

Abwasserverband Raumschaft Lahr

Jahresrechnung 2019

I

**Vorlage an die Verbandsversammlung
des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr**

Der Verbandsversammlung wird gemäß §§ 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit i.d.F.v. 16.09.1974 (GBl. S. 408), zuletzt geändert durch Gesetz vom 17.06.2020 (GBl. S. 403) i.V.m. § 95 b Abs. 2 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i.d.F.v. 24.07.2000 (GBl. S. 581, ber. S. 698), zuletzt geändert durch Gesetz vom 17.06.2020 (GBl. S. 403) und § 18 Abs. 1 der Verbandssatzung vom 30.12.1982 in der Fassung der Änderungssatzungen vom 13.07.1990, 02.04.2003 und 01.10.2019 folgende Jahresrechnung 2019 des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr zur Kenntnisnahme vorgelegt:

1. Aufgrund der Haushaltsrechnung 2019 betragen

die **Jahresumlage (betriebliche Kosten und Abschreibungen)** € **3.469.848,29;**

davon entfallen auf die

Stadt	Lahr/Schwarzwald	€ 2.814.740,93
Gemeinde	Kippenheim	€ 242.715,89
Verwaltungsgemeinschaft	Seelbach/Schuttertal	€ 412.391,47

die **Jahresumlage (Zinsen)** € **316.381,35;**

davon entfallen auf die

Stadt	Lahr/Schwarzwald	€ 256.648,55
Gemeinde	Kippenheim	€ 22.130,87
Verwaltungsgemeinschaft	Seelbach/Schuttertal	€ 37.601,93

die **Jahresumlage (Anlagenfinanzierung)** € **97.272,33;**

davon entfallen auf die

Stadt	Lahr/Schwarzwald	€ 78.907,32
Gemeinde	Kippenheim	€ 6.804,19
Verwaltungsgemeinschaft	Seelbach/Schuttertal	€ 11.560,82

2. Aufgrund der Haushaltsrechnung zum 31.12.2019 belaufen sich die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes auf € 5.450.377,43. Die Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt beträgt € 1.222.283,70.
3. Die Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes belaufen sich auf € 3.362.283,70. Zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes wird der allgemeinen Rücklage ein Betrag von € 315.610,52 zugeführt.
4. Die Jahresrechnung 2019 ist nach erfolgter örtlicher Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Lahr/Schwarzwald gemäß § 5 Abs. 2 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit i.V.m. § 110 der Gemeindeordnung dem Regierungspräsidium Freiburg als Rechtsaufsichtsbehörde zur überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg als prüfungsbereit zu melden.
5. Die förmliche Feststellung der Jahresrechnung gemäß §§ 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit i.V.m. § 95 b Abs. 2 GemO soll nach Abschluss der örtlichen Prüfung erfolgen.

Die Jahresrechnung 2019 des Abwasserverbandes wurde der
Verbandsversammlung in ihrer Sitzung am xx.xx.2020 vorgelegt.

Vorbericht

1. Gesamthaushalt

Die einzelnen Daten der Haushaltsplanaufstellung für 2019 können wie folgt nachgewiesen werden:

Haushaltsplan:

Beschluss der Versammlungsversammlung	vom	30.11.2018
Haushaltserlass des		
Regierungspräsidiums Freiburg	vom	18.12.2018
Bekanntmachung der Haushaltssatzung	am	09.01.2019
Auslegung des Haushaltsplanes	vom	10.01.2019
	bis	18.01.2019

Das Haushaltsvolumen des Haushaltsplanes wurde mit 5.820.000,- EUR im Verwaltungshaushalt und 1.830.000,- EUR im Vermögenshaushalt beschlossen. Im Vergleich mit den Ansätzen weist das Ergebnis des Verwaltungshaushaltes ein um rd. 370.000,- EUR geringeres und das des Vermögenshaushaltes – aufgrund einer Umschuldung – ein um rd. 1.530.000,- EUR höheres Haushaltsvolumen auf:

	lt. Haushaltsplan - € -	Rechnungs- ergebnis - € -	Mehr - € -	Weniger - € -
Verwaltungshaushalt	5.820.000,00	5.450.377,43	--	369.622,57
Vermögenshaushalt	1.830.000,00	3.362.283,70	1.532.283,70	--
Zusammen:	7.650.000,00	8.812.661,13	1.162.661,13	--
Zuführungsrate des Verwaltungshaushaltes an den Vermögenshaushalt	1.270.000,00	1.222.283,70	--	47.716,30

Das Ergebnis der Jahresrechnung wird durch die Gegenüberstellung der Soll-Einnahmen und der Soll-Ausgaben ermittelt. Im Rechnungsjahr 2019 konnte folgendes Gesamtergebnis erzielt werden:

	Verwaltungs- haushalt - € -	Vermögens- haushalt - € -	Gesamt- haushalt - € -
Soll-Einnahmen	5.450.377,43	3.602.283,70	9.052.661,13
Neue Haushaltseinnahmereste	-	-	-
abzügl. Haushaltsreste aus Vorjahr	-	240.000,00	240.000,00
Bereinigte Soll-Einnahmen	5.450.377,43	3.362.283,70	8.812.661,13
Soll-Ausgaben	5.450.377,43	3.417.283,70	8.867.661,13
Neue Haushaltsausgabereste	-	-	-
abzügl. Haushaltsreste aus Vorjahr	-	55.000,00	55.000,00
Bereinigte Soll-Ausgaben	5.450.377,43	3.362.283,70	8.812.661,13

2. Jahresumlage

Die Verbandsversammlung hat in ihrer öffentlichen Sitzung am 02.04.2003 mit einstimmigem Votum die Satzung zur Änderung der Verbandssatzung vom 30.12.1982 in der Fassung der Änderungssatzung vom 13.07.1990 beschlossen. Kernpunkt der Satzungsänderung, die rückwirkend zum 01.01.2003 in Kraft getreten ist, stellt die Neuregelung der Kostenverteilung auf die Verbandsmitglieder (Jahresumlage) dar.

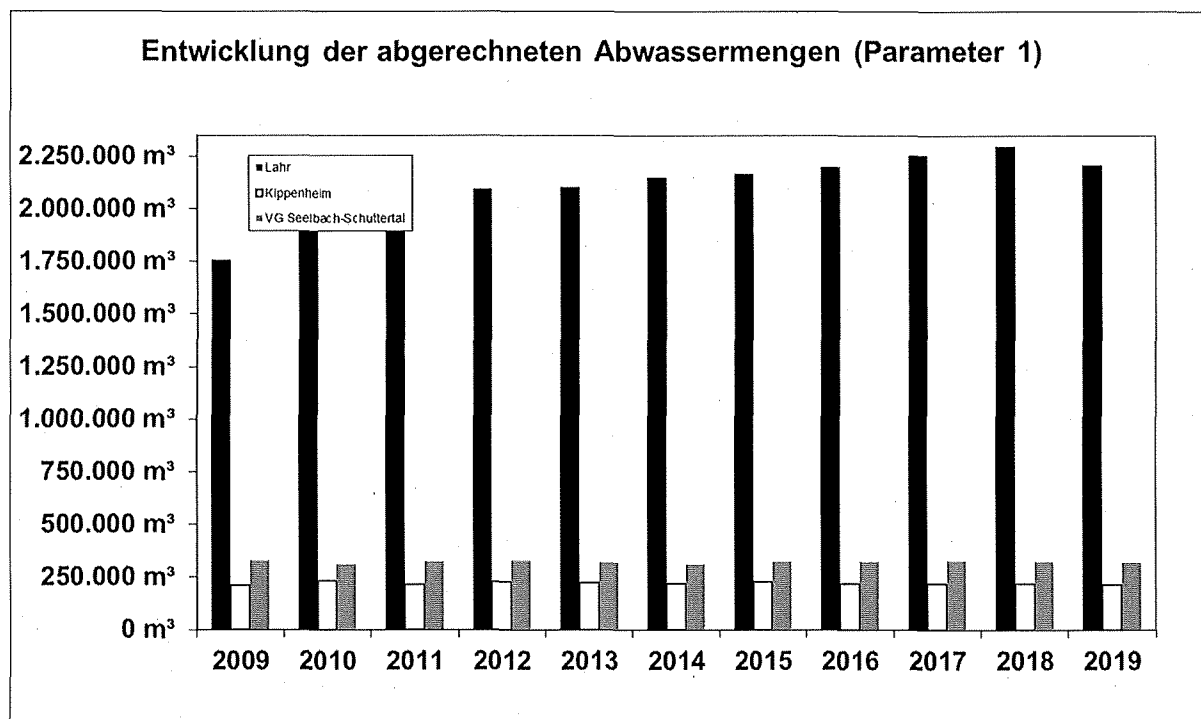
Die für die Jahresumlage maßgeblichen Gesamtkosten setzen sich aus den Kostenpositionen „betriebliche Kosten und Abschreibungen“ (Unterabschnitt 1.7000) und „Zinsaufwendungen“ (Unterabschnitt 1.9100) zusammen.

Seit dem Rechnungsjahr 2006 erfolgt die anteilige Umlegung der anfallenden Kosten zu 50 % nach den von den Verbandsmitgliedern in diesem Jahr abgerechneten Abwassermengen (**Parameter 1**) und zu 50 % nach den Trockenwetterabflussmengen, die in diesem Jahr an den Messanlagen des Verbandes festgestellt wurden (**Parameter 2**).

Parameter 1 (Gewichtung 50 %)

Grundlage für die abgerechneten Abwassermengen der Verbandsmitglieder sind die jeweiligen örtlichen Abwassersatzungen. Von den Verbandsmitgliedern wurden für 2019 unter Beachtung der entsprechenden „Präzisierenden Regelungen“ folgende abgerechneten Abwassermengen gemeldet:

Gemeinde	abgerechnete Abwassermengen in m ³	Prozentualer Anteil
Lahr	2.208.714	80,47%
Kippenheim	216.604	7,89%
VG Seelbach-Schuttertal	319.318	11,64%
gesamt	2.744.636	100,00%

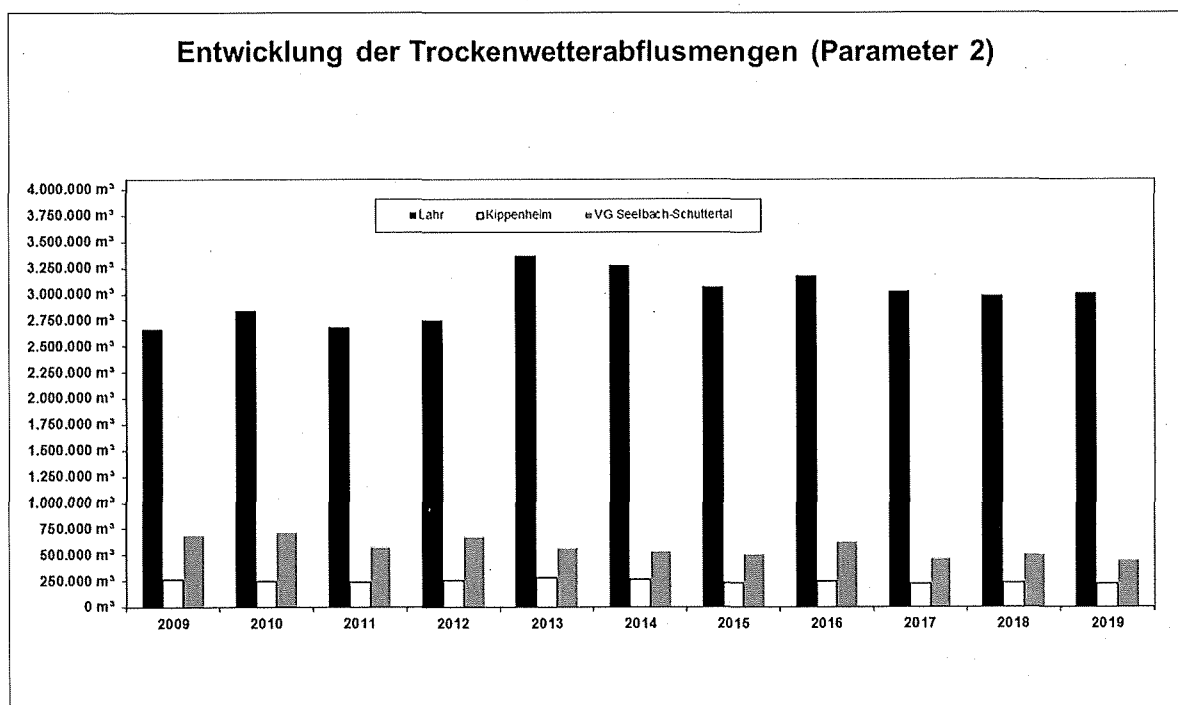


Parameter 2 (Gewichtung 50 %)

Die Ermittlung der Jahresschmutzwassermenge (Trockenwetterabflussmenge) erfolgt seit dem 01.01.2006 nach der Methode des sog. „Gleitenden Minimums“, die das Ministerium für Umwelt und Verkehr des Landes Baden-Württemberg als Grundlage für die Abwasserabgabefestsetzung verbindlich eingeführt hat.

Die Trockenwetterabflussmengen werden an den eingerichteten Messanlagen des Verbandes erfasst. Dazu gehören die Messstelle in Kippenheim, die Messstelle an der Verbandskläranlage in Lahr und die Messstelle Hexenmatt, an der die maßgeblichen Mengen für Seelbach und Schuttertal erfasst werden.

Gemeinde	Trockenwetter- abflussmenge in m ³	Prozentualer Anteil
Lahr	3.005.406	81,77%
Kippenheim	224.088	6,10%
VG Seelbach-Schuttertal	446.024	12,13%
gesamt	3.675.518	100,00%



Umlage betriebliche Kosten und Abschreibungen

Die für die Umlage relevanten betrieblichen Kosten und Abschreibungen ergeben sich aus den saldierten Kosten und Einnahmen der Unterabschnitte 1.7000 und 1.0300 im Verwaltungshaushalt:

UA 0300 und HHStellen 1.7000.400000 bis 1.7000.680000		€
Zahlungsdifferenzen und Rücklastgebühren		0,00
Personalausgaben		607.959,23
Betriebsausgaben einschl. Abwasserabgabe		1.725.077,78
Verwaltungskostenbeitrag		78.400,00
Abschreibungen		1.312.643,37
Summe		3.724.080,38
./ Einnahmen		
UA 1.0300.		4,00
UA 1.7000. (ohne HHStelle 1.7000.172000)		66.596,09
Aufl. v. Zuschüssen HH-Stelle 1.7000.172000		187.632,00
Summe		254.232,09
betriebliche Kosten und Abschreibungen		3.469.848,29

Die betrieblichen Kosten und Abschreibungen werden gemäß dem in der Satzung festgelegten Schlüssel zu jeweils 50% nach der sich aus den Parametern 1 und 2 ergebenden Verteilung auf die Verbandsmitglieder umgelegt:

Verteilung je 50%	Parameter 1		Parameter 2		Umlage betr. Kosten und Abschr. Betrag (€)
	1.734.924,15 €		1.734.924,14 €		
	Anteil	Betrag (€)	Anteil	Betrag (€)	
Lahr	80,47%	1.396.093,46	81,77%	1.418.647,47	2.814.740,93
Kippenheim	7,89%	136.885,52	6,10%	105.830,37	242.715,89
VG Seelb.-Sch.	11,64%	201.945,17	12,13%	210.446,30	412.391,47
Summe	100,00%	1.734.924,15	100,00%	1.734.924,14	3.469.848,29

Zinsumlage

Der maßgebliche Zinsaufwand, der im Zuge der Zinsumlage auf die Verbandsmitglieder verteilt wird, wird durch die Verrechnung der Zinsaufwendungen mit den Zinserträgen ermittelt:

	€
Zinsaufwendungen	316.381,35
<u>./. Zinserträge</u>	<u>0,00</u>
Zinsaufwand	316.381,35

Die Verteilung auf die Verbandsmitglieder erfolgt entsprechend der Umlage für betriebliche Kosten und Aufwendungen zu jeweils 50% nach Parameter 1 und Parameter 2:

Verteilung je 50%	Parameter 1 158.190,68 €		Parameter 2 158.190,67 €		Zinsumlage Betrag (€)
	Anteil	Betrag (€)	Anteil	Betrag (€)	
Lahr	80,47%	127.296,04	81,77%	129.352,51	256.648,55
Kippenheim	7,89%	12.481,24	6,10%	9.649,63	22.130,87
VG Seelb.-Sch.	11,64%	18.413,40	12,13%	19.188,53	37.601,93
Summe	100,00%	158.190,68	100,00%	158.190,67	316.381,35

Umlage zur Anlagenfinanzierung

Die Rückführung der Kapitaleinlagen der Verbandsmitglieder und die Investitionsmaßnahmen der vergangenen Jahre haben zu einem erhöhten Kapitalbedarf geführt. Da die Tilgungsleistungen im Rechnungsjahr 2019 die Abschreibungen nach Abzug der Auflösung von Zuschüssen betragsmäßig übersteigen ist eine Umlage zur Beschaffung eigener Mittel gemäß § 16 der Verbandssatzung festzusetzen.

	€
Kredittilgungen	1.222.283,70
<u>./. Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Zuschüssen</u>	<u>1.125.011,37</u>
Zinsaufwand	97.272,33

Die Verteilung auf die Verbandsmitglieder erfolgt entsprechend der Umlage für betriebliche Kosten und Aufwendungen zu jeweils 50% nach Parameter 1 und Parameter 2:

Verteilung je 50%	Parameter 1 48.636,17 €		Parameter 2 48.636,16 €		Umlage Anlagenfinanz. Betrag (€)
	Anteil	Betrag (€)	Anteil	Betrag (€)	
Lahr	80,47%	39.137,53	81,77%	39.769,79	78.907,32
Kippenheim	7,89%	3.837,39	6,10%	2.966,80	6.804,19
VG Seelb.-Sch.	11,64%	5.661,25	12,13%	5.899,57	11.560,82
Summe	100,00%	48.636,17	100,00%	48.636,16	97.272,33

Gesamtumlage

Aus der Umlage für betriebliche Kosten und Abschreibungen, der Zinsumlage und der Umlage zur Anlagenfinanzierung lässt sich folgende Gesamtumlage ermitteln, die den Verbandsmitgliedern jeweils anteilig zugerechnet wird:

	Jahresumlage betr. Kosten und Abschreibungen	Zinsumlage	Jahresumlage Anlagen- finanzierung	Gesamtumlage	Anteil
Lahr	2.814.740,93	256.648,55	78.907,32	3.150.296,80	81,12%
Kippenheim	242.715,89	22.130,87	6.804,19	271.650,95	6,99%
VG Seelb.-Sch.	412.391,47	37.601,93	11.560,82	461.554,22	11,89%
Summe	3.469.848,29	316.381,35	97.272,33	3.883.501,97	100,00%

Das Ergebnis der Jahresumlage wird mit den geleisteten Abschlagszahlungen verrechnet, die von den Verbandsmitgliedern auf Basis der vorläufigen Jahresumlage geleistet wurden. Im Rechnungsjahr 2019 ergab sich für alle Verbandsmitglieder eine Überzahlung:

	geleistete Abschlagszahlungen	endgültige Umlage (inkl. Korrekturbeträge)	Überzahlung
Lahr	3.358.000,00	3.150.296,80	207.703,20
Kippenheim	288.000,00	271.650,95	16.349,05
VG Seelb.-Sch.	504.000,00	461.554,22	42.445,78
Summe	4.150.000,00	3.883.501,97	266.498,03

Wie in den Vorjahren wurden die Überzahlungen bereits vor der förmlichen Feststellung der Jahresrechnung verbucht. Die Abrechnung erfolgte vorbehaltlich des Ergebnisses der örtlichen Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Lahr/Schwarzwald.

Entwicklung der Verbandsumlagen (2009 – 2019)

Rechnungs- jahr	Lahr	Kippenheim	Seelbach	Schuffertal	Gesamt
1. abgerechnete Abwassermenge (Parameter 1) / m³					
2009	1.757.003 (76,5%)	210.469 (9,2%)	204.795 (8,9%)	123.618 (5,4%)	2.295.885
2010	1.925.482 (78,0%)	231.936 (9,4%)	205.887 (8,3%)	106.472 (4,3%)	2.469.777
2011	1.951.893 (78,3%)	216.472 (8,7%)	212.190 (8,5%)	113.712 (4,6%)	2.494.267
2012	2.096.488 (79,0%)	228.153 (8,6%)	211.771 (8,0%)	116.415 (4,4%)	2.652.827
2013	2.101.966 (79,4%)	225.452 (8,5%)	208.241 (7,9%)	112.707 (4,3%)	2.648.366
2014	2.148.204 (80,1%)	219.432 (8,2%)	201.962 (7,5%)	112.082 (4,2%)	2.681.680
2015	2.166.856 (79,7%)	227.059 (8,3%)	211.866 (7,8%)	114.281 (4,2%)	2.720.062
2016	2.201.923 (80,2%)	220.378 (8,0%)	211.531 (7,7%)	113.300 (4,1%)	2.747.132
2017	2.255.840 (80,3%)	221.099 (7,9%)	217.374 (7,7%)	113.574 (4,0%)	2.807.887
2018	2.299.146 (80,8%)	218.051 (7,7%)	206.353 (7,3%)	120.967 (4,3%)	2.844.517
2019	2.208.714 (80,5%)	216.604 (7,9%)	211.636 (7,7%)	107.682 (3,9%)	2.744.636
Ø	2.101.229 (79,3%)	221.373 (8,4%)	209.419 (7,9%)	114.074 (4,3%)	2.646.094
2. Trockenwetterabflussmenge (Parameter 2) / m³					
2009	2.669.395 (73,7%)	261.797 (7,2%)	688.622 (19,0%)		3.619.814
2010	2.844.824 (74,7%)	251.311 (6,6%)	714.223 (18,7%)		3.810.358
2011	2.683.618 (76,7%)	243.122 (7,0%)	570.119 (16,3%)		3.496.859
2012	2.753.532 (74,7%)	254.461 (6,9%)	678.130 (18,4%)		3.686.123
2013	3.367.605 (80,0%)	280.002 (6,6%)	563.528 (13,4%)		4.211.135
2014	3.280.475 (80,5%)	264.173 (6,5%)	528.676 (13,0%)		4.073.324
2015	3.069.915 (80,5%)	235.238 (6,2%)	507.569 (13,3%)		3.812.722
2016	3.179.373 (78,5%)	244.002 (6,0%)	628.370 (15,5%)		4.051.745
2017	3.026.341 (78,5%)	223.864 (6,0%)	463.378 (12,5%)		3.713.583
2018	2.980.545 (78,5%)	228.887 (6,0%)	506.084 (13,6%)		3.715.516
2019	3.005.406 (78,5%)	224.088 (6,0%)	446.024 (12,1%)		3.675.518
Ø	2.987.366 (77,7%)	246.450 (6,5%)	572.248 (15,1%)		3.806.063
3. Anteil an der Verbandsumlage / €					
2009	2.443.461,51 (75,3%)	263.894,86 (8,1%)	330.552,99 (10,2%)	206.844,17 (6,4%)	3.244.753,53
2010	2.671.913,90 (76,3%)	279.936,46 (8,0%)	347.641,43 (9,9%)	201.902,39 (5,8%)	3.501.394,18
2011	2.771.015,08 (77,5%)	279.425,58 (7,8%)	329.581,83 (9,2%)	195.480,83 (5,5%)	3.575.503,32
2012	2.824.566,43 (76,9%)	284.790,08 (7,7%)	354.081,36 (9,6%)	211.272,88 (5,7%)	3.674.710,75
2013	2.683.071,74 (79,7%)	255.274,06 (7,6%)	269.954,83 (8,0%)	159.430,94 (4,7%)	3.367.731,57
2014	2.631.604,90 (80,3%)	240.145,21 (7,3%)	252.779,04 (7,7%)	151.667,42 (4,6%)	3.276.196,57
2015	2.629.779,76 (80,1%)	238.384,34 (7,3%)	261.369,45 (8,0%)	153.997,19 (4,7%)	3.283.530,74
2016	2.812.981,92 (79,3%)	248.986,67 (7,0%)	306.425,28 (8,6%)	178.424,84 (5,0%)	3.546.818,71
2017	3.000.925,39 (80,9%)	257.757,29 (6,9%)	284.817,53 (7,7%)	165.237,83 (4,5%)	3.708.738,04
2018	2.979.513,18 (80,5%)	255.677,58 (6,9%)	286.761,88 (7,8%)	178.156,86 (4,8%)	3.700.109,50
2019	3.150.296,80 (81,1%)	271.650,95 (7,0%)	293.225,40 (7,6%)	168.328,82 (4,3%)	3.883.501,97
Ø	2.781.739,15 (78,9%)	261.447,55 (7,4%)	301.562,82 (8,6%)	179.158,56 (5,1%)	3.523.908,08

3. Verwaltungshaushalt

Im Verwaltungshaushalt waren einige wesentliche Abweichungen zwischen den Haushaltsansätzen und dem Rechnungsergebnis festzustellen:

Bezeichnung d. Finanzpos.	Ansatz €	Ergebnis €		mehr + weniger ./. €
Einnahmen				
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.000,00	14.435,40	+	5.435,40
Erstattungen f. Ausg. VwH v. Gden u. Gde.verb.	20.000,00	32.453,08	+	12.453,08
Ausgaben				
Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	115.000,00	89.003,44	./.	25.996,56
Maschineninstandhaltung	135.000,00	156.437,65	+	21.437,65
Aufwand thermische Klärschlammverwertung	390.000,00	422.416,88	+	32.416,88
Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	65.000,00	52.759,46	./.	12.240,54
Abwasserabgabe	115.000,00	0,00	./.	115.000,00
Abschreibungen	1.450.000,00	1.312.643,37	./.	137.356,63
Zinsausgaben	360.000,00	316.067,35	./.	43.932,65

Im Unterabschnitt 7000 wurde im Haushaltsplan ein Betrag von 40.000,- EUR für die sonstigen Einnahmen (exklusive der Verbandsumlage, der Zuweisungen und der Auflösung von Zuschüssen) veranschlagt. Im Ergebnis konnten die Ansätze bei allen Positionen überschritten werden. Die Mehreinnahmen beliefen sich bei den Benutzungsgebühren auf 5.435,40 EUR, bei den Mieten und Pachten auf 1.103,37 EUR und bei den vermischten Einnahmen (Lieferung von Fernwärme/Grundstücksmiete Funkmast) auf 7.604,24 EUR. Außerdem konnten bei den Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von Gemeinden und Gemeindeverbänden, die sich in erster Linie auf diverse Pumpwerkswartungen beziehen, im Vergleich zu den Planzahlen um 12.453,08 EUR höhere Einnahmen verzeichnet werden.

Auf der Ausgabenseite weist das Rechnungsergebnis 2019 im Vergleich zum Planwerk weitestgehend Einsparungen auf. Minderausgaben entstanden unter anderem bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen i.H.v. 25.996,66 EUR (Ansatz: 115.000,- EUR), bei der Unterhaltung der sonstigen Anlagen i.H.v. 9.988,53 EUR (Ansatz: 20.000,- EUR) und den Kosten für Sachverständige etc. i.H.v. 12.240,54 EUR (Ansatz: 65.000,- EUR).

Demgegenüber betragen die Mehrausgaben bei der Maschineninstandhaltung 21.437,65 EUR (Ansatz: 135.000,- EUR) und beim Aufwand für thermische Klärschlammverwertung 32.416,88 EUR (Ansatz: 390.000,- EUR). Der Auftrag für die Abfuhr und thermische Verwertung des Klärschlammes nach der Entwässerung in den Zentrifugen wurde zum 01.09.2018 neu ausgeschrieben. Aufgrund gesetzlicher Änderungen an der Klärschlamm- und der Düngeverordnung hat sich das Preisniveau am Klärschlammmarkt maßgeblich erhöht.

Im Unterabschnitt 9100 konnten im Rechnungsjahr 2019 keine Einnahmen aus der Verzinsung der positiven Kassenbestände verbucht werden. Aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase am Kapitalmarkt und insbesondere dem Umstand, dass Kommunen gegebenenfalls sogar Negativzinsen für Bankguthaben bezahlen müssen, wurde von einer Verzinsung der Guthaben im Rahmen der Einheitskasse abgesehen. Die Zinsausgaben liegen um 43.932,65 EUR unter dem im Haushaltsplan veranschlagten Betrag (Ansatz: 360.000,- EUR), da die Kreditermächtigung nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen werden musste und der zusätzliche Finanzierungsaufwand somit geringer war.

Die Abschreibungen i.H.v. 1.312.643,37 EUR fielen geringer aus als im Haushaltsplan veranschlagt (1.450.000,- EUR). Abschreibungen sind im Zuge der Haushaltsplanaufstellung i.d.R. schwer einzuschätzen, da viele ungewisse Faktoren (z. B. über den Zeitpunkt der technischen Fertigstellung der Investitionsmaßnahme) in die Schätzung mit einfließen.

Für die Abwasserabgabe wurden im Rechnungsjahr 2019 erfreulicherweise keine Mittel benötigt. Maßnahmen, die zur Verminderung der Schädlichkeit des Abwassers oder des Verdünnungsanteils im Abwasser führen, können gegen die Abwasserabgabe aufgerechnet werden. In den vergangenen Jahren konnte die Verpflichtung zur Zahlung einer Abwasserabgabe aufgrund der Aufrechenbarkeit der Maßnahmen an den Kanalnetzen der Verbandsmitglieder vermieden werden.

Die Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt entspricht, da die Festsetzung einer Umlage zur Anlagenfinanzierung erforderlich war, der Höhe der Tilgungsleistungen (1.222.283,70 EUR).

4. Vermögenshaushalt

Die wesentlichen Positionen im Vermögenshaushalt sind nachstehend dargestellt:

Bezeichnung d. Finanzpos.	Ansatz €	Ergebnis €		mehr + weniger ./. €
<u>Einnahmen</u>				
Zuführung v. Verw.HH	1.270.000,00	1.222.283,70	./.	47.716,30
Kredite (ohne Umschuldung)	560.000,00	700.000,00		
	HER Vorjahr	240.000,00		
	HER 2019	-	./.	100.000,00
<u>Ausgaben</u>				
Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.	10.000,00	11.524,61	+	1.524,61
Bauaufwand Kläranlage*	550.000,00	169.762,07		
	HAR Vorjahr	55.000,00		
	HAR 2018	-	./.	435.237,93
Tilgung (ohne Umschuldung, inkl. Sondertlg.)	1.270.000,00	1.222.283,70	./.	47.716,30

*Deckungskreis

HER: Haushaltseinnahmerest

HAR: Haushaltsausgabereist

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen waren im Haushaltsplan 2019 Mittel i.H.v. 10.000,- EUR veranschlagt. Der Ansatz beinhaltete im Wesentlichen die erforderliche Beschaffung eines Dampfstrahlers, eines Probenschanks und sonstiger beweglicher Vermögensgegenstände. Im Ergebnis wurden für die Anschaffungen 11.524,61 EUR benötigt.

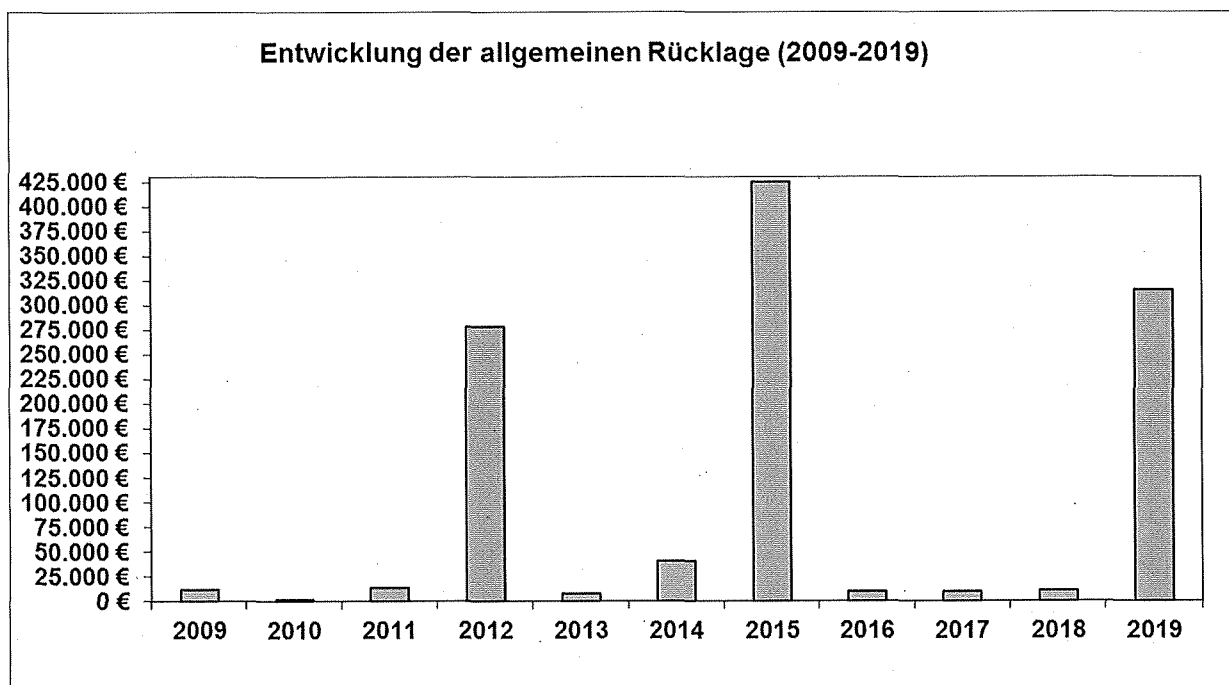
Der Mittelansatz der Finanzposition „Bauaufwand Kläranlage“ belief sich auf insgesamt 550.000,- EUR und war für die für die Betonsanierung (220.000,- EUR), die Erneuerung der vorhandenen Zentrifugen der Schlammwässerung (180.000,- EUR) und die Sanierung des Rücklaufschlammumpwerks und des Restentleerungspumpwerks (150.000,- EUR) vorgesehen. Im bestehenden Deckungskreis „Bauaufwand Kläranlage“, „Errichtung einer Adsorptionsstufe zur Spuren- und Reststoffelimination“ und „Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -BA 4-“ wurde aus dem Vorjahr außerdem ein Haushaltsrest i.H.v. 55.000,- EUR ins Haushaltsjahr 2019 übertragen, der im Wesentlichen für die Schlussarbeiten im

Rahmen der Betonsanierung am Sandfang benötigt wurde. Der Mittelabfluss für die Betonsanierungsmaßnahmen am Sandfang und den Belebungs- und Zwischenklärbecken, der Maßnahme am Faulturm bzw. der Schlammbehandlung sowie kleinerer Restarbeiten an der Lager- und Werkstatthalle und der Aktivkohle-Adsorptionsstufe beläuft sich im Rechnungsjahr 2019 (IST-Buchungen) auf 187.814,87 EUR. Im Rahmen der Betonsanierung sollen auch in den kommenden Jahren Bauabschnitte vergleichbaren Umfangs gebildet werden, um einerseits eine Verteilung der Haushaltsbelastung zu gewährleisten und andererseits die durch die Sanierungsarbeiten entstehenden Beeinträchtigungen des Anlagenbetriebs zu reduzieren.

Die Übertragung von Haushaltsresten 2019 in das Folgejahr 2020 war aufgrund der Umstellung des Rechnungswesens des Abwasserverbands von der Kameralistik auf die kommunale Doppik zum 01.01.2020 systembedingt nicht möglich. Daher wurden die erforderlichen Mittel für die Fortführung der Maßnahmen im Haushaltsplan 2020 neu veranschlagt.

Die Kreditaufnahmen des Abwasserverbandes (ohne Umschuldung) betragen im Rechnungsjahr 2019 700.000,- EUR. Die Kreditermächtigung belief sich unter Berücksichtigung des Haushaltsansatzes 2019 i.H.v. 560.000,- EUR und des Haushaltseinnahmerests aus dem Vorjahr i.H.v. 240.000,- EUR auf insgesamt 800.000,- EUR. Im Rechnungsjahr 2019 wurde außerdem die Umschuldung von Krediten i.H.v. 1.680.000,- EUR abgewickelt.

Zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes ist der Rücklage im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 ein Betrag von 315.610,52 EUR zugeführt worden, sodass sich der Rücklagenbestand zum 31.12.2019 auf 326.052,31 EUR beläuft. Nach Auffassung der Gemeindeprüfungsanstalt B-W (GPA) sollen bei Zweckverbänden grundsätzlich keine größeren Rücklagenbestände angehäuft werden, wobei aber die Ansammlung von Rücklagen in begrenzter Höhe zur Sicherung der Kassenliquidität nicht zu beanstanden ist. Auch aufgrund einer ständigen Überprüfung der Kassenbestände und einer Kassenkreditermächtigung i.H.v. 750.000,- EUR ist eine größerer Rücklagenbestand beim Abwasserverband nicht notwendig.



5. Abschluss des Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge

Diesem Rechenschaftsbericht ist ein Abschluss des Sachbuchs für haushaltsfremde Vorgänge beigefügt. Da hier im Wesentlichen durchlaufende Gelder, die Umlagenüber-/nachzahlungen und der Kassenbestand zum Jahresende abgewickelt werden, ist dieses Sachbuch in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen. Der Rücklagenbestand ist mit 326.052,31 EUR ausgewiesen.

6. Vermögen und Schulden

Nach der Vermögensrechnung beläuft sich das Anlagevermögen zum 31.12.2019 auf 17.492.389,82 EUR. Der Schuldenstand beträgt zum Abschlussstichtag 14.315.038,72 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Schuldenstand um rund 520.000,- EUR verringert. Die Kapitaleinlagen der Verbandsmitglieder haben sich nach der vollständigen Rückführung im Rechnungsjahr 2016 auf Null reduziert. Im Übrigen wird auf die als Anlage beigefügte Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2019 verwiesen.

7. Beteiligungsverhältnis

Mit der Beschlussfassung der Satzung zur Änderung der Verbandssatzung vom 30.12.1982 in der Fassung der Änderungssatzung vom 13.07.1990 am 02.04.2003 ist rückwirkend zum 01.01.2003 eine Regelung zum Beteiligungsverhältnis (frühere Satzungsregelung in § 15) ersatzlos entfallen. Mit einstimmigem Votum vom 09.12.2003 hat die Verbandsversammlung zur Regelung des Beteiligungsverhältnisses mit rückwirkendem Inkrafttreten zum 01.01.2003 beschlossen, die im Rahmen von Förderanträgen zu ermittelnde Investitionsumlage der Verbandsmitglieder i.S. der Förderrichtlinien der Wasserwirtschaft nach dem Durchschnitt der von den Verbandsmitgliedern erbrachten Jahresumlagen der drei vorangegangenen Jahre zu bestimmen. Auf die als Anlage angeschlossene Übersicht zum Beteiligungsverhältnis der Verbandsmitglieder wird verwiesen.

8. Kassenbestand

Die Kassengeschäfte des Abwasserverbandes werden zusammen mit der Stadtkasse der Stadt Lahr/Schwarzwald in einer Einheitskasse abgewickelt. Im Rechnungsjahr 2019 konnte aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase am Kapitalmarkt keine Verzinsung der Kassenguthaben vorgenommen werden.

Ergänzend kann auf die als Anlage beigefügte Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge verwiesen werden.

Lahr/Schwarzwald, im August 2020



Markus Ibert
Verbandsvorsitzender



Jürgen Trampert
Stadtkämmerer

Abwasserverband Raumschaft Lahr

Jahresrechnung 2019
Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
1.0300	Finanzverwaltung								
261000	Nebenforderungen			4,00	4,00		0	4 +	
1.0300	Unterabschnitt 1.0300 - Einnahmen			4,00	4,00		0	4 +	
1.0300	Unterabschnitt 1.0300 - Ausgaben			0,00	0,00		0		
	Unterabschnitt 1.0300 - Ergebnis			4,00	4,00		0		
	Abschnitt 1.03 - Einnahmen			4,00	4,00		0	4 +	
	Abschnitt 1.03 - Ausgaben			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 1.03 - Ergebnis			4,00	4,00		0		
	Einzelplan 1.0 - Einnahmen			4,00	4,00		0	4 +	
	Einzelplan 1.0 - Ausgaben			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 1.0 - Ergebnis			4,00	4,00		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
1.7000	Abwasserbeseitigung Abwasserverb. Raumschaft Lahr								
110000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		K 330,75	14.435,40	14.137,05	K 629,10	9.000	5.435 +	
140000	Mieten und Pachten			7.103,37	7.103,37		6.000	1.103 +	
159000	Vermischte Einnahmen			12.604,24	12.604,24		5.000	7.604 +	
162000	Erstatt.f.Ausg.d. VwH v.Gden.u.Gde.verb.			32.453,08	28.591,38	K	20.000	12.453 +	
172000	Jahresumlage (betriebl. Kosten / Abschr.)			3.469.848,29	3.469.848,29		3.790.000	320.152 -	
277000	Auflösung v. Zuweisungen u. Zuschüssen	UD		187.632,00	187.632,00		180.000	7.632 +	7.632-
400000	Personalausgaben	SN		607.959,23	607.959,23		610.000	2.041 -	
400100	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit			800,00	800,00		2.000	1.200 -	
500000	Unterh.d.Grundst. u. baul. Anlagen			89.003,44	77.854,93	K	11.148,51	25.997 -	25.000-
510000	Unterhaltung der Anlagen			10.011,47	10.011,47		20.000	9.989 -	
520000	Inventarunterhaltung			3.018,32	3.018,32		6.000	2.982 -	
525000	Maschineninstandhaltung			156.437,65	155.049,84	K	1.387,81	21.438 +	25.000
540000	Bewirtschaftungskosten	GD		37.792,01	36.358,77	K	1.433,24	3.792 +	3.400
541000	Heizungsaufwand	GD		5.559,45	5.559,45		6.000	441 -	
550000	Haltung von Fahrzeugen			6.156,90	5.967,77	K	189,13	157 +	
560000	Schutzkleidung			1.904,16	1.904,16		3.000	1.096 -	
562000	Aus- und Fortbildung, Umschulung			275,00	275,00		3.000	2.725 -	
570000	Arbeitssicherheit			3.550,42	2.568,91	K	981,51	10.000	6.450 -
575000	Betriebsaufwand	GD		910.754,79	907.469,97	K	3.284,82	9.245 -	23.200
575300	Aufwand thermische Klärschlammverwertung	GD		422.416,88	392.684,90	K	29.731,98	390.000	32.417 +
575600	Öffentlichkeitsarbeit			0,00	0,00		5.000	5.000 -	
640000	Abwasserabgabe			0,00	0,00		115.000	115.000 -	26.600-
642000	Versicherungen			12.966,10	12.966,10		15.000	2.034 -	
650000	Büro-und Geschäftsbedarf			9.338,44	7.835,09	K	1.503,35	15.000	5.662 -
654000	Dienstreisen			242,00	242,00		2.000	1.758 -	
655000	Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten			52.759,46	20.391,46	K	32.368,00	65.000	12.241 -
661000	Mitgliedsbeiträge			915,50	915,50		2.000	1.085 -	
668000	Vermischte Ausgaben			1.175,79	1.175,79		2.000	824 -	
672000	Erstatt.v.Verw.-u.Betriebsaufw.Gden./Gv.			78.400,00	78.400,00		79.000	600 -	
680000	Abschreibungen	UD		1.312.643,37	1.312.643,37		1.450.000	137.357 -	
1.7000	Unterabschnitt 1.7000 - Einnahmen		K 330,75	3.724.076,38	3.719.916,33	K	4.490,80	34.228 +	7.632-
1.7000	Unterabschnitt 1.7000 - Ausgaben			3.724.080,38	3.642.052,03	K	82.028,35	320.152 -	51.600
	Unterabschnitt 1.7000 - Ergebnis			4,00-	77.864,30		0	64.016 +	51.600-
								349.936 -	
	Abschnitt 1.70 - Einnahmen		K 330,75	3.724.076,38	3.719.916,33	K	4.490,80	34.228 +	7.632-
	Abschnitt 1.70 - Ausgaben			3.724.080,38	3.642.052,03	K	82.028,35	320.152 -	51.600
	Abschnitt 1.70 - Ergebnis			4,00-	77.864,30		0	64.016 +	51.600-
								349.936 -	

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
1.9100	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft								
072000	Jahresumlage (Zinsen)			316.381,35	316.381,35		360.000	43.619 -	
172000	Jahresumlage (Anlagefinanzierung)			97.272,33	97.272,33		0	97.272 +	
270000	Abschreibungen	UD		1.312.643,37	1.312.643,37		1.450.000	137.357 -	
687000	Auflösung v. Zuweisungen u. Zuschüssen	UD		187.632,00	187.632,00		180.000	7.632 +	7.632
805000	Zinsen für Kassenkredite	GD		314,00	0,00	K 314,00	0	314 +	
808000	Zinsen f. Kredite b. Kreditinstituten	GD	K 15.237,28	316.067,35	331.304,63		360.000	43.933 -	
860000	Zuführung zum Vermögenshaushalt			1.222.283,70	1.222.283,70		1.270.000	47.716 -	
1.9100	Unterabschnitt 1.9100 - Einnahmen			1.726.297,05	1.726.297,05		1.810.000	97.272 +	
1.9100	Unterabschnitt 1.9100 - Ausgaben		K 15.237,28	1.726.297,05	1.741.220,33	K 314,00	1.810.000	180.975 -	7.632
	Unterabschnitt 1.9100 - Ergebnis			0,00	14.923,28-		0	7.946 +	91.649 -
	Abschnitt 1.91 - Einnahmen			1.726.297,05	1.726.297,05		1.810.000	97.272 +	
	Abschnitt 1.91 - Ausgaben		K 15.237,28	1.726.297,05	1.741.220,33	K 314,00	1.810.000	180.975 -	7.632
	Abschnitt 1.91 - Ergebnis			0,00	14.923,28-		0	7.946 +	91.649 -
	Einzelplan 1.9 - Einnahmen			1.726.297,05	1.726.297,05		1.810.000	97.272 +	
	Einzelplan 1.9 - Ausgaben		K 15.237,28	1.726.297,05	1.741.220,33	K 314,00	1.810.000	180.975 -	7.632
	Einzelplan 1.9 - Ergebnis			0,00	14.923,28-		0	7.946 +	91.649 -
	Sachbuchteil 1 - Einnahmen		K 330,75	5.450.377,43	5.446.217,38	K 4.490,80	5.820.000	131.504 +	7.632-
	Sachbuchteil 1 - Ausgaben		K 15.237,28	5.450.377,43	5.383.272,36	K 82.342,35	5.820.000	501.127 -	59.232
	Sachbuchteil 1 - Ergebnis			0,00	62.945,02		0	71.962 +	51.600-
								441.585 -	

Abwasserverband Raumschaft Lahr

Jahresrechnung 2019

Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
2.7000	Abwasserbeseitigung Abwasserverb. Raumschaft Lahr								
2.7000	002 Vorhandene Verbandsanlagen des Abwasserverbandes								
930000	Beteiligungen, Kapitaleinlagen			50,00	50,00		0	50 +	
935000	Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.			11.524,61	11.524,61		10.000	1.525 +	
956000	Bauaufwand Kläranlage	GD	H	55.000,00	114.762,07		550.000	435.238 -	
956300	Errichtung Adsorptionsstufe z. Spuren- und Reststoffelimination	GD		16.672,40	16.672,40		0	16.672 +	
956600	Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -BA 4-	GD	K	3.061,70	1.380,40	K	3.061,70	1.380 +	
	Vorhaben 2.7000-002 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Vorhaben 2.7000-002 - Ausgaben		H	55.000,00	144.389,48	K	560.000	19.627 +	
			K	3.061,70				435.238 -	
	Vorhaben 2.7000-002 - Ergebnis				144.389,48-		560.000-		
2.7000	Unterabschnitt 2.7000 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
2.7000	Unterabschnitt 2.7000 - Ausgaben		H	55.000,00	144.389,48	K	560.000	19.627 +	
			K	3.061,70				435.238 -	
	Unterabschnitt 2.7000 - Ergebnis				144.389,48-		560.000-		
	Abschnitt 2.70 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 2.70 - Ausgaben		H	55.000,00	144.389,48	K	560.000	19.627 +	
			K	3.061,70				435.238 -	
	Abschnitt 2.70 - Ergebnis				144.389,48-		560.000-		
	Einzelplan 2.7 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Einzelplan 2.7 - Ausgaben		H	55.000,00	144.389,48	K	560.000	19.627 +	
			K	3.061,70				435.238 -	
	Einzelplan 2.7 - Ergebnis				144.389,48-		560.000-		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig,-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
2.9100	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft								
2.9100	001 Einnahmen für den Unterabschnitt								
300000	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt			1.222.283,70	1.222.283,70		1.270.000	47.716 -	
377100	Kredite v. Kreditinstituten (ohne Umsch.)			460.000,00	700.000,00		560.000	100.000 -	
377200	Kredite v. Kreditinstituten (für Umsch.)	UD	H 240.000,00	1.680.000,00	1.680.000,00		0	1.680.000 +	1.680.000-
	Vorhaben 2.9100-001 - Einnahmen		H 240.000,00	3.362.283,70	3.602.283,70		1.830.000	1.680.000 +	1.680.000-
	Vorhaben 2.9100-001 - Ausgaben			0,00	0,00		0	147.716 -	
	Vorhaben 2.9100-001 - Ergebnis			3.362.283,70	3.602.283,70		1.830.000		
2.9100	999 Finanzmittel des Vermögenshaushaltes								
910000	Zuführung an allg. Rücklage			315.610,52	315.610,52		0	315.611 +	
977100	Tilgung v. Kred. bei Kreditinstituten	GD	K 11.107,03	1.222.283,70	1.233.390,73		1.270.000	47.716 -	
977200	Tilgung v. Kred. b. Kreditinst. f. Umsch.	UD		1.680.000,00	1.680.000,00		0	1.680.000 +	1.680.000
	Vorhaben 2.9100-999 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Vorhaben 2.9100-999 - Ausgaben		K 11.107,03	3.217.894,22	3.229.001,25		1.270.000	1.995.611 +	1.680.000
	Vorhaben 2.9100-999 - Ergebnis			3.217.894,22-	3.229.001,25-		1.270.000-	47.716 -	
2.9100	Unterabschnitt 2.9100 - Einnahmen		H 240.000,00	3.362.283,70	3.602.283,70		1.830.000	1.680.000 +	1.680.000-
2.9100	Unterabschnitt 2.9100 - Ausgaben		K 11.107,03	3.217.894,22	3.229.001,25		1.270.000	1.995.611 +	1.680.000
	Unterabschnitt 2.9100 - Ergebnis			144.389,48	373.282,45		560.000	47.716 -	
	Abschnitt 2.91 - Einnahmen		H 240.000,00	3.362.283,70	3.602.283,70		1.830.000	1.680.000 +	1.680.000-
	Abschnitt 2.91 - Ausgaben		K 11.107,03	3.217.894,22	3.229.001,25		1.270.000	1.995.611 +	1.680.000
	Abschnitt 2.91 - Ergebnis			144.389,48	373.282,45		560.000	47.716 -	
	Einzelplan 2.9 - Einnahmen		H 240.000,00	3.362.283,70	3.602.283,70		1.830.000	1.680.000 +	1.680.000-
	Einzelplan 2.9 - Ausgaben		K 11.107,03	3.217.894,22	3.229.001,25		1.270.000	1.995.611 +	1.680.000
	Einzelplan 2.9 - Ergebnis			144.389,48	373.282,45		560.000	47.716 -	
	Sachbuchteil 2 - Einnahmen		H 240.000,00	3.362.283,70	3.602.283,70		1.830.000	1.680.000 +	1.680.000-
	Sachbuchteil 2 - Ausgaben		H 55.000,00 K 14.168,73	3.362.283,70	3.428.390,73	K 3.061,70	1.830.000	2.015.238 + 482.954 -	1.680.000
	Sachbuchteil 2 - Ergebnis			0,00	173.892,97		0		

**Abschluss
des
Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge
zum 31.12.2019**

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/-wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
4.0220	Personalamt								
100200	Steuern (einschl.) Sparzulage			99.741,43	99.741,43		0		
100300	Sozialversicherung			183.776,22	183.776,22		0		
100400	Zusatzversorgung			44.308,15	44.308,15		0		
500200	Steuern (einschl.) Sparzulage	K	7.345,29	99.741,43	99.128,27	K 7.958,45	0		
500300	Sozialversicherung			183.776,22	183.776,22		0		
500400	Zusatzversorgung			44.308,15	44.308,15		0		
4.0220	Unterabschnitt 4.0220 - Einnahmen			327.825,80	327.825,80		0		
4.0220	Unterabschnitt 4.0220 - Ausgaben	K	7.345,29	327.825,80	327.212,64	K 7.958,45	0		
	Unterabschnitt 4.0220 - Ergebnis			0,00	613,16		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
4.0221									
100300	Sonstige Vorschüsse Personalamt			80,00	80,00		0		
500300	Sonstige Vorschüsse Personalamt			80,00	80,00		0		
4.0221	Unterabschnitt 4.0221 - Einnahmen			80,00	80,00		0		
4.0221	Unterabschnitt 4.0221 - Ausgaben			80,00	80,00		0		
	Unterabschnitt 4.0221 - Ergebnis			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 4.02 - Einnahmen			327.905,80	327.905,80		0		
	Abschnitt 4.02 - Ausgaben	K	7.345,29	327.905,80	327.292,64	K	7.958,45		
	Abschnitt 4.02 - Ergebnis			0,00	613,16		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
4.0300	Finanzverwaltung								
100100	Vorschüsse Finanzverwaltung (AWV)			266.498,03	266.498,03		0		
500100	Vorschüsse Finanzverwaltung (AWV)	K	374.890,50	266.498,03	374.890,50	K 266.498,03	0		
4.0300	Unterabschnitt 4.0300 - Einnahmen			266.498,03	266.498,03		0		
4.0300	Unterabschnitt 4.0300 - Ausgaben	K	374.890,50	266.498,03	374.890,50	K 266.498,03	0		
	Unterabschnitt 4.0300 - Ergebnis			0,00	108.392,47-		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
4.0310									
100100	Vorschüsse an Handk-Asse	UE	K 75,00	0,00	0,00	K 75,00	0		
4.0310	Unterabschnitt 4.0310 - Einnahmen		K 75,00	0,00	0,00	K 75,00	0		
4.0310	Unterabschnitt 4.0310 - Ausgaben			0,00	0,00		0		
	Unterabschnitt 4.0310 - Ergebnis			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 4.03 - Einnahmen		K 75,00	266.498,03	266.498,03	K 75,00	0		
	Abschnitt 4.03 - Ausgaben		K 374.890,50	266.498,03	374.890,50	K 266.498,03	0		
	Abschnitt 4.03 - Ergebnis			0,00	108.392,47-		0		
	Einzelplan 4.0 - Einnahmen		K 75,00	594.403,83	594.403,83	K 75,00	0		
	Einzelplan 4.0 - Ausgaben		K 382.235,79	594.403,83	702.183,14	K 274.456,48	0		
	Einzelplan 4.0 - Ergebnis			0,00	107.779,31-		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
4.9510	Rücklage								
100100	Zuführung zur allg. Rücklage			315.610,52	315.610,52		0		
500100	Entnahme aus der allg. Rücklage	K	10.441,79	315.610,52	0,00	K 326.052,31	0		
4.9510	Unterabschnitt 4.9510 - Einnahmen			315.610,52	315.610,52		0		
4.9510	Unterabschnitt 4.9510 - Ausgaben	K	10.441,79	315.610,52	0,00	K 326.052,31	0		
	Unterabschnitt 4.9510 - Ergebnis			0,00	315.610,52		0		
	Abschnitt 4.95 - Einnahmen			315.610,52	315.610,52		0		
	Abschnitt 4.95 - Ausgaben	K	10.441,79	315.610,52	0,00	K 326.052,31	0		
	Abschnitt 4.95 - Ergebnis			0,00	315.610,52		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
4.9910	Buchmäßiger Kassenbestand								
100100	Kassenbestand / Kassenvorgriff	K	236.677,84	681.347,04	236.677,84	K 681.347,04	0		
500100	Kassenbestand / Kassenvorgriff			681.347,04	681.347,04		0		
4.9910	Unterabschnitt 4.9910 - Einnahmen	K	236.677,84	681.347,04	236.677,84	K 681.347,04	0		
4.9910	Unterabschnitt 4.9910 - Ausgaben			681.347,04	681.347,04		0		
	Unterabschnitt 4.9910 - Ergebnis			0,00	444.669,20-		0		
	Abschnitt 4.99 - Einnahmen	K	236.677,84	681.347,04	236.677,84	K 681.347,04	0		
	Abschnitt 4.99 - Ausgaben			681.347,04	681.347,04		0		
	Abschnitt 4.99 - Ergebnis			0,00	444.669,20-		0		
	Einzelplan 4.9 - Einnahmen	K	236.677,84	996.957,56	552.288,36	K 681.347,04	0		
	Einzelplan 4.9 - Ausgaben	K	10.441,79	996.957,56	681.347,04	K 326.052,31	0		
	Einzelplan 4.9 - Ergebnis			0,00	129.058,68-		0		
	Sachbuchteil 4 - Einnahmen	K	236.752,84	1.591.361,39	1.146.692,19	K 681.422,04	0		
	Sachbuchteil 4 - Ausgaben	K	392.677,58	1.591.361,39	1.383.530,18	K 600.508,79	0		
	Sachbuchteil 4 - Ergebnis			0,00	236.837,99-		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)								
	Gesamteinnahmen		H 240.000,00 K 237.083,59 477.083,59	10.404.022,52	10.195.193,27	K 685.912,84	7.650.000	1.811.504 + 648.843 -	1.687.632-
	Gesamtausgaben		H 55.000,00 K 422.083,59 477.083,59	10.404.022,52	10.195.193,27	K 685.912,84 685.912,84	7.650.000	2.087.200 + 924.539 -	1.739.232 51.600-
	Ergebnis Mandant			0,00	0,00		0		
	Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019								
			Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2	ShV SBT.4			
1.	Soll-Einnahmen		5.450.377,43	3.602.283,70	9.052.661,13	1.591.361,39			
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste								
3.	Zwischensumme		5.450.377,43	3.602.283,70	9.052.661,13	1.591.361,39			
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr			240.000,00	240.000,00				
5.	bereinigte Soll-Einnahmen		5.450.377,43	3.362.283,70	8.812.661,13	1.591.361,39			
6.	Soll-Ausgaben		5.450.377,43	3.417.283,70	8.867.661,13	1.591.361,39			
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste								
8.	Zwischensumme		5.450.377,43	3.417.283,70	8.867.661,13	1.591.361,39			
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr			55.000,00	55.000,00				
10.	bereinigte Soll-Ausgaben		5.450.377,43	3.362.283,70	8.812.661,13	1.591.361,39			
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
0 07 072	Steuern, allgemeine Zuweisungen Allgemeine Umlagen Jahresumlage (Zinsen)	316.381,35	0,00	5,80	360.000	43.618,65-
	Summe Hauptgruppe 0	316.381,35	0,00	5,80	360.000	43.618,65-
1 10-12 13-15 16 162	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren und ähnliche Entgelte Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten Erstattungen f. Ausgaben des VwH Erstattungen f. Ausgaben des VwH von Gden. u. Gde.V.	14.435,40 19.707,61 32.453,08	0,00 0,00 0,00	0,26 0,36 0,60	9.000 11.000 20.000	5.435,40 8.707,61 12.453,08
17 172	Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zuweisungen von Gemeinden u. Gde.-Verb.	3.567.120,62	0,00	65,45	3.790.000	222.879,38-
	Summe Hauptgruppe 1	3.633.716,71	0,00	66,67	3.830.000	196.283,29-
2 26 27	Sonstige Finanzeinnahmen Weitere Finanzeinnahmen Kalkulatorische Einnahmen	4,00 1.500.275,37	0,00 0,00	27,53	0 1.630.000	4,00 129.724,63-
	Summe Hauptgruppe 2	1.500.279,37	0,00	27,53	1.630.000	129.720,63-
	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.450.377,43	0,00	100,00	5.820.000	369.622,57-
	Summe Einnahmen Gesamthaushalt	5.450.377,43	0,00		5.820.000	369.622,57-

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	800,00	0,00	0,01	2.000	1.200,00-
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne	464.210,44	0,00	8,52	470.000	5.789,56-
42-43	Versorgung	43.368,17	0,00	0,80	45.000	1.631,83-
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	97.356,99	0,00	1,79	94.000	3.356,99
45	Beihilfen und Unterstützungen	168,00	0,00		500	332,00-
46	Personalnebenausgaben	0,00	0,00		500	500,00-
47	Deckungsreserve für Personalnebenausgaben	2.855,63	0,00	0,05	0	2.855,63
	Summe Hauptgruppe 4	608.759,23	0,00	11,17	612.000	3.240,77-
5 / 6	Sächl. Verwaltungs- u. Betriebsaufwand					
50-51	Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen u. des sonst. unbew. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	99.014,91	0,00	1,82	135.000	35.985,09-
52	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	159.455,97	0,00	2,93	141.000	18.455,97
54	Haltung von Fahrzeugen	43.351,46	0,00	0,80	40.000	3.351,46
55	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.156,90	0,00	0,11	6.000	156,90
56	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	2.179,16	0,00	0,04	6.000	3.820,84-
57-63	Steuern, Geschäftsausgaben u. a.	1.336.722,09	0,00	24,53	1.325.000	11.722,09
64-66	Erstattung v. Verw.- u. Betriebsaufwand	77.397,29	0,00	1,42	216.000	138.602,71-
67	Erst.v.Verw.-u.Betriebsaufwand an Gden./Gv.	78.400,00	0,00	1,44	79.000	600,00-
672	Kalkulatorische Kosten	1.500.275,37	0,00	27,53	1.630.000	129.724,63-
68						
	Summe Hauptgruppe 5/6	3.302.953,15	0,00	60,60	3.578.000	275.046,85-
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
805	Zinsen für Äussere Kassenkredite	314,00	0,00	0,01	0	314,00
808	Zinsen für Kredite von übrigen Bereichen	316.067,35	0,00	5,80	360.000	43.932,65-
86	Zuführung(en)					
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.222.283,70	0,00	22,43	1.270.000	47.716,30-
	Summe Hauptgruppe 8	1.538.665,05	0,00	28,23	1.630.000	91.334,95-
	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.450.377,43	0,00	100,00	5.820.000	369.622,57-
	Summe Ausgabe Gesamthaushalt	5.450.377,43	0,00		5.820.000	369.622,57-

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts					
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt					
300	Allg. Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.222.283,70	0,00	36,35	1.270.000	47.716,30-
37	Einnahmen aus Krediten u. inn. Darlehen einschl. Umschuldungen					
377	von privaten Unternehmen	460.000,00	0,00	13,68	560.000	100.000,00-
37*2	Umschuldungen	1.680.000,00	0,00	49,97	0	1.680.000,00
Summe Einnahmen Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 3)		3.362.283,70	0,00	100,00	1.830.000	1.532.283,70
Summe Einnahmen Gesamthaushalt		3.362.283,70	0,00		1.830.000	1.532.283,70

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
91	Zuführung an allg. Rücklage					
910	Zuführung an allg. Rücklage	315.610,52	0,00	9,39	0	315.610,52
93	Vermögenserwerb					
930	Beteiligungen, Kapitaleinlagen	50,00	0,00		0	50,00
935-936	Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	11.524,61	0,00	0,34	10.000	1.524,61
94-96	Baumaßnahmen	132.814,87	0,00	3,95	550.000	417.185,13-
97	Tilgung v. Krediten, Rückzahl. inn. Darl.					
977	von privaten Unternehmen	1.222.283,70	0,00	36,35	1.270.000	47.716,30-
97*2	a.o. Tilgung/Umschuldungen	1.680.000,00	0,00	49,97	0	1.680.000,00
Summe Ausgaben Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 9)		3.362.283,70	0,00	100,00	1.830.000	1.532.283,70
Summe Ausgabe Gesamthaushalt		3.362.283,70	0,00		1.830.000	1.532.283,70

Anlage zur Jahresrechnung 2019

Bilanz

des ABWASSERVERBANDES RAUMSCHAFT LAHR

Zum 31.12.2019

Kapitaleinlagen der Verbandsmitglieder:

0,00 €

Die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr hat in ihrer Sitzung am 22.06.2015 beschlossen, einer Empfehlung der Gemeindeprüfungsanstalt im Rahmen der Allgemeinen Finanzprüfung zu folgen und die Kapitaleinlagen der Verbandsmitglieder rückzuführen bzw. auf eine hundertprozentige Fremdkapitalfinanzierung umzustellen. Die Rückführung der Kapitaleinlagen wurde im Haushaltsplan 2016 in Höhe des bilanzierten Wertes von € 2.665.040,61 veranschlagt (Beschluss der Verbandsversammlung 18.11.2015) und im Haushaltsjahr 2016 abgewickelt, indem die Beträge gemäß der bilanziellen Verteilung auf die Verbandsmitglieder ausbezahlt wurden.

Beteiligungsverhältnis:

Ermittlung nach dem Durchschnitt der von den Verbandsmitgliedern erbrachten Jahresumlagen der drei vorangegangenen Jahre

(alle Beträge in €)

	2017	2018	2019	Gesamt		
				2017-2019	Durchschnitt	Anteil
Lahr	3.000.925,39	2.979.513,18	3.150.296,80	9.130.735,37	3.043.578,46	80,86%
Kippenheim	257.757,29	255.677,58	271.650,95	785.085,82	261.695,27	6,95%
Schuttertal	165.237,83	178.156,86	168.328,82	511.723,51	170.574,50	4,53%
Seelbach	284.817,53	286.761,88	293.225,40	864.804,81	288.268,27	7,66%
				11.292.349,51	3.764.116,50	100,00%

Beteiligungsverhältnis (I. S. des Beschlusses der Verbandsverbandsversammlung vom 09.12.2003) der Verbandsmitglieder zum 01.01.2020

Verbandsmitglieder:

Stadt Lahr	80,86%
Gemeinde Kippenheim	6,95%
Gemeinde Schuttertal	4,53%
Gemeinde Seelbach	7,66%
	<u>100,00%</u>

Vermögensrechnung
Abwasserverband Raumschaft Lahr

05.08.2020

AKTIVA	Anfangsbestand (01.01.2019)	Zugang	Abgang	Endbestand (31.12.2019)
1. Anlagevermögen	18.605.643,71	491.969,19	1.605.223,08	17.492.389,82
1.1 Sachanlagevermögen	18.605.393,71	491.919,19	1.605.223,08	17.492.089,82
1.1.1 Bebaute Grundstücke	6.575.200,00	1.380,40	366.611,40	6.209.969,00
a Grund und Boden	714.694,00	0,00	0,00	714.694,00
7000 00100000 Grund und Boden (bebaut) inkl. grundstücksgl. Rechte	714.694,46	0,00	0,00	714.694,46
7000 00100090 WB Grund und Boden (bebaut) inkl. grdstgl. Rechte	-0,46	0,00	0,00	-0,46
b Gebäude und andere Bauten	5.837.410,00	1.380,40	361.833,40	5.476.957,00
7000 00110000 Gebäude und andere Bauten	24.034.269,06	1.380,40	0,00	24.035.649,46
7000 00110090 WB Gebäude und andere Bauten	-18.205.754,06	0,00	361.060,40	-18.566.814,46
7000 00111000 Wohngebäude	111.988,69	0,00	0,00	111.988,69
7000 00111090 WB Wohngebäude	-103.093,69	0,00	773,00	-103.866,69
c Straßen, Wege, Plätze	23.096,00	0,00	4.778,00	18.318,00
7000 00120000 Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	114.137,51	0,00	0,00	114.137,51
7000 00120090 WB Straßen, Wege, Plätze (mit Ausstattung)	-91.041,51	0,00	4.778,00	-95.819,51
1.1.2 Betriebsvorrichtungen	11.707.870,00	314.033,36	936.764,36	11.085.139,00
7000 00200000 Betriebsvorrichtungen	3.829.599,96	0,00	0,00	3.829.599,96
7000 00200090 WB Betriebsvorrichtungen	-2.042.592,96	0,00	237.737,00	-2.280.329,96
7000 00210000 Erz., Gew., Bez., Rein.- Entsorgungsanlagen	27.891.078,66	314.033,36	0,00	28.205.112,02
7000 00210090 WB Erz., Gew., Bez., Rein.- Entsorgungsanlagen	-18.312.867,66	0,00	674.592,36	-18.987.460,02
7000 00220000 Verteilungs- und Sammlungsanlagen	1.059.341,02	0,00	0,00	1.059.341,02
7000 00220090 WB Verteilungs- und Sammlungsanlagen	-716.689,02	0,00	24.435,00	-741.124,02
1.1.3 Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.460,00	11.524,61	6.390,61	42.594,00
7000 00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	206.799,13	11.524,61	0,00	218.323,74
7000 00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	-169.339,13	0,00	6.390,61	-175.729,74
1.1.4 Fahrzeuge	27.334,00	0,00	2.877,00	24.457,00
7000 00600000 Fahrzeuge	72.331,95	0,00	0,00	72.331,95
7000 00600090 WB Fahrzeuge	-44.997,95	0,00	2.877,00	-47.874,95
1.1.5 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	257.529,71	164.980,82	292.579,71	129.930,82
7000 00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	257.529,71	164.980,82	292.579,71	129.930,82
1.2 Beteiligungen	250,00	50,00	0,00	300,00
7000 01000000 Eigen- und Beteiligungsgesellschaften	250,00	50,00	0,00	300,00
2. Abgrenzung zum Anlagevermögen	55.000,00	-55.000,00	0,00	0,00
7000 88100000 Haushaltsausgebereste (VmH)	55.000,00	-55.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Forderungen aus laufender Rechnung	477.083,59	445.507,09	236.677,84	685.912,84
3.1.1 Kasseneinnahmereste	405,75	4.160,05	0,00	4.565,80
7000 88411000 Kasseneinnahmereste Verwaltungshaushalt	330,75	4.160,05	0,00	4.490,80
7000 88412000 Kasseneinnahmereste Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
7000 88413000 Kasseneinnahmereste SHV	75,00	0,00	0,00	75,00
3.1.2 Haushaltseinnahmereste	240.000,00	-240.000,00	0,00	0,00
7000 88420000 Haushaltseinnahmereste (VmH)	240.000,00	-240.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.3 Kassenbestand	236.677,84	681.347,04	236.677,84	681.347,04
7000 88440000 Kassenbestand	236.677,84	681.347,04	236.677,84	681.347,04
Summe Aktiva	19.137.727,30	882.476,28	1.841.900,92	18.178.302,66

Vermögensrechnung
Abwasserverband Raumschaft Lahr

05.08.2020

PASSIVA	Anfangsbestand (01.01.2019)	Zugang	Abgang	Endbestand (31.12.2019)
1. Deckungskapital	18.420.643,71	5.608.249,04	6.536.502,93	17.492.389,82
1.1 Zuweisungen und Zuschüsse	3.376.535,00	0,00	187.632,00	3.188.903,00
7000 10550000 Ertragszuschüsse	13.194.622,37	0,00	0,00	13.194.622,37
7000 10550090 WB Ertragszuschüsse	-9.818.087,37	0,00	187.632,00	-10.005.719,37
1.2 Kredite	14.837.322,42	4.198.333,34	4.720.617,04	14.315.038,72
7000 12300000 Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	18.437.322,42	4.180.000,00	3.102.283,70	19.515.038,72
7000 12700000 Verb. ggü. Körperschaften, Anstalten, Stiftungen	-1.809.826,14	0,00	18.333,34	-1.828.159,48
7000 12800000 Verbindlichkeiten ggü. Dritten	-1.790.173,86	18.333,34	1.600.000,00	-3.371.840,52
1.3 sonstiges Deckungskapital	206.786,29	1.409.915,70	1.628.253,89	-1.155,190
7000 88560000 Sonstiges Deckungskapital (Pos. 56 VMR)	206.786,29	1.409.915,70	1.628.253,89	-1.155,190
7000 88561000 Kapitaleinlagen der Verbandsmitglieder	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Abgrenzung zum Deckungskapital	240.000,00	-240.000,00	0,00	0,00
7000 88710000 Haushaltseinnahmereste (VmH)	240.000,00	-240.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rücklagen / Sonstige Geldvermögensbestände	10.441,79	315.610,52	0,00	326.052,31
7000 88810000 Allgemeine Rücklage	10.441,79	315.610,52	0,00	326.052,31
4. Verpflichtungen aus laufender Rechnung	466.641,80	12.105,07	118.886,34	359.860,53
4.1 Kassenausgabereste	411.641,80	67.105,07	118.886,34	359.860,53
7000 88911000 Kassenausgabereste Verwaltungshaushalt	15.237,28	67.105,07	0,00	82.342,35
7000 88912000 Kassenausgabereste Vermögenshaushalt	14.168,73	0,00	11.107,03	3.061,70
7000 88913000 Kassenausgabereste SHV	382.235,79	0,00	107.779,31	274.456,48
4.2 Haushaltsausgabereste	55.000,00	-55.000,00	0,00	0,00
7000 88922000 Haushaltsausgabereste (VwH u. VmH)	55.000,00	-55.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	19.137.727,30	5.695.964,63	6.655.389,27	18.178.302,66

Einnahmen

Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge - zugl. Kassenrechnung -

Ausgaben

Abwasserverband Raumschaft Lahr

Reste vom Vorjahr *	Soll	Ist	Neue Reste *	Haushaltsstelle	Reste vom Vorjahr *	Soll	Ist	Neue Reste *
330,75 € K	5.450.377,43 €	5.446.217,38 €	4.490,80 € K	Verwaltungshaushalt	15.237,28 € K	5.450.377,43 €	5.383.272,36 €	82.342,35 € K
0,00 € K 240.000,00 € H	3.362.283,70 €	3.602.283,70 €	0,00 € K 0,00 € H	Vermögenshaushalt	14.168,73 € K 55.000,00 € H	3.362.283,70 €	3.428.390,73 €	3.061,70 € K 0,00 € H
240.330,75 €	8.812.661,13 €	9.048.501,08 €	4.490,80 €	Sa. Haushaltsrechnung	84.406,01 €	8.812.661,13 €	8.811.663,09 €	85.404,05 €
236.752,84 €	910.014,35 €	1.146.692,19 €	75,00 €	Sa. Haushaltsneutrale Vorgänge	392.677,58 €	910.014,35 €	702.183,14 €	600.508,79 €
		10.195.193,27 €					9.513.846,23 €	
	681.347,04 €		681.347,04 €	Kassenbestand		681.347,04 €	681.347,04 €	
477.083,59 €	10.404.022,52 €	10.195.193,27 €	685.912,84 €		477.083,59 €	10.404.022,52 €	10.195.193,27 €	685.912,84 €

* K = Kassenreste
H = Haushaltsreste

Ist-Einnahmen 10.195.193,27 €
/. Ist-Ausgaben 9.513.846,23 €

Kassenbestand 681.347,04 €

In Worten: Sechshunderteinundachtzigdreihundertsiebenundvierzig

Lahr, 05.08.2020

Der Kassenverwalter



Robert Kollmer