärschlamm Der auf der Kläranlage anfallende Klärschlamm wird einer thermischen Verwertung (Verbrennung) zugeführt. Die Leistungen hierzu wurden für den Zeitraum 2024 – 2025 neu ausgeschrieben und beauftragt. Hieraus ergeben sich ab 2024 deutliche Kostenreduzierungen aufgrund geringerer Entsorgungskosten. Auf Grundlage des bestehenden Entsorgungsvertrags ergibt sich bei einer prognostizierten jährlichen Klärschlammmenge von 4.100 Tonnen folgender Planansatz: <math>80,66 \text{ €/t} \times 4.100 \text{ t} = 330.706 \text{ €}</math>, rd. 331.000 €</p> <p>2) Rechen-/ Sandfanggut, Gewerbeabfällen und Transportleistungen Die Kosten für die Entsorgung von Rechen-/ Sandfanggut sowie Gewerbeabfällen und Transportleistungen werden zusammengefasst. Hierunter fallen folgende Leistungen: - Entsorgung der Abfallfraktionen Rechengut und Sandfanggut - Entsorgung von hausmüllähnlichen Gewerbeabfällen (Restabfall) - Transportleistungen für Rechen-, Sandfanggut, Gewerbeabfall - Miete Saugspülwagen (Betrieb Kanalwerke) für den Abzug von Fettfanginhaltsstoffen, Schwimmschlamm und Sand aus der Belebung - Containermiete Der Gesamtaufwand für die oben aufgeführten Dienstleistungen ist mit einem Betrag von jährlich 27.000 € anzusetzen.</p> <p>In Summe ergeben sich Gesamtkosten von 358 T€.</p>
<p>1110100.617300000 - Fremdreinigung Ansatz VJ: 17.500 Ansatz 2025: 17.500</p>	<p>Für die Fremdreinigung der Gebäude, Fensterputzarbeiten, Fußmattenreinigung durch ein Reinigungsunternehmen auf Grundlage des bestehenden Gebäudereinigungsvertrages fallen jährliche Kosten von rd. 17.500 €/ Jahr an.</p>

<p>1110100.673000000 - Gebühren Ansatz VJ: 2.700 Ansatz 2025: 2.800</p>	<p>Verwaltungsgebühren für die Überprüfung der Kläranlage durch die Aufsichtsbehörden (Überwachung Anlagenablauf, jährliche Betriebsbegehung, Ausstellung von Erlaubnis-Bescheiden etc.). Hierfür werden jährliche Kosten von 2.700 € veranschlagt.</p>
<p>1110100.677100000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Ansatz VJ: 25.000 Ansatz 2025: 25.000</p>	<p>Aufwendungen für: - Ingenieur- und Beratungsleistungen für besondere Aufgabenstellungen - Gutachten, Studien, Ausarbeitung von Antragsunterlagen für behördliche Verfahren etc. - Rechtsverfahren Planansatz: 25.000 €</p>
<p>1110100.679000000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Ansatz VJ: 5.800 Ansatz 2025: 5.000</p>	<p>Für dauerhaft genutzte Serviceleistungen und Dienste fallen jährlich folgende Kosten an - Feuerwehranschluss mit Aufschaltung zur Leitstelle (Mietvertrag Fa. Siemens): rd. 1.800 € - Ständig besetzte Stelle (Fa. Siemens, Service): -- - Nutzungsentgelt externes Aktenarchiv: rd. 1.300 € - Kosten für Fehlalarmierungen Feuerwehr (bedarfsweise), Sonstiges: --  Grundsteuer B: 1.800 € Kosten der Grundsteuer B für die durch die Stadt Wetzlar zur Verfügung gestellten und durch den AWV genutzten Grundstücke. Die Grundstücke befinden sich im Eigentum der Stadt Wetzlar.</p>
<p>1110100.683200000 - Telefon- und Datenübertragungskosten Ansatz VJ: 4.000 Ansatz 2025: 4.000</p>	<p>a) Entgelt für Nutzung der städtischen Telefonanlage (Abrechnung Stadt Wetzlar)  b) Telefongebühren (Abrechnung Stadt Wetzlar)  c) Sonstige Datenübertragungskosten - automatisch erzeugten Störungsmeldungen des PLS auf die Bereitschaftshandys - durch Einwahl des Bereitschaftsführers mit dem Bereitschafts-Laptop in das PLS - externe Einwahl des Ausrüsters für die steuerungs- und regelungstechnischen Anlagen - Kosten für Telefongespräche an (Festanschlüsse und Handy) - Vertragskosten Handy  Insgesamt ist mit Aufwendungen von ca. 4.000 €/Jahr zu rechnen.</p>
<p>1110100.684000000 - Amtliche Bekanntmachungen Ansatz VJ: 2.200 Ansatz 2025: 2.000</p>	<p>Für die Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen, Ausschreibungen, Stellenanzeigen etc. werden 2.000 €/Jahr veranschlagt.</p>

<p>1110100.685000000 - Reisekosten Ansatz VJ: 2.500 Ansatz 2025: 3.700</p>	<p>Aufwendungen für Reisekosten: - Dienstfahrten mit dem Privat-Pkw (z.B. Rufbereitschaft) - Unterbringung, Fahrkarten, Auslagen, Auslöse etc. für Fortbildungsveranstaltungen, Dienstreisen, Tagungen, Seminare, Messebesuche - Messebesuche</p> <p>Mehrkosten in 2025 aufgrund von besonderen Qualifizierungsmaßnahmen (Meisterausbildung eines Mitarbeiters).</p> <p>Gesamtkosten: 3.700 €</p>
<p>1110100.688000000 - Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung Ansatz VJ: 8.000 Ansatz 2025: 18.000</p>	<p>1) Tagungen, Seminare, Fortbildungen Für den Besuch von Fachtagungen, Seminaren, Fortbildungsveranstaltungen, Fachmessen etc. zur beruflichen Fortbildung werden 4.000 € im Jahr angesetzt.</p> <p>2) Unterweisungen Arbeitsschutz, Personalschulungen, Personalschulungen durch externe Dienstleister In regelmäßigen Abständen sind zu bestimmten Bereichen des Arbeitsschutzes Unterweisungen der Mitarbeiter nach den einschlägigen Unfallverhütungs-Vorschriften bzw. nach der Betriebssicherheitsverordnung durchzuführen (z.B. elektrisch unterwiesenen Personen und Elektrofachkräften). Diese Unterweisungen sind z.T. durch externe Institutionen und Dienstleister vorzunehmen (Inhouse-Seminar). Es wird ein Mittelbedarf von 4.000 € eingestellt.</p> <p>3) Meisterausbildung Berufsbegleitende Qualifikationsmaßnahme eines Mitarbeiters zum Abwassermeister an einer externen Bildungseinrichtung. Kosten in 2025 ca. 10.000 €</p> <p>Summe: 18.000 €</p>
<p>1110100.688100000 - Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung - Ausbildung Ansatz VJ: 20.470 Ansatz 2025: 5.660</p>	<p>HH2025: Absenkung des Ansatzes, weil auf Grund der Entwicklung nur noch mit Kosten für 2 Auszubildenden gerechnet wird.</p> <p>Auch in 2024 konnten keine qualifizierten Bewerber gefunden werden.</p>
<p>1110100.690000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen Ansatz VJ: 6.000 Ansatz 2025: 6.500</p>	<p>Die Jahresbeiträge für gebäudebezogene Sachversicherungen (Feuer, Blitzüberspannung, Sturm/Hagel, Elementarversicherung, Leitungswasser) der Kläranlage und der beiden Wohnhäuser betragen ca. 6.500 €.</p>
<p>1110100.690100000 - Kfz-Versicherungsbeiträge Ansatz VJ: 700 Ansatz 2025: 700</p>	<p>Versicherungsbeiträge für Kfz fallen in einer Höhe von etwa 700 € an (Radlader 400 €, VW Bus 300 €).</p>

1110100.690900000 - Beiträge für sonstige Versicherungen Ansatz VJ: 19.000 Ansatz 2025: 19.000	- Versicherung für elektronische Geräte u. Anlagen - Maschinenversicherung BHKW, Dekanter, Gebläse - Maschinenausfallversicherung BHKW - Betriebs-Haftpflichtversicherung - Vermögenseigenschadenversicherung und Strafrechtsschutzversicherung gesamt 19.000 €
--	--

<b>Produktkonten Abschreibungen mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1110100.661100000 - Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte Ansatz VJ: 18.200 Ansatz 2025: 22.700	Die Abschreibungen werden produktorientiert aufgeplant. Die Ermittlung der Ansätze erfolgt anhand einer Hochrechnung von Werten vorangegangener Jahre unter Berücksichtigung der Entwicklung des Anlagevermögens im Planjahr.
1110100.662000000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen Ansatz VJ: 571.100 Ansatz 2025: 561.100	
1110100.663000000 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen Ansatz VJ: 972.800 Ansatz 2025: 949.300	
1110100.664200000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung Ansatz VJ: 5.900 Ansatz 2025: 7.400	
1110100.664300000 - Abschreibungen auf Fuhrpark Ansatz VJ: 5.600 Ansatz 2025: 4.900	
1110100.665000000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) Ansatz VJ: 10.300 Ansatz 2025: 9.200	

<b>Produktkonten Sonstige Aufw. mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1110100.703000000 - Kfz-Steuer Ansatz VJ: 400 Ansatz 2025: 400	Die Kosten für die Kfz-Steuer betragen etwa 400 €/Jahr.
1110100.736310000 - Abwasserabgabe Ansatz VJ: 182.000 Ansatz 2025: 173.000	Abwasserabgabe gem. Vorauszahlungsbescheid der Aufsichtsbehörde für das laufende Kalenderjahr und gem. Festsetzungsbescheid für die Vorjahre.
1110100.912000000 - Aufwand aus kalkulatorischer Verzinsung Ansatz VJ: 146.700 Ansatz 2025: 125.100	Für die HHPlanung AWW wurden die Werte der zum Stand vom 31.12.2023 gebuchten Beträge des AV aus der KVV herangezogen. Für die Gesamtverzinsung wurde der Wert der aktiven Kredite aus der KVV zum sowie die Verzinsung für die geplante Neuaufnahme aus 2025 herangezogen.

**6.2.3 Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100 - Investitionstätigkeit***Beträge in Euro*

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	180.000	2.900.000	527.000	314.080,64	17.832.000,00	5.489.000,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	382.000	1.050.000	232.000	86.293,75	3.092.000,00	1.357.000,00
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
11	<b>Summe</b>	<b>562.000</b>	<b>3.950.000</b>	<b>759.000</b>	<b>400.374,39</b>	<b>20.924.000,00</b>	<b>6.846.000,00</b>
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>	<b>-562.000</b>	<b>-3.950.000</b>	<b>-759.000</b>	<b>-400.374,39</b>	<b>-20.924.000,00</b>	<b>-6.846.000,00</b>

**Tabelle 18 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100**

**6.2.4 Kurzerläuterungen zu Teilfinanzhaushalt Produkt 1110100**

Investitions-Nr./Konto	Investitions-maßnahmen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	FIP 2026	FIP 2027	FIP 2028	VE Gesamt	Erläuterungen
11101000003 843201000	Betriebs-einrichtung Fuhrpark	19.000,00 0,00	70.000,00 50.000,00	116.000,00 100.000,00	16.000,00 0,00	16.000,00 0,00	50.000,00 50.000,00	Radlader (Ersatzbeschaffung) Die Ersatzbeschaffung des Radladers wird für das Jahr 2025 eingeplant. Hierfür wird im Planjahr 2025 ein KW-Ansatz von 50 T€ und eine VE von 50 T€ eingestellt. VW-Bus (Ersatzbeschaffung) Der für die KLA genutzte VW-Bus ist mittelfristig zu ersetzen. Dieser soll aber aus wirtschaftlichen Gründen so lang wie möglich weiter genutzt werden. Für die Ersatzbeschaffung des VW-Buses wird in 2026 ein Betrag von 50 T€ eingestellt.
843162000	(Büro-)Möbiliar	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	Aufwendungen für allgemeine Büroausstattungen, Einrichtung, Möblierung der Kläranlage, Labormöbel ab 1.000 € (ohne MwSt.).
843302000	Prüf- und Messmittel	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	Beschaffungen unter der Wertgrenze von 1.000 € (ohne MwSt.) werden verbucht auf dem Produktkonto 1110100.843832000 (Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze 1.000 € - GWG-Pool).
843301000	Werkzeuge, Geräte etc.	5.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	KW-Ansatz 2.000 € für laufenden Bedarf. Für den Kauf von Prüf- und Messmitteln (Ersatzbeschaffungen, Neuenwerb) werden 3.000 €/ Jahr veranschlagt. Auf diesem Konto sind mobile, ortsveränderliche Vermögensgegenstände als Betriebs-einrichtungen zu verbuchen, welche jeweils über der Wertgrenze von 1.000 € (ohne MwSt.) liegen. Hierunter fallen z.B. größere Werkzeuge, Geräte, Arbeitsmittel (Elektrowerkzeuge, Schweißgeräte, mobile Hebevorrichtungen, transportable Pumpen, HD-Reiniger, mobile Klimageräte, Absperriblasen-/vorrichtungen, etc.). Die Kosten für derartige Anschaffungen werden mit 5.000 €/ Jahr veranschlagt.
843832000	GWG (150 € - 1.000 € netto)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG-Pool) Laufender Mittelbedarf für den Erwerb von eigenständig nutzbaren Vermögensgegenständen bzw. geringwertigen Wirtschaftsgütern (sog. GWG-Pool) zwischen jeweils 150 und 1.000 € Anschaffungskosten (ohne Mehrwertsteuer).
843203000	Fuhrpark Zubehöhr/Anhänger etc.	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Hierzu gehören z.B. Elektrowerkzeuge, größere Werkzeuge, mobile Geräte, Messgeräte, Einrichtungsgegenstände, Möbel, IT-Geräte, PCs usw. jährlicher Bedarf ca. 5.000 € Zubehöhrbeschaffungen für Radlader, Kleintraktor u.a. (5 T€).

Beträge in Euro

Investitions- Nr./Konto	Investitions- maßnahmen	Ansatz					VE Gesamt	Erläuterungen
		2024	2025	2026	2027	2028		
11101000004	Beschaffung Hard- und Software	8.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	
843101000	Hardware	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	Einkauf von Hardware zur Büroausstattung und für das Prozessleitsystem (Server und Bedienrechner) inkl. Gerätekonfiguration und Montage, Ersatzbeschaffung von versch. Systemrechnern (PLS) etc.)
843120000	Software	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	Für den laufenden Bedarf 2025 werden 4.000 € als KW-Ansatz eingeplant. Einkauf von Software zur Büroausstattung und für das Prozessleitsystem (inkl. Gerätekonfiguration und Montage, Ersatzbeschaffung von versch. Systemrechnern (PLS) etc.)
								Für den laufenden Bedarf werden 3.000 € als KW-Ansatz eingeplant.
11101000005	Investitions- Technische Ausstattung	200.000,00	300.000,00	1.070.000,00	370.000,00	370.000,00	1.000.000,00	
843900005	Sonstige Technische Ausrüstung	50.000,00	80.000,00	900.000,00	200.000,00	200.000,00	900.000,00	Technische Ausstattung / Sonstige technische Ausrüstung. Maßnahmen zur Erneuerung technischer Anlagen und zur Energieeinsparung Vorläufig veranschlagte Gesamtkosten 1,0 Mio. €. 1) Ersatzbeschaffung Polymerdosierung ÜSS-Eindickung (im Zwischenpumpwerk) KW-Ansatz 50 T€. 2) Erneuerung der Belüftungsaggregate in der biologische Stufe 50 T€ Anlauffinanzierung (HHR 2024). 900 T€ VE (Bauleistungen, geplante Bauausführung ab 2026) 3) Einhausung Analysestation Ablauf, 30 T€ KW-Ansatz 4) Sonstiges (fortlaufend, jährlicher Ansatz)

Investitions-Nr./Konto	Investitions-maßnahmen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	FIP 2026	FIP 2027	FIP 2028	VE Gesamt	Erläuterungen
843831000	Geräte und Maschinen (stationär) - mittelbarer Bezug zum Leistungserstellungsprozess	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	<p>Auf diesem Konto sind Investitionen einzustellen, die der technischen Ausstattung zugeordnet werden. Hierbei handelt sich um stationäre, fest installierte Maschinen, Geräte, Einrichtungen, die mittelbar (nicht direkt dem Abwasserreinigungsprozess/ Leistungserstellungsprozess) zugeordnet sind und über der Wertgrenze von 1.000 € (ohne MwSt.) liegen.</p> <p>Dies betrifft insbesondere Ver- und Entsorgungsanlagen wie Strom, Gas, Wasser, Energieerzeugung, Heizung, Klimatisierung, Meldeanlagen, Infrastruktur etc.. Hierbei besteht eine Abgrenzung gegenüber dem Produktkonto 1110100.843950100, auf dem Vermögensgegenstände der technischen Ausstattung zu verbuchen sind, welche direkt der Abwasserreinigung zuzuordnen sind. Erfahrungsgemäß besteht ein laufender Bedarf für die Ersatzbeschaffung oder Ersinvestition von Anlagen dieser Kategorie, ohne den genauen Umfang im Vorfeld genau benennen zu können. Ansatz 2025: 20.000 €</p>
843950100	sonstige Maschinen, Geräte, GPRS, Reserveteile	80.000,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	50.000,00	<p>Auf diesem Konto sind fortlaufend Investitionen einzustellen, die der technischen Ausstattung zugeordnet werden. Hierbei handelt sich um stationäre, fest installierte Maschinen, Geräte, Einrichtungen, die unmittelbar dem Abwasserreinigungsprozess dienen und über der Wertgrenze von 1.000 € (ohne MwSt.) liegen. Hierzu gehören z.B. stationäre Abwasserpumpen, Förderaggregate, Gebläse, Rohrleitungsinstallationen, Messvorrichtungen, die Analysenstation etc. Es besteht ein laufender Bedarf für die Ersatzbeschaffung von defekten Anlagen dieser Art.</p> <p>1) Ersatzbeschaffung Rezirkulationspumpe (biolog. Stufe), ca. 60 T€ 2) Ersatzbeschaffung Rechengut-WP, ca. 30 T€ 3) Sonstiges, ca. 60 T€ Summe: 150.000 €.</p>
843950300	Sonstige Elektrotechnik Kläranlage	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	<p>Baumaßnahmen im Bereich der Elektro-/ EMSR-Technik.</p> <p>- Erneuerung älterer Schaltanlagen und Automatisierungsstationen</p>



Investitions-Nr./Konto	Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	FIP 2026	FIP 2027	FIP 2028	VE Gesamt	Erläuterungen
11101004001	Bauwerkssanierung Kläranlage	50.000,00	80.000,00	2.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	2.200.000,00	
842102002	AIB Sanierung Betriebsgebäude	0,00	0,00	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	<p>1) Bautechnischen Sanierung bestehendes Betriebsgebäude: Die bautechnische Sanierung des bestehenden Betriebsgebäudes soll im Zuge des Neubaus Betriebsgebäude gem. Punkt 2) erfolgen. Die Sanierungskosten sind im Investitionsplan ab 2026 berücksichtigt.</p> <p>2) Neubau Betriebsgebäude (inkl. Schwarz-Weiß-Bereich): Nach dem Neubau des Schlammentwässerungsgebäudes (Konto 1110100.095102014) ist der Abriss der alten Gebäudehalle (ehemalige Schlammentwässerung) vorgesehen, welche an das Betriebsgebäude angebaut ist. Auf dem frei werdenden Baufeld soll das bestehende Betriebsgebäude erweitert werden. In dem neuen Gebäudekomplex sind folgende Bereiche vorzusehen: Umkleide (Schwarz-/ Weiß- Bereich), Sanitäranlagen, Sozialräume, Elektro-Werkstatt, Büroräume. Eine Studie zum Neubau wurden 2020 bereits beauftragt (12 T€). Darauf aufbauend sollen die weiteren Planungsschritte eingeleitet und umgesetzt werden. Für die Beauftragung der hierfür erforderlichen Ingenieurleistungen wurden zur Anlauffinanzierung bis 2024 zunächst weitere 200 T€ (KW-Ansatz) eingeplant. Zur Fortführung der Planungen werden für 2025 die bislang bereitgestellten KW-Mittel aus den HHR der Vj. verwendet. Zusätzlich werden 2,0 Mio. € als VE als Anlauffinanzierung eingeplant. Die Gesamtkosten für einen Neubau werden vorläufig geschätzt mit ca. 4,0 Mio. € und im Investitionsplan für den Zeitraum 2026 - 2028 veranschlagt. Der Baubeginn ist frühestens ab 2026 vorgesehen.</p>
842102005	AIB Bauwerkssanierung Kläranlage	50.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	<p>Bauwerkssanierung Altbauwerke</p> <p>Gegenstand der erforderlichen Sanierungen sind ältere Bauwerke der Kläranlage, die überwiegend aus den Sechziger- und Siebziger-Jahren stammen.</p> <p>Unter anderen wurde bereits der Nacheindicker in 2022 saniert. Zur fortlaufenden Weiterführung der Arbeiten sind jährlich Finanzmittel zu veranschlagen. Zur Fortführung der Maßnahme werden für 2025 die bislang bereitgestellten Mittel aus den HHR des Vj. verwendet. Zusätzlich werden 200 T€ als VE vorgesehen.</p> <p>Die Gesamtbauzeit für alle zu sanierenden Bauwerke ist für mehrere Jahre angelegt. Nachfolgende Kosten ab 2026 werden im Investitionsplan aufgenommen.</p> <p>Finanzmittel für das Projekt Neubau- und Sanierungskonzept Nachklärbecken werden ab dem Planjahr 2025 (HH-Plan 2025) auf dem neu eingerichteten Konto 0951102023 eingestellt.</p>

Investitions-Nr./Konto	Investitions-maßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	FIP 2026	FIP 2027	FIP 2028	VE Gesamt	Erläuterungen
842102006	AiB Erweiterung Kläranlage	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Maßnahmen zur Kläranlagenweiterung und zur Verbesserung der Reinigungsleistung nach gesetzlichen/ behördlichen Anforderungen.  Umsetzung WRRL in Hessen - Anforderungen zur P-Elimination Zur Umsetzung der erhöhten Anforderungen zur Phosphatelimination nach der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) und zur Verbesserung der P-Fällung ist Installation weiterer Dosierstellen, der Neubau einer Abfüllstation mit Lagerbehältern, Dosierstation und den entsprechenden elektrotechnischen Einrichtungen vorgesehen. Baufertigstellung in 2025. Mehrkosten ergeben sich durch erforderliche Nachträge (KW-Ansatz 80 T€) und aufgrund einer geänderter Bauausführung.
Investitions-Nr./Konto	Investitions-maßnahmen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	FIP 2026	FIP 2027	FIP 2028	VE Gesamt	Erläuterungen
11101004002	Blockheizkraftwerk und	400.000,00	50.000,00	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	
842102003	Blockheizkraftwerk	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1) Maßnahmen zum Bau des BHKW 2 ist abgeschlossen (Inbetriebnahme 2016). Kein weiterer Mittelbedarf.  2) Neubau Notstromversorgungsanlage Für die Neubaumaßnahme Notstromversorgungsanlage (Notstromdieselaggregat ohne Netzparallelbetrieb der BHKW's ) ist ab dem Planjahr 2025 ein gesondertes Konto eingerichtet worden (Konto 095102024). Die Ansätze aus dem HH-Plan 2024 (KW: 400 T€, VE 450 T€) werden ab 2025 auf das neu eingerichtete Konto übertragen.  Auf diesem Konto ergibt sich insgesamt kein weiterer Mittelbedarf.

Investitions- Nr./Konto	Investitions- maßnahmen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	FIP 2026	FIP 2027	FIP 2028	VE Gesamt	Erläuterungen
842102024	Neubau Notstromversorgungs- anlage	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	Neubau Notstromversorgungsanlage  Im Hinblick auf geänderte Rahmenbedingungen zur Sicherstellung kritischer Infrastruktur soll die Notstromversorgung der Kläranlage angepasst und technisch neu ausgeführt werden. Hierzu ist der minimal erforderliche elektrische Energiebedarf im Falle eines Stromausfalls durch ein stationäres Notstromdieselelektrogat (mit höherer elektrischer Leistung) bereitzustellen. Derzeit erfolgt die Notstromversorgung durch ein kleineres Notstromdieselelektrogat in Kombination mit den zwei BHKWs im Netzparallelbetrieb.  Finanzmittel hierfür wurden bislang (HH-Plan 2024) auf dem Konto 842102003 (AiB Hochbau BHKW) eingeplant. Für die Neubaumaßnahme Notstromversorgungsanlage ist ab dem Planjahr 2025 dieses gesonderte Konto neu eingerichtet worden. Die Ansätze aus dem HH-Plan 2024 (KW: 400 T€, VE 450 T€) werden ab 2025 auf das neu eingerichtete Konto übertragen. Der KW-Ansatz 2024 über 400 T€ steht als HHR in 2025 zur Verfügung. Ein weiterer kassenwirksamer Ansatz wird für 2025 daher nicht vorgesehen. Als VE werden 450 T€ veranschlagt.
842102025	Installation Photovoltaik- Anlage	0,00	50.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	Installation einer Photovoltaik-Anlage  In bestimmten Bereich der Kläranlage (z.B. Dachflächen der Schlammwässerung und anderer Gebäude) sollen PV-Anlagen zur Verbesserung der Eigenstromversorgung errichtet werden.  Als Anlauffinanzierung für dieses Projekt wird ein KW-Ansatz von 50 T€ und eine VE von 100 T€ veranschlagt.

Investitions- Nr./Konto	Investitions- maßnahmen	Ansatz					FIP 2028	VE Gesamt	Erläuterungen
		2024	2025	FIP 2026	FIP 2027	FIP 2028			
11101004004	Neubau abwassertechnischer Anlagen	77.000,00	50.000,00	800.000,00	600.000,00	600.000,00	150.000,00		
842102016	AIB Neubau Langsandfang 2	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Neubau Langsandfang. Inbetriebnahme erfolgt in 2020. Baufertigstellung (Zuwegungen, Pflasterarbeiten, Geländer etc.) in 2022. Vorlage Schlussrechnung der Gesamtleistung (Ing.bauwerke) erfolgt in 2024.  Maßnahme abgeschlossen. Kein weiterer Mittelbedarf.	
842102023	Neubau Nachklärbecken	0,00	50.000,00	800.000,00	600.000,00	600.000,00	150.000,00	Neubau- und Sanierungskonzept Nachklärbecken  Finanzmittel hierfür wurden bislang (bis 2024) auf folgenden Konten eingepplant: 842102005 AIB Hochbau Bauwerksanierung KLA (Bauwerk) 843900002 Auszahlung für geleistete Anzahlung – Erneuerung Räume Nachklärbecken (Technische Ausrüstung)  Ab dem Planjahr 2025 (HHPlan 2025) werden die erforderlichen projektbezogenen Finanzmittel auf diesem neu eingerichteten Konto eingepplant.  KW-Ansatz 50 T€ und VE-Ansatz 150 T€.	
11101004007	Investitions- maßnahmen Kataster, Dienst- /Betriebsanweisungen u.ä. für Kläranlage	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00		
843831002	gel. Anzahlungen auf immatr. Vermögen - Dienst-, Geschäftsanweisungen u.ä.	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	Erstellung der Dienst- und Betriebsanweisung, des Explosionsschutzdokuments sowie der Gefährdungsbeurteilung. Die durch Neubaumaßnahmen bedingte Fortschreibung und Aktualisierung dieser Unterlagen ist vorzunehmen. Es wird ein vorläufiger Mittelbedarf von 5.000 € jährlich zu Grunde gelegt.	

**6.3 Teilhaushalt Produkt Verbandssammler und sonstige Anlagen**

Produktbereich:	11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	1120 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Produkt:	1120200 Verbandssammler und sonstige Anlagen
Verantwortlich:	Herr Tropp

**6.3.1 Teilergebnishaushalt Produkt 1120200**

Beträge in Euro

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	62.650	62.650	63.440,94
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	259.000	266.200	293.992,50
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	0,00
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>323.650</b>	<b>330.850</b>	<b>357.433,44</b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.500	1.500	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	727.050	784.550	610.540,34
14	66	Abschreibungen	996.900	1.040.000	1.009.459,83
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	24.000	10.000	11.183,24
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	373,00
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.749.950</b>	<b>1.836.550</b>	<b>1.631.556,41</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.426.300</b>	<b>-1.505.700</b>	<b>-1.274.122,97</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</b>	<b>-1.426.300</b>	<b>-1.505.700</b>	<b>-1.274.122,97</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>-1.426.300</b>	<b>-1.505.700</b>	<b>-1.274.122,97</b>
30	9110-9190	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	117.900	121.300	99.220,09
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-117.900</b>	<b>-121.300</b>	<b>-99.220,09</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.544.200</b>	<b>-1.627.000</b>	<b>-1.373.343,06</b>

Tabelle 19 - Teilergebnishaushalt Produkt 1120200

**6.3.2 Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt Produkt 1120200**

<b>Produktkonten Erträge mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1120200.530990000 - Andere sonstige Nebenerlöse Ansatz VJ: 2.000 Ansatz 2025: 2.000	Erstattung Versicherung für z.B. Gebäudeschäden
1120200.546000000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich Ansatz VJ: 266.200 Ansatz 2025: 259.000	Für die HHPlanung AWV wurden die Werte der zum Stand vom 31.12.2023 gebuchten Beträge des AV aus der KVV herangezogen. Für die Gesamtverzinsung wurde der Wert der aktiven Kredite aus der KVV zum sowie die Verzinsung für die geplante Neuaufnahme aus 2025 herangezogen.
1120200.548510000 - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen Ansatz VJ: 52.650 Ansatz 2025: 52.650	Erlöse aus Mietzahlungen der Stadt Wetzlar an den Abwasserverband für - Betriebsgebäude Kanalwerk 48.807,93 € - Lagerhalle Kanalwerk/Kläranlage 3.799,81 € Summe aufgerundet 52.650,00 €
1120200.548700000 - Kostenerstattungen von privaten Unternehmen Ansatz VJ: 10.000 Ansatz 2025: 10.000	Einnahmen aus Abwasseruntersuchungen gewerblicher Einleiter. Ansatz und Planung entsprechend Vorjahren mit 10.000,- €  Gem. EKVO sind die gewerblichen Einleiter regelmäßig zu beproben. Die Kosten sind über Konto 6179 abfinanziert und werden von den zahlungspflichtigen Einleitern in gleicher Höhe wieder beim korrespondierenden Einnahmekonto 5487 angefordert. (nähere Erläuterungen Aufwand und Ertrag: siehe Konto 6179)

<b>Produktkonten Aufwendungen mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1120200.603000000 - Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge Ansatz VJ: 10.000 Ansatz 2025: 10.000	Reparatur u. Ersatzbeschaffung Kleingeräte und Werkzeuge für Arbeiten des KW an Verbands-sammlern (8,5 T€) - Lieferung von Rattengift, Handwaschmittel udgl. (0,5 T€), Summe: 9 T€; Anschaffung von Köderboxen erforderlich. Testboxen 1 T€
1120200.605100000 - Strom Ansatz VJ: 150.000 Ansatz 2025: 100.000	Es wird von Stromkosten in Höhe von rund 100.000 € ausgegangen.
1120200.605200000 - Gas Ansatz VJ: 3.000 Ansatz 2025: 3.000	- Beheizung und Warmwasseraufbereitung (2.800) - Sonstige Nebenkosten der Beheizung (50)  Die Bewirtschaftungskosten (Strom, Beheizung, Gebäudereinigung, Wasser udgl.) für das gemeinsam von der Stadt und dem AWV genutzten Kanalwerk-Betriebsgebäude werden anteilig auf die v.g. Kanalnetzbetreiber aufgeteilt. Der AWV-Anteil ergibt sich hierbei mit 35,15 %.

1120200.605500000 - Treibstoffe Ansatz VJ: 2.600 Ansatz 2025: 2.600	Treib- und Schmierstoffe für die vom Kanalwerk genutzten Fahrzeuge und Gerätschaften des Abwasserverbandes. Die zum Betrieb der zur Unterhaltung des Sammlernetzes eingesetzten verbandseigenen Fahrzeuge und Gerätschaften notwendigen Treibstoffe, Fette und Öle werden vom Eigenbetrieb "Stadtreinigung" der Stadt Wetzlar zentral bereitgestellt und von dort dem AWV berechnet. Ansatz wie Vorjahr
1120200.605600000 - Wasser Ansatz VJ: 1.000 Ansatz 2025: 1.000	- Wassergebühr Betriebsgebäude Kanalwerk - Wassergebühren für Außenbauwerke des Kanalnetzes
1120200.605700000 - Abwasser Ansatz VJ: 450 Ansatz 2025: 450	1) Abwassergebühr Betriebsgebäude Kanalwerk Anteil AWV rd. 35 %, Anteil Stadt rd. 65 % 2) Abwassergebühren für Außenbauwerke des Kanalnetzes (Pumpwerke, RÜB's udgl.).
1120200.605800000 - Niederschlagswasser Ansatz VJ: 2.000 Ansatz 2025: 2.000	Die Niederschlagswassergebühr für Außenbauwerke und das Betriebsgebäude (Anteil AWV, rd. 35 %) ist gesondert abzurechnen. Gem. den vorliegenden Buchungen ist mit Kosten von ca. 2000 € zu rechnen.
1120200.606500000 - Material für Reparatur Kanalanlagen und SBW'e Ansatz VJ: 8.000 Ansatz 2025: 8.000	Lieferung von Baumaterialien, welche bei der baulichen Unterhaltung der abwassertechnischen Anlagen (Abwasserkanäle und Sonderbauwerke) benötigt werden. Die Lohnleistungen des städtischen Kanalwerkes für den Einbau dieses Materiales werden aufwandsorientiert von der Stadt Wetzlar dem Abwasserverband berechnet und beim Konto 1120200.616500000 veranschlagt.
1120200.616100000 - Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung) Ansatz VJ: 55.000 Ansatz 2025: 70.000	Gärtnerische Pflege Auftrag für 2025 an Fa. Gerhard erteilt: 46.638 -> 50.000 € div. Bauunterhaltung 20.000 €
1120200.616200000 - Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten Ansatz VJ: 80.000 Ansatz 2025: 160.000	- Leistungen Kanalwerk Stadt Wetzlar für Unterhaltung und Wartung der technischen Ausrüstungen - Fremdleistungen für Wartung der ortsfesten elektrischen Anlagen - Sonstige Kosten für Ersatzteile, Schmierstoffe udgl. Revision der Pumpen ('a 30.000€)
1120200.616300000 - Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen Ansatz VJ: 10.000 Ansatz 2025: 10.000	- Turnusmäßiger Instandhaltungsaufwand von Geräten, Einrichtungen und Ausstattungen des Kanalwerkes - Wartung Gasmessgeräte - Sonderreparaturen und Wartungen von Geräten, Einrichtungen und Ausstattungen des Kanalwerkes - Beschaffung Ausrüstung PSA
1120200.616400000 - Instandhaltung von Fahrzeugen Ansatz VJ: 5.000 Ansatz 2025: 4.000	'Turnusmäßiger Instandhaltungsaufwand von verbandseigenen Fahrzeugen des Kanalwerkes, Sonderreparaturen von verbandseigenen Fahrzeugen des Kanalwerkes.

<p>1120200.616500000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen Ansatz VJ: 120.000 Ansatz 2025: 120.000</p>	<p>- Fremdleistungen Kanalwerk für Bauunterhaltung des Kanalnetzes - Fremdleistungen Privatunternehmen“ für Bauunterhaltung * Jahresvertrag für Bauunterhaltung * Instandsetzung abwassertechnischer Sonderbauwerke nach EKVO * Sonstige Fremdleistungen durch Privatunternehmen Steigender Erhaltungsaufwand durch Alter der Bauwerke</p>
<p>1120200.616590000 - Kanalreinigung Ansatz VJ: 80.000 Ansatz 2025: 80.000</p>	<p>- Kanalsand Entsorgung - Fremdreinigung durch Privatunternehmen i. R. eines Jahresvertrages</p>
<p>1120200.616600000 - Wartungskosten Ansatz VJ: 5.000 Ansatz 2025: 10.000</p>	<p>Aufwendungen für Wartungskosten.</p>
<p>1120200.617100000 - Aufwendungen für Fremdentsorgung Ansatz VJ: 5.000 Ansatz 2025: 5.000</p>	<p>Abfuhrkosten für Reinigungsrückstände einschl. Deponiegebühren. - Das bei der Kanal und Grabenreinigung anfallenden Räumgut wird in den Schlamm-trockenbeeten der Kläranlage zur Entwässerung zwischengelagert. Nach erfolgter Entwässerung werden die Abfallstoffe ausgeschrieben und entsorgt.</p>
<p>1120200.617300000 - Fremdreinigung Ansatz VJ: 6.000 Ansatz 2025: 6.000</p>	<p>- Raumreinigung Kanalwerk-Betriebsgebäude - Schmutzfangmatten Kanalwerk-Betriebsgebäude - Straßenreinigungsgebühr PW Braunfelder Straße</p>
<p>1120200.617900000 - Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen Ansatz VJ: 180.000 Ansatz 2025: 75.000</p>	<p>- Abwasseruntersuchungen gewerbl. Einleiter nach EKVO - Sonstige Fremdleistungen * Verdingungsunterlagen für Stromlieferungsvertrag * Hydraulische Überprüfung der Regenwetter-Entlastungsanlagen * Sonstige Fremdleistungen</p> <p>Prüfaufwand für Drosselprüfungen gem. EKVO. * Antragstellung für Einleitgenehmigungen für div Einleitungen * Immissionsbetrachtung Dill</p> <p>2025: Drosselprüfungen 2 Stk. (PW GA B6H + PW Braunf. Str.) Einleitanträge 1 Stk. (R8Z Starke Weide) + evtl. 2 Stk aus 2024) SMUSI</p>



1120200.653000000 - Aufwendungen für personenbezogene Versicherungen Ansatz VJ: 1.500 Ansatz 2025: 1.500	Aufwendungen für Zusatzversicherung VEFK
1120200.673000000 - Gebühren Ansatz VJ: 22.000 Ansatz 2025: 22.000	Gebühren für Genehmigungen, Einleitererlaubnisse von Entlastungsanlagen etc., Durch die auslaufenden Befristungen von Erlaubnisbescheiden für Gewässereinleitungen sind mehrere Einleitungsanträge an die Wasserbehörde neu zu stellen. Für die Bearbeitungsgebühren der Aufsichtsbehörde ergibt sich folgender Mittelbedarf:  Gebühren Stk. Einleiterlaubnis + evtl. 2 Stk. aus 2024) 2.000 € Grunddienstbarkeiten 20.000 €
1120200.677100000 - Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Ansatz VJ: 10.000 Ansatz 2025: 10.000	Aufwendung Sachverständige externe Prüfung ortsfester E-Schaltanlagen 10T€
1120200.683200000 - Telefon- und Datenübertragungskosten Ansatz VJ: 5.000 Ansatz 2025: 4.000	- Datenübertragungskosten für Fernwirkanlage u. Mobilfunk - Entgelt für Nutzung der Festnetzanschlüsse der Stadt WZ
1120200.685000000 - Reisekosten Ansatz VJ: 2.000 Ansatz 2025: 2.000	Wegstreckenentschädigungen für Bereitschaftseinsätze des Kanalwerkes und allgemeine Dienstreisen des Tiefbauamtes und des Kanalwerkes. Summe: 2.000 €
1120200.688000000 - Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung Ansatz VJ: 12.000 Ansatz 2025: 12.000	Aus- und Fortbildungen von Mitarbeitern des Tiefbauamtes und des Kanalwerkes. Neue Mitarbeiter sind zu Unterweisen und zu Schulen. Schulungsbedarf (u.a. RSA, KI, Baumaschinenführer und Sachkundenachweise Rattenköder). Durch Neueinstellungen und erweiterte Tätigkeiten KW.
1120200.690000000 - Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen Ansatz VJ: 6.000 Ansatz 2025: 6.000	Beiträge der Sachversicherer für gebäudebezogene Versicherungen: - Brand- u. Gebäudeversicherung Außenbauwerke - Sturmversicherung Außenbauwerke - Gebäude-Feuer-, Leitungswasser- und Sturmversicherung Betriebsgebäude Kanalwerk
1120200.690100000 - Kfz-Versicherungsbeiträge Ansatz VJ: 2.000 Ansatz 2025: 1.500	Versicherungsbeiträge für Kraftfahrzeuge: - Kfz-Versicherung für LDK-5926, Kleinbus Kanalwerk - Kfz-Versicherung für LDK-WZ 380, Werkstattwagen Kanalwerk - Kfz.-Versicherung für LDK-5907, Mobilpumpe
1120200.690900000 - Beiträge für sonstige Versicherungen Ansatz VJ: 2.500 Ansatz 2025: 2.500	Sonstige Versicherungsbeiträge: - Betriebshaftpflichtversicherung - Vermögenseigenschadenversicherung und Strafrechtsschutzversicherung

<b>Produktkonten Abschreibungen mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1120200.661100000 - Abschreibungen auf Konzessionen und andere Schutzrechte Ansatz VJ: 3.200 Ansatz 2025: 4.000	Die Abschreibungen werden produktorientiert aufgeplant. Die Ermittlung der Ansätze erfolgt anhand einer Hochrechnung von Werten vorangegangener Jahre unter Berücksichtigung der Entwicklung des Anlagevermögens im Planjahr.
1120200.662000000 - Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen Ansatz VJ: 901.000 Ansatz 2025: 904.900	
1120200.663000000 - Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen Ansatz VJ: 124.900 Ansatz 2025: 77.900	
1120200.664200000 - Abschreibungen auf Betriebsausstattung Ansatz VJ: 5.000 Ansatz 2025: 4.500	
1120200.664300000 - Abschreibungen auf Fuhrpark Ansatz VJ: 5.200 Ansatz 2025: 5.000	
1120200.665000000 - Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) Ansatz VJ: 700 Ansatz 2025: 600	

<b>Produktkonten Sonstige Aufwendungen mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1120200.703000000 - Kfz-Steuer Ansatz VJ: 500 Ansatz 2025: 500	- Kfz-Steuer Klein-Fahrzeuge Kanalwerk
1120200.736320000 - Abwasserabgabe Ansatz VJ: 10.000 Ansatz 2025: 24.000	Abwasserabgabe für Nachrüstungen Bauwerke aufgrund des technischen Zustandes. HH 2025: Nachforderung RP
1120200.912000000 - Aufwand aus kalkulatorischer Verzinsung Ansatz VJ: 121.300 Ansatz 2025: 117.900	Für die HHPlanung AWV wurden die Werte der zum Stand vom 31.12.2023 gebuchten Beträge des AV aus der KVV herangezogen. Für die Gesamtverzinsung wurde der Wert der aktiven Kredite aus der KVV zum sowie die Verzinsung für die geplante Neuaufnahme aus 2025 herangezogen.

**6.3.3 Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200 - Investitionstätigkeit***Beträge in Euro*

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt
		3	4	5		6	7
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
7	Auszahlungen für Baumaßnahmen	825.000	600.000	1.562.500	369.867,16	8.303.000,00	1.314.000,00
8	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	150.500	0	190.500	40.280,95	28.000,00	0,00
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
11	<b>Summe</b>	<b>975.500</b>	<b>600.000</b>	<b>1.753.000</b>	<b>410.148,11</b>	<b>8.331.000,00</b>	<b>1.314.000,00</b>
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-975.500</b>	<b>-600.000</b>	<b>-1.753.000</b>	<b>-410.148,11</b>	<b>-8.331.000,00</b>	<b>-1.314.000,00</b>

**Tabelle 20 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200**

**6.3.4 Kurzerläuterungen zu Teilfinanzhaushalt Produkt 1120200**

Investitions-Nr./Konto	Investitions-maßnahmen	Ansatz 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026		Ansatz 2027		Ansatz 2028		VE Gesamt	Erläuterungen
		2024	2025	2025	2026	2026	2027	2027	2028	2028			
1120200003	Betriebsinrichtung GWG (150 € - 1.000 € netto)	86.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	0,00	
843832000		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG-Pool, 150 - 1.000 € netto).
843302000	Prüf- und Messmittel	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	Auszahlungen für Prüf- und Messmittel  Es ergibt sich ein konstanter Mittelbedarf.
843201000	Fuhrpark	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	Ergänzung für Fahrzeugausstattung 10T€
843900000	sonst. Betriebsausstattung	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	Erneuerung Toranlagen KW und KA mit jeweils ca 30 T€ in 2024 Im Betriebsgebäude KW ist die Ausstattung des Pausenraumes zu erneuern (Küchenzeile, Elektrogeräte, Wärmeschutz) 20T€
843301000	Werkzeuge, Gerätschaften	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	Laufende Beschaffung Werkzeuge/ Kleingeräte für das Kanalwerk. Kleinstromerzeuger
843162000	Möbiliar, Büromöbel	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	Es ergibt sich ein konstanter Mittelbedarf.
843203000	Fuhrpark - Zubehör/Anhänger	40.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	Beschaffung weiterer Kanalspüldüsen und Fräser für Spülfahrzeug, Ergänzung Ausrüstung Grabenräumung. Ergänzung TV Ausstattung
1120200004	Beschaffung Hard- und Software	35.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	0,00	
843101000	DV-Anlagen	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	Allgemeine Ergänzungen der vorh. EDV-Ausstattung. Ersatzbeschaffung Laptop für Überprüfungs- und Programmierarbeiten.
843120000	Software	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	Beschaffung Personenüberwachung, Hardware
843102000	Foto- und Kopiertechnik, Hardware	2.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	Allgemeine Softwarebeschaffungen für Bauleitungs- und Planungsaufgaben. Foto- und Kopiertechnik Hardware
1120200005	Erneuerung Rührwerke im RÜB Garbenheim	10.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	Rahmenvertrag analog zur Stadt
843950200	sonst. Maschinen Geräte Kanalbereich	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Auszahlung für sonstige Maschinen- und Gerätetechnik
843832000	GWG (150 € - 1.000 € netto)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG-Pool, 150 - 1.000 € netto).

Beträge in Euro

Investitions-Nr./Konto	Investitionsmaßnahme	Ansatz 2024	Ansatz 2025	FIP 2026	FIP 2027	FIP 2028	VE Gesamt	Erläuterungen
11202000006	Optimierung techn. Ausrüstung RÜB Niedriglirnes	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	
843950200	sonst. Maschinentechnik Kanalbereich	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	Auszahlung für sonstige Maschinen- und Gerätetechnik
843832000	GWG (150 € - 1.000 € netto)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG-Pool, 150 - 1.000 € netto).
<b>Investitions-Nr./Konto</b>	<b>Investitionsmaßnahme</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>FIP 2026</b>	<b>FIP 2027</b>	<b>FIP 2028</b>	<b>VE Gesamt</b>	<b>Erläuterungen</b>
11202000007	Beschaffung/Erneuerung techn. Ausrüstung Sammler	48.000,00	73.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	
843950100	sonstige techn. Ausrüstung	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	Auszahlung für sonstige Maschinen, Geräte, GPRS- Technik, Fernwirkanlagen
843832000	GWG (150 € - 1.000 € netto)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG-Pool, 150 - 1.000 € netto).
843950300	Sonstige Elektrotechnik Verbandssammler	45.000,00	70.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	Für Kleinmaßnahmen Erneuerungen im Bereich Überwachung sind Mittel vorgesehen. PLS Umsteilung Bade Fernwirktechnik
<b>Investitions-Nr./Konto</b>	<b>Investitionsmaßnahme</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>FIP 2026</b>	<b>FIP 2027</b>	<b>FIP 2028</b>	<b>VE Gesamt</b>	<b>Erläuterungen</b>
11202004000	Sonstige Gewässerbauten	100.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	
842910000	sonst. Gewässerbauten	100.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	Sanierungen in und an Vorflutern im Bereich der Zuständigkeit des Abwasserverbandes
<b>Investitions-Nr./Konto</b>	<b>Investitionsmaßnahme</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>FIP 2026</b>	<b>FIP 2027</b>	<b>FIP 2028</b>	<b>VE Gesamt</b>	<b>Erläuterungen</b>
11202004006	EKVO-Maßnahmen; Amt -66-	450.000,00	800.000,00	350.000,00	1.120.000,00	1.720.000,00	600.000,00	
842100002	AIB EKVO-Maßnahmen	400.000,00	700.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	Zum HH-Plan 2025 ergibt sich ein Mittelbedarf für EKVO Sofortmaßnahmen in Summe 700.000 €
842200326	Ausbau Kanäle Stoppelberger Hohl	50.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	450.000,00	Baumaßnahme Stoppelberger Hohl
842200341	Ausbau Kanäle Wetzbachstraße	0,00	100.000,00	0,00	820.000,00	820.000,00	0,00	Baumaßnahme Wetzbachstraße
842200010	Ausbau Kanäle Solmser Straße	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	Baumaßnahme Solmser Straße
842200330	Kanalerneuerung Friedrich-Ebert-Platz	0,00	0,00	0,00	50.000,00	650.000,00	50.000,00	Baumaßnahme Friedrich-Ebert-Platz

Investitions- Nr./Konto	Investitions- maßnahmen	Ansatz 2024					Ansatz 2025					Ansatz 2026					Ansatz 2027					Ansatz 2028					VE Gesamt	Erläuterungen
11202004007	Kataster, Kanalinfo-System, Dienst-/Betriebsanweisung für Abwassernetz	6.000,00					3.500,00					3.500,00					3.500,00					3.500,00					0,00	
842100003	Tiefbau Kataster, KIS, Dienst- u. Betriebsanweisungen	2.500,00					0,00					0,00					0,00					0,00					0,00	Anteilige Kosten des Kanatwerkes für Erstellung Dienst- und Betriebsanweisungen, Ex-schutz Dokumenten etc.
843831000	Dienst- und Betriebsanleitung	1.500,00					1.500,00					1.500,00					1.500,00					1.500,00					0,00	Es ergibt sich konstanter Mittelbedarf.
843832000	GWG (150 € - 1.000 € netto)	2.000,00					2.000,00					2.000,00					2.000,00					2.000,00					0,00	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GW/G-Pool, 150 - 1.000 € netto).
	<b>Investitions- maßnahmen</b>	<b>Ansatz 2024</b>					<b>Ansatz 2025</b>					<b>Ansatz 2026</b>					<b>Ansatz 2027</b>					<b>Ansatz 2028</b>					<b>VE Gesamt</b>	<b>Erläuterungen</b>
11202004009	Untersuchungen/Gutachten, Inspektionen Sammler	250.000,00					0,00					50.000,00					50.000,00					50.000,00					0,00	
842100004	Untersuchungen, Begutachtungen, Inspektionen Sammler	250.000,00					0,00					50.000,00					50.000,00					50.000,00					0,00	Kein Ansatz in 2025. Es sollen Reste aus dem Vorjahr in Anspruch genommen werden.
	<b>Investitions- maßnahmen</b>	<b>Ansatz 2024</b>					<b>Ansatz 2025</b>					<b>Ansatz 2026</b>					<b>Ansatz 2027</b>					<b>Ansatz 2028</b>					<b>VE Gesamt</b>	<b>Erläuterungen</b>
11202004011	Allg. Sanierungen Verbandssammler u. sonst. Anlagen	650.000,00					25.000,00					575.000,00					575.000,00					75.000,00					0,00	
842100006	AiB allg. Sanierungen Verbandssammler	500.000,00					0,00					500.000,00					500.000,00					0,00					0,00	Kein Ansatz in 2025. Es sollen Reste aus dem Vorjahr in Anspruch genommen werden.
842102011	AiB MID-Bauwerke	100.000,00					0,00					50.000,00					50.000,00					50.000,00					0,00	MID Bauwerke div
842853001		50.000,00					25.000,00					25.000,00					25.000,00					25.000,00					0,00	Diverse Baumaßnahmen an Außenbauwerken

**6.4 Teilhaushalt Produkt Finanzwirtschaft des Verbandes**

Produktbereich:	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1630 Finanzwirtschaft des Verbandes
Produkt:	1630100 Finanzwirtschaft des Verbandes
Verantwortlich:	Frau Simon

**6.4.1 Teilergebnishaushalt Produkt 1630100**

Beträge in Euro

Position	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
5	55	Steuern und steueräuhl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	5.234.890	6.523.040	6.303.100,00
<b>10</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge</u></b>	<b><u>5.234.890</u></b>	<b><u>6.523.040</u></b>	<b><u>6.303.100,00</u></b>
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	100	233,10
14	66	Abschreibungen	0	0	-2.163,16
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000	0	6.513,92
<b>19</b>		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen</u></b>	<b><u>9.300</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>4.583,86</u></b>
<b>20</b>		<b><u>Verwaltungsergebnis</u></b>	<b><u>5.225.590</u></b>	<b><u>6.522.940</u></b>	<b><u>6.298.516,14</u></b>
21	56-57	Finanzerträge	25.000	100	26.335,20
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	200.000	272.000	204.554,77
<b>23</b>		<b><u>Finanzergebnis</u></b>	<b><u>-175.000</u></b>	<b><u>-271.900</u></b>	<b><u>-178.219,57</u></b>
<b>24</b>		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)</u></b>	<b><u>5.050.590</u></b>	<b><u>6.251.040</u></b>	<b><u>6.120.296,57</u></b>
<b>28</b>		<b><u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)</u></b>	<b><u>5.050.590</u></b>	<b><u>6.251.040</u></b>	<b><u>6.120.296,57</u></b>
29	9010- 9090	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	198.000	268.000	204.560,94
<b>31</b>		<b><u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u></b>	<b><u>198.000</u></b>	<b><u>268.000</u></b>	<b><u>204.560,94</u></b>
<b>32</b>		<b><u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u></b>	<b><u>5.248.590</u></b>	<b><u>6.519.040</u></b>	<b><u>6.324.857,51</u></b>

Tabelle 21 - Teilergebnishaushalt Produkt 1630100

**6.4.2 Kurzerläuterungen zu Teilergebnishaushalt 1630100**

<b>Produktkonto mit Ansätzen</b>	<b>Erläuterungen zum Ansatz</b>
1630100.558920000 - Erträge aus sonstigen Umlagen von Gemeinden/ GV Ansatz VJ: 6.523.040 Ansatz 2025: 5.234.890	Nach Haushaltsplanung 2025 (Stufe 3) sind insgesamt 5.234.890 Euro Verbandsumlage notwendig. Dies entspricht einer Reduzierung von -1.288.150 Euro gegenüber dem Vorjahresansatz. Die Höhe der Umlage wird in § 5 der Haushaltssatzung festgesetzt. Die Verteilung auf die Mitglieder richtet sich nach § 21 der Verbandssatzung. Die Berechnung ist im Vorbericht dargestellt.
1630100.571000000 - Bankzinsen - Geldgeschäfte Kreditmarkt Ansatz VJ: 100 Ansatz 2025: 25.000	Zinserträge aus dem Geldverkehr.
1630100.675000000 - Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung Ansatz VJ: 100 Ansatz 2025: 300	Der Ansatz wurde aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre geschätzt.
1630100.742000000 - Kapitalertragssteuer Ansatz VJ: 0 Ansatz 2025: 8.000	Kapitalertragssteuer aus Zinserträgen Bankguthaben
1630100.749000100 - Solidaritätszuschlag Ansatz VJ: 0 Ansatz 2025: 1.000	Solidarzuschlag aus Zinserträgen Bankguthaben
1630100.771000000 - Bankzinsen - KVV Ansatz VJ: 268.000 Ansatz 2025: 198.000	Der Ansatz beinhaltet die im Jahr 2025 fällig werdenden Zinsaufwendungen: in Höhe von insgesamt 198.000 Euro.  Der Ansatz beinhaltet die im Planjahr werdenden Zinszahlungen: für bestehende langfristige Kredite: rd. 170.000 Euro in 2025 geplante Kreditaufnahmen: für eine Kreditaufnahme zum 01.07.2025 i.H.v. 1.537.500,00 Euro bei 3,60 % Zinsen 27.675 Euro  Im Planjahr steht kein Darlehen zur Umschuldung an. Der Schuldenstand wird voraussichtlich nicht mehr rückläufig sein.
1630100.771200000 - Bankzinsen - Liquiditätssicherung Ansatz VJ: 4.000 Ansatz 2025: 2.000	Zinsaufwand für Bankzinsen zur Liquiditätssicherung.



Produktkonto mit Ansätzen	Erläuterungen zum Ansatz
1630100.902000000 - Ertrag aus kalkulatorischer Verzinsung Ansatz VJ: 268.000 Ansatz 2025: 198.000	Für die Haushaltsplanung AWV wurden die Werte der zum Stand vom 31.12.2023 gebuchten Beträge des AV aus der KVV herangezogen. Für die Gesamtverzinsung wurde der Wert der aktiven Kredite aus der KVV zum sowie die Verzinsung für die geplante Neuaufnahme aus 2025 herangezogen.

### 6.4.3 Teilfinanzhaushalt Produkt 1630100

Beträge in Euro

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
		3	4	5		6	7
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
4	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.541.250	0	2.512.000	0,00	0,00	0,00
5	<b>Summe</b>	<b>1.541.250</b>	<b>0</b>	<b>2.512.000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
9	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.750	0	0	0,00	0,00	0,00
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.996.000	0	1.898.000	1.504.244,13	0,00	0,00
11	<b>Summe</b>	<b>1.999.750</b>	<b>0</b>	<b>1.898.000</b>	<b>1.504.244,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-458.500</b>	<b>0</b>	<b>614.000</b>	<b>-1.504.244,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabelle 22 - Teilfinanzhaushalt Produkt 1630100

Der Abwasserverband beabsichtigt sich im Jahr 2025 an der KEAM Kommunale Energie aus der Mitte GmbH zu beteiligen. Für den Erwerb von Anteilen an der KEAM werden einmalig 3.750 Euro veranschlagt.

Die weiteren Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind im Vorbericht erläutert.

**7 Investitionsplan 2025**

Beträge in Euro

Investitionsplan	Ansatz	Planwert	Planwert	Planwert	Gesamt VE
	2025	2026	2027	2028	
	1	2	3	4	5
<b>1110100003 Betriebseinrichtung</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	70.000	116.000	16.000	16.000	50.000
<b>1110100004 Beschaffung Hard- und Software</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	7.000	7.000	7.000	7.000	0
<b>1110100005 Technische Ausstattung</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	300.000	1.070.000	370.000	370.000	1.000.000
<b>11101004001 Bauwerkssanierung Kläranlage</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	80.000	2.200.000	1.200.000	1.200.000	2.200.000
<b>11101004002 Blockheizkraftwerk und Versorgungsanlagen</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	50.000	550.000	0	0	550.000
<b>11101004004 Neubau abwassertechnischer Anlagen</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	50.000	800.000	600.000	600.000	150.000
<b>11101004007 Kataster, Dienst-/Betriebsanweisungen u.ä. für Kläranlage</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	0
<b>1120200003 Betriebseinrichtung</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	47.500	47.500	47.500	47.500	0
<b>1120200004 Beschaffung Hard- und Software</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	18.500	18.500	18.500	18.500	0
<b>1120200005 Erneuerung Rührwerke im RÜB Garbenheim</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000	0
<b>1120200006 Optimierung techn. Ausrüstung RÜB Niedergirmes</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	7.000	7.000	7.000	7.000	0
<b>1120200007 Beschaffung/Erneuerung techn. Ausrüstung Sammler</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	73.000	8.000	8.000	8.000	0
<b>11202004000 Restabwicklung Neubau RÜB Blasbach (naturschutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen)</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0	20.000	0
<b>11202004006 EKVO-Maßnahmen; Amt -66-</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	800.000	350.000	1.120.000	1.720.000	600.000
<b>11202004007 Kataster, Kanalinfo-System, Dienst-/Betriebsanw. für Abwassernetz</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	3.500	3.500	3.500	3.500	0
<b>11202004009 Untersuchungen/Gutachten, Inspektionen Sammler</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	0	50.000	50.000	50.000	0
<b>11202004011 Allg. Sanierungen Verbandssammler u. sonst. Anlagen</b>					
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	25.000	575.000	575.000	75.000	0
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>1.537.500</b>	<b>5.808.500</b>	<b>4.028.500</b>	<b>4.148.500</b>	<b>4.550.000</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-1.537.500</b>	<b>-5.808.500</b>	<b>-4.028.500</b>	<b>-4.148.500</b>	<b>-4.550.000</b>

Tabelle 23 - Übersicht Investitionsmaßnahmen

**8 Stand der Verbindlichkeiten**

Übersicht nach Muster 4 zu § 1 Abs. 4 Nr. 5 -1.000 Euro-

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1		2	3	4
<b>1.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten von</b>	<b>26.268</b>	<b>24.726</b>	<b>24.271</b>
2.1	Bund, LAF, ERP- Sondervermögen			
2.2	Land			
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4	Zweckverbänden und dgl.			
2.5	Sonstiger öffentl. Bereich			
2.6	Kreditmarkt	26.268	24.726	24.271
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
	<b>Summe:</b>	<b>26.268</b>	<b>24.726</b>	<b>24.271</b>
<b>3.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</b>			
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1	Leasing			
4.2	Sonstige			
	<b>Summe:</b>	<b>26.268</b>	<b>24.726</b>	<b>24.271</b>
<b>Nachrichtlich</b>				
<b>5.</b>	<b>Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5.1	Aus Krediten			
5.2	Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>6.</b>	<b>Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>			
<b>7.</b>	<b>Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>			
<b>8.</b>	<b>Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>			
<b>9.</b>	<b>Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

**Tabelle 24 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

## 9 Finanz- und Investitionsprogramm 2024-2028

### 9.1 Finanz- und Investitionsprogramm Ergebnishaushalt

Beträge in Euro

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2024	2025	2026	2027	2028
	<b>Erträge</b>					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.000	256.200	256.200	256.200	256.200
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	62.650	62.650	62.650	62.650	62.650
52	Bestandsveränderungen und attraktive Eigenleistungen	0	0	0	0	0
5500	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	0	0	0	0
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
5551	Grundsteuer A	0	0	0	0	0
5552	Grundsteuer B	0	0	0	0	0
5553	Gewerbesteuer	0	0	0	0	0
5554	Grunderwerbsteuer	0	0	0	0	0
5559	Andere Steuern	0	0	0	0	0
558	Erträge aus Umlagen	6.523.040	5.234.890	5.102.890	6.255.190	6.304.790
551-554, 556-557, 559	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige Steuerähnliche Erträge, sonstige Umlagen	0	0	0	0	0
547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	0
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	0	0	0	0	0
546	Erträge aus d. Auflösung v. Sonderpostenaus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	381.600	375.000	356.600	339.000	321.400
53	Sonstige ordentliche Erträge	170.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>7.357.590</b>	<b>5.932.040</b>	<b>5.781.640</b>	<b>6.916.340</b>	<b>6.948.340</b>
	<b>Aufwendungen</b>					
62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	740.880	715.140	729.640	744.240	759.040
644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.248.820	3.262.810	3.095.310	3.005.310	3.010.810
66	Abschreibungen	2.623.900	2.551.500	2.554.100	2.564.200	2.575.900
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	279.190	220.690	220.690	220.690	220.690
73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	192.000	197.000	197.000	197.000	197.000
72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	900	9.900	9.900	9.900	9.900
	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>7.085.690</b>	<b>6.957.040</b>	<b>6.806.640</b>	<b>6.741.340</b>	<b>6.773.340</b>
	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>271.900</b>	<b>-1.025.000</b>	<b>-1.025.000</b>	<b>175.000</b>	<b>175.000</b>
56-57	Finanzerträge	100	25.000	25.000	25.000	25.000
77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	272.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-271.900</b>	<b>-175.000</b>	<b>-175.000</b>	<b>-175.000</b>	<b>-175.000</b>
	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabelle 25 - Finanz- und Investitionsprogramm Ergebnishaushalt

**9.2 Finanz- und Investitionsprogramm Finanzhaushalt***Beträge in Euro*

KVKR	Art der Einzahlung/ Auszahlung	- Planungszeitraum -				
		2024	2025	2026	2027	2028
	<b>Einzahlungen</b>					
826	Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	2.512.000	1.541.250	5.748.700	4.126.400	4.276.000
820	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
822	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
	Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0	0
	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>2.512.000</b>	<b>1.541.250</b>	<b>5.748.700</b>	<b>4.126.400</b>	<b>4.276.000</b>
	<b>Auszahlungen</b>					
846-847	Tilgungen von Krediten	1.898.000	1.996.000	2.140.000	2.244.000	2.351.000
840-844	Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen	2.512.000	1.541.250	5.808.500	4.028.500	4.148.500
	davon:					
840	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
844	Investitionen in Finanzanlagen	0	3.750	0	0	0
	davon:					
	Ausleihen	0	0	0	0	0
	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>4.410.000</b>	<b>3.537.250</b>	<b>7.948.500</b>	<b>6.272.500</b>	<b>6.499.500</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.898.000</b>	<b>-1.996.000</b>	<b>-2.199.800</b>	<b>-2.146.100</b>	<b>-2.223.500</b>

**Tabelle 26 - Finanz- und Investitionsprogramm Finanzhaushalt**