Abwasserverband

Raumschaft Lahr

Haushaltsplan

2022

VERBANDSMITGLIEDER

Stadt Lahr

Gemeinde Kippenheim

Gemeinde Schuttertal

Gemeinde Seelbach

Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr für das Haushaltsjahr 2022

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit §§ 18 und 19 des Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit (GKZ) sowie § 18 der Verbandssatzung des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr hat die Verbandsversammlung am 17.12.2021 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

	EUR
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	4.490.000
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 4.490.000
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	4.310.000
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 3.090.000
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	1.220.000
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 2.130.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 2.130.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 910.000
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.130.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-1.220.000
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	910.000
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **2.130.000,- EUR.**

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf **0,- EUR.**

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **750.000,- EUR.**

§ 5 Verbandsumlagen

Die vorläufigen Verbandsumlagen (Betriebliche Aufwendungen inklusive Abschreibungen und Zinsen) werden für das Haushaltsjahr 2022 auf **4.276.000,- EUR** festgesetzt.

Lahr/Schwarzwald, den 10.12.2021

Markus Ibert

Verbandsvorsitzender

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die von der Verbandsversammlung beschlossene Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wurde gemäß § 81 Absatz 2 der Gemeindeordnung i.V.m. § 18 des Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit der Rechtsaufsichtsbehörde am 21.12.2021 vorgelegt. Die genehmigungspflichtigen Bestandteile der Haushaltssatzung wurden vom Regierungspräsidium Freiburg am 28.01.2022 genehmigt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom 04.02.2022 bis 14.02.2022 bei der Stadtverwaltung Lahr/Schwarzwald, Rathausplatz 4, Zimmer 1.01 (Stadtkämmerei), zur Einsichtnahme öffentlich aus.

Lahr/Schwarzwald, den 03.02.2022

Markus Ibert

Verbandsvorsitzender

Vorbericht

Zur gemeinsamen Erfüllung der gemeindlichen Pflichtaufgabe Abwasserreinigung haben die Stadt Lahr und die Gemeinden Kippenheim, Schuttertal und Seelbach aufgrund von Gemeinderatsbeschlüssen vereinbart, sich zum Abwasserzweckverband „Raumschaft Lahr" zusammenzuschließen. Der Abwasserzweckverband wurde vom Regierungspräsidium Freiburg gemäß § 7 Abs. 1 und § 28 Abs. 2 Nr. 2 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit -GKZ- vom 16. September 1974 (GBl. S. 408) am 30. Dezember 1982 genehmigt. Die öffentliche Bekanntmachung der Genehmigung und der Verbandssatzung ist am 19. Januar 1983 im Staatsanzeiger von Baden-Württemberg erfolgt. Der Zweckverband ist somit am 20. Januar 1983 entstanden.

Das Haushalts- und Rechnungswesen des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr wurde bis einschließlich dem Rechnungsjahr 2019 nach den Maßgaben der Kameralistik geführt. Im Jahr 2020 wurde im Zuge der Einführung des Neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens der erste doppische Haushalt verabschiedet.

Rückblick auf das Rechnungsjahr 2020

Die Haushaltssatzung 2020 wurde von der Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr am 29.01.2020 verabschiedet und deren Gesetzmäßigkeit mit Erlass des Regierungspräsidiums Freiburg vom 02.04.2020 bestätigt.
Der Ergebnishaushalt ist mit ordentlichen Aufwendungen und Erträgen i.H.v. jeweils 4.400.000,- EUR auf Basis der Planzahlen ausgeglichen.
Im Finanzhaushalt wurde mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts i.H.v. 1.220.000,- EUR (Erträge abzüglich Aufwendungen, bereinigt um nicht zahlungswirksame Positionen wie z.B. Abschreibungen und Auflösung von Ertragszuschüssen), einem Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit i.H.v. 2.170.000,- EUR (Gesamtbetrag der Investitionen) und einem Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen abzüglich –tilgungen) i.H.v. 950.000,- EUR gerechnet.
Planmäßig ergab sich somit keine Änderung des Finanzierungsmittelbestands und eine Netto-Neuverschuldung von 950.000,- EUR.

Da die Erstellung der Eröffnungsbilanz noch nicht abgeschlossen ist liegen noch keine endgültigen Werte für die Abschreibungen bzw. Auflösung von Zuschüssen des Jahres 2020 vor, sodass die Ergebnisrechnung zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht fertiggestellt werden konnte. Die Aufwandspositionen weisen im Abschluss geringfügige Einsparungen aus.

In der Finanzrechnung ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts) i.H.v. rund 1.600.000,- EUR. Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt 265.791,82 EUR. Unter Berücksichtigung des Finanzierungsmittelbedarfs aus Finanzierungstätigkeit i.H.v. 660.939,99,- EUR ergibt sich in Summe eine Erhöhung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres 2020 i.H.v. 675.131,73 EUR.

Die Kreditaufnahmen im Jahr 2020 betrugen 1.450.000,- EUR. Davon entfiel ein Betrag i.H.v. 950.000,- EUR auf eine Umschuldung. Bei Tilgungen i.H.v. insgesamt rund 2.110.939,99,- EUR (inklusive Umschuldung) ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr (Schuldenstand zum 31.12.2019: 14.315.038,72 EUR) eine Entschuldung von rund 660.000,- EUR. Der Schuldenstand zum 31.12.2020 beläuft sich entsprechend auf rund 13.655.000,- EUR.

Überblick über das Haushaltsjahr 2021

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr wurde von der Verbandsversammlung am 27.01.2021 beschlossen und deren Gesetzmäßigkeit mit Erlass des Regierungspräsidiums Freiburg vom 16.02.2021 bestätigt.

Der Ergebnishaushalt ist mit ordentlichen Aufwendungen und Erträgen i.H.v. jeweils 4.450.000,- EUR auf Basis der Planzahlen ausgeglichen.

Im Finanzhaushalt wurde mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts i.H.v. 1.170.000,- EUR (Erträge abzüglich Aufwendungen, bereinigt um nicht zahlungswirksame Positionen wie z.B. Abschreibungen und Auflösung von Ertragszuschüssen), einem Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit i.H.v. 2.990.000,- EUR (Gesamtbetrag der Investitionen) und einem Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen abzüglich –tilgungen) i.H.v. 1.820.000,- EUR gerechnet. Planmäßig ergab sich somit keine Änderung des Finanzierungsmittelbestands und eine Netto-Neuverschuldung von 1.820.000,- EUR.

Nach aktuellem Sachstand kann auf Grundlage des Fortschritts in der Projektierung der Maßnahmen davon ausgegangen werden, dass nicht die kompletten Investitionsansätze benötigt werden und somit auch die Kreditermächtigung nicht vollständig ausgeschöpft werden muss.

Haushaltsjahr 2022

1. Der Verbandshaushalt im Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKHR)

a.) Grundsätze des NKHR

Die Wirtschaftsführung des Abwasserverbandes ist gemäß § 18 des Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit (GKZ) nach den Vorschriften der kommunalen Haushaltswirtschaft zu führen. Daher stellte der Abwasserverband sein Haushalts- und Rechnungswesen ab dem Haushaltsjahr 2020 auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) um.

Dem Rechnungskonzept des NKHR liegt das Prinzip der (periodisierten) intergenerativen Gerechtigkeit zugrunde. An Stelle der kameralen Einnahme- und Ausgaberechnung tritt die am kaufmännischen Rechnungswesen orientierte kommunale Doppik, der als Rechnungsstoff Erträge und Aufwendungen zugrunde liegen. Ziel des NKHR ist es, eine nachhaltige Haushaltswirtschaft und den sparsamen und effizienten Umgang mit öffentlichen Ressourcen zu fördern. Außerdem soll die Transparenz des Rechnungswesens gegenüber Politik und Bürger gesteigert werden, indem ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage dargelegt wird.

b.) Drei-Komponenten-Rechnung

Die aus der Kameralistik bekannte Unterteilung in einen Verwaltungs- und einen Vermögenshaushalt wird künftig entfallen. Das NKHR stützt sich auf die sogenannte Drei-Komponentenrechnung, bei der in einem in sich schlüssigen System sämtliche ressourcen-, zahlungs- und vermögenswirksamen Bewegungen dargestellt werden.

Im Ergebnishaushalt (der Ergebnisrechnung) wird der Gesamtressourcenverbrauch und -zuwachs einer Rechnungsperiode in Form von Aufwendungen und Erträgen ermittelt. Der Ergebnishaushalt umfasst die gesamte laufende Verwaltungstätigkeit und ist somit mit bestimmten Einschränkungen mit dem bisherigen Verwaltungshaushalt zu vergleichen. Neben den zahlungswirksamen Geschäftsvorgängen werden hier im Gegensatz zur Kameralistik auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge wie Abschreibungen dargestellt. Das veranschlagte Gesamtergebnis der Ergebnisrechnung zeigt an, ob alle tatsächlich verbrauchten Ressourcen während des Haushaltsjahres auch wieder erwirtschaftet wurden. Die Ergebnisrechnung ist vergleichbar mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV).

Im Finanzhaushalt (der Finanzrechnung) werden die jeweiligen Einzahlungen und Auszahlungen sowohl aus laufender Verwaltungstätigkeit als auch aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit dargestellt. Die Finanzrechnung dient somit dem Nachweis der Herkunft (z.B. laufende Einzahlungen, Zuweisungen, Kredite) und der Verwendung der liquiden Mittel (laufende Auszahlungen, Investitionen und Tilgungsleistungen). Alle Zahlungen, die im Haushaltsjahr tatsächlich eingehen oder ausbezahlt werden, sind nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip in den Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung aufzunehmen. Der Saldo der Finanzrechnung (Differenz aus Einzahlungen und Auszahlungen) lässt sich als Nettozufluss bzw. Nettoabfluss an liquiden Mitteln innerhalb der betrachteten Rechnungsperiode interpretieren.

Die Bilanz als zentrales doppisches Rechnungssystem bildet das gesamte Vermögen sowie alle Schulden ab. Der wesentliche Vorteil der Drei-Komponenten-Rechnung besteht darin, dass sämtliche Vorgänge des Finanz- und Ergebnishaushalts (der Finanz- und Ergebnisrechnung) logisch in der Bilanz nachvollzogen werden können.

c.) Haushaltsgliederung

Der neue Gesamthaushalt der u.a. aus dem Ergebnis- und dem Finanzhaushalt besteht, gliedert sich in örtlich festgelegte Teilhaushalte, die wiederum in Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte aufgesplittet werden müssen. Die Mindestgliederung des Haushalts beschränkt sich nach den gesetzlichen Vorgaben auf wenige für eine einheitliche Struktur besonders relevante Bereiche. Die Ausgestaltung einer detaillierteren Haushaltsplandarstellung kann an die jeweiligen Schwerpunkte der Organisationseinheit angepasst werden. Nach der aktuellen Rechtslage sind auch bei Zweckverbänden vorbehaltlich einer anstehenden Novellierung des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) mindestens 2 Teilhaushalte zu bilden.

Aufgrund der übersichtlichen Aufgabenstruktur des Abwasserverbandes kann auf eine Haushaltsgliederung zurückgegriffen werden, die den Anforderungen an einen produktorientierten Haushaltsaufbau entspricht und gleichzeitig einfach gehalten ist.

<table>
<tr><td colspan="4">GESAMTHAUSHALT AWV</td></tr>
<tr><td colspan="2">Gesamt-
Ergebnishaushalt</td><td colspan="2">Gesamt-
Finanzhaushalt</td></tr>
<tr><td colspan="4">Haushaltsquerschnitt</td></tr>
<tr><td colspan="2">Teilhaushalt 1
Abwasserreinigung</td><td colspan="2">Teilhaushalt 2
Allgemeine Finanzwirtschaft</td></tr>
<tr><td>Teil-
Ergebnishaushalt</td><td>Teil-
Finanzhaushalt</td><td>Teil-
Ergebnishaushalt</td><td>Teil-
Finanzhaushalt</td></tr>
<tr><td colspan="2">Produktbereich
53 Ver- und Entsorgung</td><td colspan="2">Produktbereich
61 Allgemeine Finanzwirtschaft</td></tr>
<tr><td colspan="2">Produktgruppe
53.80 Abwasserreinigung</td><td>Produktgruppe
61.10 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</td><td>Produktgruppe
61.20 Sonstige allg. Finanzwirtschaft</td></tr>
<tr><td colspan="2">Produkt
53.80.02 Reinigung von Abwasser</td><td>Produkt
61.10.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</td><td>Produkt
61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</td></tr>
</table>

d.) Haushaltsausgleich

In der Kameralistik war der Haushalt ausgeglichen, sofern die Ausgaben einer Rechnungsperiode durch entsprechende Einnahmen gedeckt waren. Dies galt sowohl für den Verwaltungs- als auch für den Vermögenshaushalt. Lag im Verwaltungshaushalt (laufendes Verwaltungsgeschäft) ein positiver Saldo aus Einnahmen und Ausgaben vor, wurde der entsprechende Überschuss dem Vermögenshaushalt zugeführt. Ein Überschuss im Vermögenshaushalt wurde durch eine Zuführung zur Allgemeinen Rücklage ausgeglichen. Waren die Ausgaben höher als die Einnahmen, fand ein Ausgleich im Verwaltungshaushalt über eine negative Zuführungsrate bzw. im Vermögenshaushalt über eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage statt. Der entscheidende Mangel der Kameralistik lag in dem Umstand, dass der Ressourcenverbrauch nicht vollständig erwirtschaftet wurde – nicht zahlungswirksame Aufwendungen wie z.B. Abschreibungen waren nicht bzw. nur in kostenrechnenden Einrichtungen bzw. Gebührenhaushalten Bestandteil des Haushaltsausgleichs.

Der Haushaltsausgleich nach dem NKHR erfolgt demgegenüber ausschließlich auf Basis des Ergebnishaushalts bzw. der Ergebnisrechnung, also unter Gegenüberstellung von Aufwendungen und Erträgen. Damit soll gewährleistet werden, dass der Ressourcenverbrauch jeder Rechnungsperiode durch das Ressourcenaufkommen ausgeglichen wird bzw. das Ressourcenaufkommen betragsmäßig mindestens so hoch ist, wie der Ressourcenverbrauch. Für die Einhaltung des Prinzips der intergenerativen Gerechtigkeit ist die Festlegung des Grundsatzes des Ergebnisausgleichs zwingend erforderlich.

Im Rechnungswesen des Abwasserverbandes wurde bislang (im kameralen System) schon das komplette Anlagevermögen in der Anlagebuchhaltung ausgewiesen – außerdem wurden die entsprechenden Abschreibungen verbucht und wiederum über die Verbandsumlage ausgeglichen. Dementsprechend ergeben sich für den Haushaltsausgleich des Abwasserverbandes und die Berechnung der Verbandsumlage durch die Einführung des Neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens keine wesentlichen Änderungen für den Abwasserverband. Lediglich die vorgeschriebene Neubewertung des Vermögens, die voraussichtlich Mitte des Haushaltsjahres 2022 abgeschlossen sein wird, kann sich auf die Höhe der Abschreibungen auswirken.

Für den Finanzhaushalt gibt es in der kommunalen Doppik keine spezifische gesetzliche Ausgleichspflicht. Daher sind höhere Anforderungen an die Liquiditätssteuerung zu stellen, damit ausreichend liquide Mittel zur Verfügung stehen, um erforderliche Auszahlungen rechtzeitig leisten zu können.

2. Finanzierung des Abwasserverbandes

Der Abwasserverband Raumschaft Lahr finanziert sich im Wesentlichen über eine Verbandsumlage, die nach variablen Kostenverteilungsschlüsseln berechnet wird. Die Berechnungsmethode wurde letztmalig im Jahr 2003 im Rahmen einer Änderung der Verbandssatzung angepasst.

Die für die Jahresumlage maßgeblichen Gesamtaufwendungen setzen sich aus den betrieblichen Aufwendungen inklusive der Abschreibungen (THH 1, Produktgruppe 5380) und den Zinsaufwendungen (THH 2, Produktgruppe 6120) zusammen. Die anteilige Umlegung der anfallenden Kosten erfolgt zu 50 % nach den von den Verbandsmitgliedern in diesem Jahr abgerechneten Abwassermengen (**Parameter 1**) und zu 50 % nach den Trockenwetterabflussmengen (**Parameter 2**). 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 Abwasserabgabenfestsetzung 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.

Die interne Aufteilung der Abflussmenge und damit auch der Jahresumlage (Abschlagszahlungen bzw. endgültige Abrechnungen) auf die Gemeinden Seelbach und Schuttertal obliegt der Verwaltungsgemeinschaft (VG) Seelbach-Schuttertal. Die jährliche Anforderung bzw. Abrechnung der Jahresumlage erfolgt demnach gegenüber der VG Seelbach-Schuttertal.

3. Ergebnishaushalt

a.) Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Unter Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte fallen insbesondere die Gebühren für die Annahme von Fäkalschlamm bzw. die Erträge aus der dezentralen Abwasserbeseitigung. In der Vergangenheit war eine Tendenz zur Zentralisierung der Abwasserbeseitigung und somit zur Reduzierung der Einnahmen aus dem Betriebsbereich der dezentralen Entsorgung erkennbar. Seit dem Haushaltsjahr 2018 fallen zusätzliche Erträge aus der Entsorgung diverser Fettabscheider an, die sich auf rund 3.000,- EUR p.a. belaufen. Der Ansatz für die Benutzungsgebühren sollte im Haushaltsjahr 2022 10.000,- EUR (wie im Vorjahr) betragen.

b.) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten sind im Haushaltsjahr 2022 mit insgesamt 11.000,- EUR zu veranschlagen. Sie setzen sich aus den Mieten inklusive der Mietnebenkosten für die Werkmietwohnung auf dem Betriebsgelände und der Pacht, die der Abwasserverband für den Betrieb eines Funkturms zur Verfügung stellt (8.000,- EUR) sowie den Erträgen aus der Lieferung von Fernwärme durch den Betrieb des Blockheizkraftwerks (3.000,- EUR) zusammen.

c.) Kostenerstattungen

Der Abwasserverband erhält für diverse Leistungen im Zuge des Störungsmanagements für Pumpwerke eine Kostenerstattung. Hier wird im Haushaltsjahr 2022 mit Erträgen i.H.v. 13.000,- EUR gerechnet.

d.) Auflösung von Sonderposten

Die Errichtung der Aktivkohle-Adsorptionsstufe, die im Jahr 2015 abgeschlossen werden konnte, wurde anteilig mit Fördermitteln aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (rd. 3.530.000,- EUR), einer Kostenbeteiligung des Landes (300.000,- EUR) und einem Zuschuss eines privaten Unternehmens (50.000,- EUR) finanziert. Die Zuschüsse werden mit der Inbetriebnahme der Anlage über die Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst, sodass eine Entlastung für den Ergebnishaushalt entsteht. Für die Auflösung der Sonderposten sind 180.000,- EUR zu veranschlagen.

e.) Jahresumlage (betriebliche Kosten und Abschreibungen)

Die Umlage wird entsprechend der Regelung zur Kostenverteilung gemäß § 17 der Verbandssatzung nach den im Ergebnishaushalt veranschlagten sonstigen Erträgen, Kosten und Abschreibungen ermittelt. Die Fremdkapitalzinsen werden separat in der Zinsumlage verrechnet. Die Verteilung der Anteile der Verbandsmitglieder basiert zum Einen auf den in der Jahresrechnung 2020 für den Parameter 1 zugrunde gelegten (abgerechneten) Abwassermengen bzw. entsprechenden prozentualen Anteilen und zum Anderen auf den im Jahr 2020 für den Parameter 2 unter Anwendung der Methode des „Gleitenden Minimums" ermittelten Trockenwetterabflussmengen.

Für die Verbandsmitglieder ergeben sich für das Haushaltsjahr 2022 folgende Vorauszahlungsbeträge:

Jahresumlage betriebliche Kosten und Abschreibungen - EUR -	
Lahr	3.280.000,00
Kippenheim	275.700,00
VG Seelbach-Schuttertal	510.300,00
Summe	4.066.000,00

Die Planwerte 2022 beinhalten im Vergleich zu 2021 etwas höhere betriebliche Aufwendungen, die in erster Linie mit den üblichen Preissteigerungsraten zu begründen sind. Im Vergleich zum Vorjahresansatz (3.984.000,- EUR) ist die vorläufige Umlage 2022 mit 4.066.000,- EUR um 82.000,- EUR höher. Auf die nachstehenden Ausführungen wird verwiesen.

f.) Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind im Planjahr 2022 mit 631.000,- EUR zu veranschlagen und liegen somit um 6.000,- EUR über dem Vorjahresansatz.

g.) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Der Gesamtansatz für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen i.H.v. 140.000,- EUR setzt sich zusammen aus veranschlagten Mitteln i.H.v. 30.000,- EUR für diverse Wartungsarbeiten (Brandmeldeanlage, Gasbehälter, Heizung, Klimageräte etc.), 62.000,- EUR für die Sanierung von Anlagevermögen (EG altes Betriebsgebäude, Zugangstür am Maschinenhaus,

Sanierung des Flachdachs am Treppenturm, Brandmeldeverkabelung etc.), 10.000,- EUR für die Beschaffung von Installations- und Elektromaterial und 10.000,- EUR für eine Schutzmaßnahme am Schaltschrank des Zulaufpumpwerks. Außerdem sind für sonstige diverse Wartungsarbeiten 6.000,- EUR vorgesehen. Für die Pflege und Unterhaltung der Außenanlagen sind Aufwendungen i.H.v. 22.000,- EUR einzuplanen.

Unterhaltung des beweglichen Vermögens

Für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens und die Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände werden Mittel i.H.v. 10.000,- EUR benötigt.

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit einem Planansatz von 54.000,- EUR beinhalten im Wesentlichen die Kosten der Gebäudereinigung, die Gebäudeversicherung und die Beschaffung von Heizöl.

Haltung von Fahrzeugen

Für die Haltung von Fahrzeugen (KfZ-Versicherung, Beschaffung Kraftstoff und Betriebsstoffe etc.) sind Aufwendungen von 8.000,- EUR einzuplanen.

Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Die Position besondere Aufwendungen für Beschäftigte beinhaltet die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung sowie Schulungen. Im Haushaltsjahr 2022 werden hierfür 8.000,- EUR benötigt.

Maschineninstandhaltung

Bereits seit Jahren ist festzustellen, dass aufgrund des Alters der Kläranlage verstärkt Instandhaltungsmaßnahmen vor allem bei den maschinellen Anlagen erforderlich werden. Außerdem entstand mit der Inbetriebnahme der Aktivkohle-Adsorptionsstufe zusätzlicher Wartungsbedarf. Die veranschlagten Aufwendungen i.H.v. 165.000,- EUR sind im Wesentlichen bestimmt für die Wartungsverträge bzw. eine Wartungspauschale der Aktivkohle-Adsorptionsstufe (25.000,- EUR), die Wartung und Reparatur des BHKW (20.000,- EUR), der Zentrifugen (5.000,- EUR) und der Faulgasanlage (30.000,- EUR). Des Weiteren werden Mittel für die Anschaffung diverser Ersatzteile für Pumpen und Maschinen (15.000,- EUR) sowie für den Rechen (15.000,- EUR), Schmiermittel und Fette (10.000,- EUR), Lager, Wellen und Spindel (15.000,- EUR) und Ersatz- und Verschleißteile (30.000,- EUR) benötigt.

Arbeitssicherheit

Im Zuge der fachtechnischen Betreuung bei der Umsetzung der überarbeiteten Gesamtkonzeption waren bereits in den Haushaltsplänen der vergangenen Jahre Mittel veranschlagt. Für die im Haushaltsjahr 2022 erforderlichen Maßnahmen ist ein Ansatz i.H.v. 10.000,- EUR zu bilden.

Betriebsaufwand

Der Betriebsaufwand hat sich durch die Inbetriebnahme der Aktivkohle-Adsorptionsstufe im Jahr 2015 erhöht, da Aktivkohlepulver und zusätzliche sonstige Betriebsstoffe benötigt werden und Auswirkungen auf den Stromverbrauch entstehen.

Für das Planjahr 2022 sind insgesamt Aufwendungen in Höhe von 1.030.000,- EUR veranschlagt. Die maßgeblichen Anteile des Ansatzes entfallen auf den Strombezug (550.000,- EUR), Flockungsmittel (100.000,- EUR), Eisen (80.000,- EUR) und Aktivkohle (120.000,- EUR). Weitere Mittel werden für den Betrieb und die Wartung von Analysatoren für Wasser und Gas (80.000,- EUR), die Entsorgung von Sand und Rechengut (50.000,- EUR), ein Monitoring bzw. Spurenstoffanalysen im Rahmen der Wasserrechtlichen Einleitungserlaubnis (8.000,- EUR), den Einsatz von Fremdfirmen (15.000,- EUR) sowie die sonstigen Aufwendungen für Wasser/Frischwasser, Natronlauge, C-Quelle und Kraftstoff für Generatoren (27.000,- EUR) benötigt.

Aufwand für thermische Klärschlammverwertung

Aufgrund gesetzlicher Änderungen an der Klärschlamm- und der Düngeverordnung im Jahr 2017 hat sich das Preisniveau am Klärschlammmarkt maßgeblich erhöht. Im Zuge einer Neuausschreibung des Auftrags für die Abfuhr und thermische Verwertung des Klärschlamms nach der Entwässerung in den Zentrifugen sind in Anbetracht der Preissteigerungsraten von erhöhte Aufwendungen i.H.v. 500.000,- EUR (im Vorjahr: 450.000,- EUR) einzuplanen.

h.) Abschreibungen

Ausgehend von den bisherigen Erfahrungswerten und unter Berücksichtigung der tatsächlichen und voraussichtlichen Zugänge im Anlagevermögen wurden die Abschreibungen fortgeschrieben und für das Planjahr 2022 mit 1.400.000,- EUR angesetzt.

i.) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Rechts- und Beratungskosten

Der Ansatz für die Inanspruchnahme von Sachverständigen beträgt 60.000,- EUR. Darin sind u.a. Kosten für juristische Beratungsleistungen, eine energiesteuerrechtliche Beratung und zu leistende (Prüf-)Gebühren enthalten.

Abwasserabgabe

Für die Einleitung von gereinigtem Abwasser in den Schutterentlastungskanal hat der Abwasserverband nach den Bestimmungen des Abwasserabgabengesetzes eine Abwasserabgabe zu entrichten. Die Höhe dieser Abwasserabgabe bemisst sich nach der Konzentration bestimmter Schadstoffe im Auslauf der Kläranlage. Die regulär zu zahlende Abwasserabgabe des Abwasserverbandes beträgt für das Veranlagungsjahr 2021, das im Haushaltsjahr 2022 abgerechnet wird, rd. 115.000,- EUR.

Maßnahmen, die zur Verminderung der Schädlichkeit des Abwassers dienen, können gegen die Abwasserabgabe bis zu drei Jahre rückwirkend aufgerechnet werden. In den vorangegangenen Veranlagungsjahren konnte die Abgabe aufgrund verschiedener solcher Maßnahmen der Verbandsmitglieder auf Null reduziert werden.

Verwaltungskostenbeitrag

Der Ansatz für den Verwaltungskostenbeitrag, den der Abwasserverband für Verwaltungsdienstleistungen an die Stadt Lahr abzuführen hat, beläuft sich auf Basis der Erfahrungswerte der vergangenen Jahre und unter Berücksichtigung der aktuellen Verrechnungssätze auf 80.000,- EUR pro Jahr.

j.) Jahresumlage (Zinsen)

Die Umlage wird entsprechend der Kostenverteilung nach § 17 der Verbandssatzung ermittelt. Die Vorausberechnung der Kostenanteile der Verbandsmitglieder an der Jahresumlage 2021 basiert zum Einen auf den in der Jahresrechnung 2020 für den Parameter 1 zugrunde gelegten (abgerechneten) Abwassermengen bzw. entsprechenden prozentualen Anteilen und zum Anderen auf den im Jahr 2020 für den Parameter 2 unter Anwendung der Methode des „Gleitenden Minimums" ermittelten Trockenwetterabflussmengen.

Für die Verbandsmitglieder ergeben sich für das Jahr 2020 folgende Vorauszahlungsbeträge:

Jahresumlage Zinsen - EUR -	
Lahr	169.400,00
Kippenheim	14.200,00
VG Seelbach-Schuttertal	26.400,00
Summe	210.000,00

In die Ansatzermittlung sind neben der neu veranschlagten Darlehensaufnahme auch die Darlehensaufnahmen im Haushaltsjahr 2022 eingeflossen. Obwohl im Zusammenhang mit den Investitionsmaßnahmen der vergangenen Jahre hohe Kreditaufnahmen erforderlich waren, ist die vorläufige Zinsumlage für das Haushaltsjahr 2022 mit 210.000,- EUR um 40.000,- EUR geringer als im Vorjahr. Das ist in erster Linie damit zu begründen, dass der Fremdkapitalbedarf zum Teil mit zinsgünstigen (Förder-)Darlehen abgedeckt werden konnte. Außerdem gestaltet sich der Kapitalmarkt aufgrund des generell niedrigen Zinsniveaus günstig für Kreditaufnahmen.

k.) Gesamtjahresumlagen

Für die Verbandsmitglieder bzw. die VG Seelbach-Schuttertal ergeben sich für 2022 folgende (vorläufigen) Gesamtjahresumlagen:

Verbandsmitglied	Jahresumlage betr. Kosten und Abschr. - EUR -	Jahresumlage Zinsen - EUR -	Gesamtjahresumlage - EUR -
Lahr	3.280.000,00	169.400,00	3.449.400,00
Kippenheim	275.700,00	14.200,00	289.900,00
VG Seelbach-Schuttertal	510.300,00	26.400,00	536.700,00
Summe	4.066.000,00	210.000,00	4.276.000,00

Die vorläufige Gesamtumlage für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 4.276.000,- EUR ist um 42.000,- EUR höher als die Vorjahresumlage (4.234.000,- EUR).

4. Finanzhaushalt

Die gesetzlich vorgegebene Gliederung des Finanzhaushalts beinhaltet sämtliche Ein- und Auszahlungen aus laufender (Verwaltungs-)Tätigkeit, aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.

Im Finanzhaushalt des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr ist für die Planung 2022 ein ***Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Tätigkeit i.H.v. 1.220.000,- EUR*** zu veranschlagen. Der Betrag berechnet sich wie folgt:

Einzahlungen	4.310.000,- EUR	-> Gesamterträge des Ergebnishaushalts i.H.v. 4.490.000,- EUR abzüglich der nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen i.H.v. 180.000,- EUR
Auszahlungen	3.090.000,- EUR	-> Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushalts i.H.v. 4.490.000,- EUR abzüglich der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen aus Abschreibungen i.H.v. 1.400.000,- EUR
Saldo	**1.220.000,- EUR**	

Der Gesamtbetrag der ***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i.H.v. 2.130.000,- EUR*** entspricht der Summe der Maßnahmen des Investitionsprogramms (Erläuterungen unter lfd. Nr. 5).

Der ***Mittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit i.H.v. 910.000,- EUR*** beinhaltet die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten i.H.v. 2.130.000,- EUR und Auszahlungen für Kredittilgungen i.H.v. 1.122.000,- EUR.

Da die geplanten Gesamteinzahlungen in ihrer Höhe den geplanten Gesamtauszahlungen entsprechen ergibt sich keine planmäßige Veränderung des Finanzierungsmittelbestands.

5. Investitionsprogramm

a.) Übersicht über die Investitionsmaßnahmen 2021 ff

In der mittelfristigen Finanzplanung des Abwasserverbandes der Jahre 2021 bis 2025 sind insgesamt Investitionen von 10.520.000,- EUR ausgewiesen. Schwerpunkte des Investitionsprogramms sind die Betonsanierung- und Erneuerung, Maßnahmen an der Schlammfaulung, ein Austausch der für die Schlammentwässerung benötigten Zentrifugen, eine Erneuerung der Pumpwerke der Zwischenklärung sowie Maßnahmen am Prozessleitsystem, an der Belebung und am Blockheizkraftwerk.

I. INVESTITIONSPROGRAMM 2020 ff.									
lfd. Nr.	Maßnahmenbezeichnung	Investitions-auftrag	Kostenart	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Betonsanierung u. Erneuerung Schlammfaulung	I.5380.07.02.001	78710702	Baumaßnahmen Schlammfaulung				280.000	950.000
2	Austausch/Kernsanierung Maschinentechnik Faulturm 1	I.5380.07.02.002	78710702	Baumaßnahmen Schlammfaulung				120.000	300.000
3	Elektrotechnik Schlammentwässerung	I.5380.07.03.001	78710703	Bumaßnahmen Zentrifugen	600.000	600.000			
4	BW Schlammentwässerung	I.5380.07.03.002	78710703	Bumaßnahmen Zentrifugen	300.000	40.000			
5	Maschinentechnik Schlammentwässerung	I.5380.07.03.003	78710703	Bumaßnahmen Zentrifugen	1.200.000	450.000			
6	Rücklaufschlammpumpwerk und Restentleerungspumpwerk Elektrotechnik	I.5380.04.01.001	78710401	Baumaßnahmen Zwischenklärung	60.000				
7	Rücklaufschlammpumpwerk und Restentleerungspumpwerk BW	I.5380.04.01.002	78710401	Baumaßnahmen Zwischenklärung	60.000	5.000			
8	Rücklaufschlammpumpwerk und Restentleerungspumpwerk Maschinentechnik	I.5380.04.01.003	78710401	Baumaßnahmen Zwischenklärung	410.000	20.000			
9	Prozessleitsystem	I.5380.11.01.001	78731101	Maßnahmen Prozessleitsystem	300.000	275.000			
10	Optimierung Belebung Maschinentechnik	I.5380.03.02.001	78730302	Baumaßnahmen Belebung		190.000	770.000		
11	Optimierung Belebung E-Technik	I.5380.03.02.002	78730302	Baumaßnahmen Belebung		50.000	800.000		
12	Energieversorgung/Photovoltaik	I.5380.12.01.001	78731201	Maßnahmen Energieversorgung		15.000			
13	Erneuerung der vorh. BHKW	I.5380.07.04.001	78710704	Baumaßnahmen Faulgasverwertung			200.000	700.000	700.000
14	Austausch/Kernsanierung Steuerungseinheiten SPS	I.5380.11.02.001	78731102	Maßnahmen übergeordnete		475.000			
15	Betonsanierung RÜB1	I.5380.09.01.001	78720901	Baumaßnahmen Regenüberlaufbecken	50.000		50.000	500.000	
SUMME UNBEWEGLICHES VERMÖGEN					2.980.000	2.120.000	1.820.000	1.600.000	1.950.000
Bewegliche Vermögensgegenstände		I.5380.15.01.001	78312000	Erw.bew.VG o. WG	10.000		10.000	10.000	10.000
1	Laborspülmaschine					10.000			
SUMME BEWEGLICHES VERMÖGEN					10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
JAHRESSUMME					2.990.000	2.130.000	1.830.000	1.610.000	1.960.000

Die im Haushaltsjahr 2022 veranschlagten Maßnahmen waren in betimmten Teilen bereits im Haushaltsjahr 2021 eingeplant. Aufgrund von Verschiebungen bei Planung und Umsetzung der Projekte ist allerdings nicht die komplette Summe der verfügbaren Mittel abgeflossen. Daher erfolgt eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2022. Die Planungskosten der Maßnahmen sind in den ausgewiesenen Mittelansätzen enthalten.

b.) Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2022

Schlammentwässerung

Derzeit betreibt der Abwasserverband drei Zentrifugen zur Schlammentwässerung. Davon sind zwei Zentrifugen seit über 20 Jahren in Betrieb. Eine dieser Zentrifugen kann zwischenzeitlich nicht mehr betrieben werden, da die Überprüfung nach Unfallverhütungsvorschrift ergeben hat, dass aufwändige Reparaturen notwendig wären. Es ist geplant diese beiden Zentrifugen durch eine leistungsfähigere Maschine zu ersetzen. Dabei werden auch Arbeiten zur Anpassung von Elektrotechnik und Gebäude notwendig. Auch die Polymeraufbereitung und -dosierung ist altersbedingt zu ersetzen. Insbesondere die dazugehörige Krananlage entspricht nicht den aktuellen Sicherheitsbestimmungen. Die Maßnahme ist für das Haushaltsjahr 2022 mit Kosten von 1.090.000,- EUR ausgewiesen. Davon entfallen auf das Gewerk Bau eine restliche Auszahlungsrate von 40.000,- EUR, auf die Maschinentechnik 450.000,- EUR und auf die Elektrotechnik 600.000,- EUR.

Rücklaufschlammpumpwerk und Restentleerungspumpwerk

Das Restentleerungspumpwerk und das Rücklaufschlammpumpwerk bestehen jeweils aus drei Tauchmotorpumpen. Die Pumpen des Rücklaufschlammpumpwerkes sind seit 2007 im Dauerbetrieb und somit stark beansprucht. Aufgrund der zwischenzeitlich schwierigen Ersatzteilbeschaffung wurden bereits Pumpen des Restentleerungspumpwerkes als Ersatz für das Rücklaufschlammpumpwerkes herangezogen. Um den Betrieb beider Pumpwerke dauerhaft sicherstellen zu können, müssen die Pumpen beider Pumpwerke ersetzt werden. Im Haushaltsjahr 2022 sind für die Schlussabrechnung der Maßnahme Mittel i.H.v. 25.000,- EUR einzuplanen.

Prozessleitsystem

Das Prozessleitsystem wurde in den Jahren 2009 bis 2011 grundlegend neu erstellt und seither teilweise erweitert oder durch erforderliche Updates auf dem aktuellen Stand gehalten.

Die Systemkomponenten sind seit nunmehr ca. 10 Jahren ununterbrochen in Nutzung und Betrieb. Aktuell müssen wesentliche Systemkomponenten in Hard- und Software ersetzt werden, weil die eingesetzten Betriebssysteme abgekündigt werden und hierdurch kein Sicherheits-Support mehr durch den Hersteller geleistet werden wird. Geeignete grundlegende Sanierungsmaßnahmen sind daher geboten, um die geforderte Verfügbarkeit der Überwachungssysteme der Kläranlage und des Kanalnetzes gewährleisten zu können.

Die Sanierung der wesentlichen Hardwarekomponenten des Prozessleitsystems ist zudem alters- und nutzungsbedingt angeraten, um einen unvorbereiteten, altersbedingten Ausfall des Gesamtsystems und gegebenenfalls unerwünschte Auswirkungen auf den Betrieb und die Qualität der Abwasserreinigung ausschließen zu können. Unabhängig von den Sanierungserfordernissen aufgrund altersbedingter Ersatzmaßnahmen und abgekündigter Softwaresysteme sind in den letzten Jahren neue bzw. geänderte Gesetze, Regelwerke und Richtlinien in Kraft getreten, die zusätzliche bzw. geänderte Anforderungen an die Gestaltung und den Betrieb von IT-Systemen stellen (darunter z.B. das IT-Sicherheitsgesetz, die Datenschutzgrundverordnung, die BSI-Kritis-Verordnung und das DWA-Regelwerk M1060). Die Umsetzung der geänderten Anforderungen aus den vorgenannten Gesetzen und Regelwerken erfordert eine grundlegende Umstellung und Adaption der bestehenden Netzwerkstrukturen und Systemanwendungen.

Belebung

Für die Maßnahmen an der Belebung (Gewerke Maschinentechnik und E-Technik) ist im Jahr 2022 ein Ansatz i.H.v. 240.000,- EUR erforderlich. Die Mittel werden im Wesentlichen für den Austausch von 2 Gebläsen und Planungsraten benötigt. Die Vergabe und Umsetzung der restlichen Maßnahme ist im Jahr 2023 vorgesehen.

SPS (Speicherprogrammierbare Steuerung)

Im Bereich der SPS-Technik ist ein kompletter Austausch der Steuerungseinheiten erforderlich. Die Maßnahme ist aufgrund ihres Charakters einer Kernsanierung bzw. einer Kernerneuerung im aktvierungsfähig und deshalb im investiven Bereich veranschlagt. Für die Maßnahme werden im Haushaltsjahr 2022 ein Ansatz i.H.v. 475.000,- EUR benötigt.

Energieversorgung / Photovoltaik

Im Rahmen der ökologischen Weiterentwicklung der Energieversorgung der Kläranlage soll eine Konzeption erstellt werden, die den wirtschaftlichen Einsatz von Photovoltaik beinhaltet. Hierfür sind Mittel i.H.v. 15.000,- EUR erforderlich.

Bewegliche Vermögensgegenstände

Für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen sind im Haushaltsjahr 2022 10.000,- EUR veranschlagt. Der Ansatz ist für die Beschaffung einer Laborspülmaschine vorgesehen.

c.) Kreditaufnahmen

Der Mittelbedarf für das Investitionsprogramm im Haushaltsjahr 2021 beläuft sich auf insgesamt 2.130.000,- EUR. Da die investiven Maßnahmen des Abwasserverbandes zu einhundert Prozent über Fremdkapital finanziert werden ist eine Kreditaufnahme in entsprechender Höhe erforderlich. Nach der fortgeschriebenen Kreditplanung ist im Haushaltsjahr 2022 mit Auszahlungen für Kredittilgungen i.H.v. 1.220.000,- EUR zu rechnen.

6. Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Das Vermögen des Abwasserverbands wird aktuell im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz neu bewertet. Nach einer ersten Einschätzung beläuft sich das Anlagevermögen auf einen Gesamtbetrag von rund 18 Mio EUR. Zum gleichen Zeitpunkt macht der Schuldenstand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 voraussichtlich rund 15.100.000,- EUR aus.

Unter Berücksichtigung der geplanten Kreditaufnahmen und -tilgungen in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 werden die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum Ende des Haushaltsjahres 2022 voraussichtlich rund 15.950.000,- EUR betragen.

7. Liquiditätssteuerung

Die Kassengeschäfte des Verbandes werden zusammen mit der Kasse der Stadt Lahr/Schwarzwald in einer Einheitskasse abgewickelt.

Zur Deckung der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (operativer Bereich) wird eine vorläufige Verbandsumlage in Monatsraten erhoben, die an den Planansätzen des jeweiligen Haushaltsplans bemessen ist.

Die Investitionen des Abwasserverbandes werden zu einhundert Prozent über Fremdkapital finanziert. Die Kreditaufnahmen erfolgen je nach Bedarf an liquiden Mitteln.

Lahr/Schwarzwald, im Dezember 2021

Markus Ibert
Verbandsvorsitzender

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.184.000,00	4.234.000	4.276.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	4.184.000,00	3.984.000	4.066.000
		31422000 Zuweis. von Gde. -Jahresumlage Zinsen	0,00	250.000	210.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.992,05	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.992,05	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.027,83	11.000	11.000
		34110000 Mieten inkl. Mietnebenkosten	11.180,40	8.000	8.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.847,43	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.073,14	15.000	13.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	27.073,14	15.000	13.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	180.000	180.000
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	180.000	180.000
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**4.242.093,02**	**4.450.000**	**4.490.000**
12	-	Personalaufwendungen	607.970,49-	625.000-	631.000-
		40121000 Beschäftigte - Gehälter und Zulagen	432.710,68-	450.000-	450.000-
		40122000 Beschäftigte Urlaubsabgeltung und Einmal	11.277,64-	8.000-	10.000-
		40123000 Jahressonderzahlungen	26.174,03-	25.000-	25.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	42.941,32-	44.000-	45.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	94.698,82-	97.000-	100.000-
		40412000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Besc	168,00-	1.000-	1.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.475.917,14-	1.914.000-	1.925.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	108.237,37-	104.000-	140.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.385,52-	10.000-	10.000-
		42410000 Bew. d. Grundstücke und baulichen Anlage	36.162,25-	54.000-	54.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	5.737,21-	8.000-	8.000-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.638,41-	8.000-	8.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	4.414,76-	0	0
		42911000 Maschineninstandhaltung	125.971,83-	190.000-	165.000-
		42912000 Arbeitssicherheit	870,66-	10.000-	10.000-
		42913000 Betriebsaufwand	73,99-	1.080.000-	1.030.000-
		42913001 Stromkosten	475.747,06-	0	0
		42913002 Wasser-/Abwassergebühren	2.001,50-	0	0
		42913003 Sondermüll (Sand-/Schwimmrückst.)	43.792,83-	0	0
		42913004 Analysekosten	72.328,23-	0	0
		42913005 Verbrauchsmittel (u.a. Flockmittel)	273.113,42-	0	0
		42913007 Sonstige Kosten	11.145,15-	0	0
		42914000 Aufwand für thermische Klärschlammverwer	311.296,95-	450.000-	500.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.350.000-	1.400.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.350.000-	1.400.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	239.759,27-	250.000-	210.000-
		45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	7,00-	0	0
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	239.752,27-	250.000-	210.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.272,34-	311.000-	324.000-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	550,00-	2.000-	2.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeit	696,84-	3.000-	3.000-
		44290000 So. Aufwendungen f.d.Inansp.v. Rechten u	920,50-	4.000-	5.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	9.100,02-	21.000-	11.000-
		44311000 Rechts- und Beratungskosten	24.603,09-	60.000-	80.000-
		44410000 Versicherungen	12.966,10-	26.000-	28.000-
		44411000 Abwasserabgabe	35,79-	115.000-	115.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	78.400,00-	80.000-	80.000-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.450.919,24-**	**4.450.000-**	**4.490.000-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.791.173,78**	**0**	**0**
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0,00**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**1.791.173,78**	**0**	**0**
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.184.000,00	4.234.000	4.276.000	0
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	4.184.000,00	3.984.000	4.066.000	0
		61422000 Zuweis. von Gde. -Jahresumlage Zinsen	0,00	250.000	210.000	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.954,90	10.000	10.000	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.954,90	10.000	10.000	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.302,26	11.000	11.000	0
		64110000 Mieten und Pachten	11.180,40	8.000	8.000	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	5.121,86	3.000	3.000	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.188,60	15.000	13.000	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	26.188,60	15.000	13.000	0
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.236.445,76**	**4.270.000**	**4.310.000**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	607.970,49-	625.000-	631.000-	0
		70120000 Personalauszahlungen Beschäftigte	458.884,71-	475.000-	475.000-	0
		70122000 Beschäftigte Urlaubsabgeltung und Einmalzahlungen	11.277,64-	8.000-	10.000-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäftigte	42.941,32-	44.000-	45.000-	0
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigter	94.698,82-	97.000-	100.000-	0
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	168,00-	1.000-	1.000-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.441.734,54-	1.914.000-	1.925.000-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	120.533,82-	104.000-	140.000-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	2.385,52-	10.000-	10.000-	0
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	34.665,19-	54.000-	54.000-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	5.793,24-	8.000-	8.000-	0
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	2.638,41-	8.000-	8.000-	0
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	2.543,67-	0	0	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	34.583,47-	0	0	0
		72911000 Maschineninstandhaltung	124.639,94-	190.000-	165.000-	0
		72912000 Arbeitssicherheit	1.852,17-	10.000-	10.000-	0
		72913000 Betriebsaufwand	73,99-	1.080.000-	1.030.000-	0
		72913001 Stromkosten	440.397,44-	0	0	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
		72913002 Wasser-/Abwassergebühren	2.169,64-	0	0	0
		72913003 Sondermüll (Sand-/Schwimmrückst.)	39.859,53-	0	0	0
		72913004 Analysekosten	70.335,13-	0	0	0
		72913005 Verbrauchsmittel (u.a. Flockmittel)	238.642,01-	0	0	0
		72913007 Sonstige Kosten	9.324,42-	0	0	0
		72914000 Aufwand für thermische Klärschlammverwertung	311.296,95-	450.000-	500.000-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	239.752,27-	250.000-	210.000-	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	239.752,27-	250.000-	210.000-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	345.124,92-	311.000-	324.000-	0
		74000000 Plan. sonst. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8,60-	0	0	0
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz.	550,00-	2.000-	2.000-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	696,84-	3.000-	3.000-	0
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	920,50-	4.000-	5.000-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	308.884,10-	21.000-	11.000-	0
		74311000 Rechts- und Beratungskosten	19.659,99-	60.000-	80.000-	0
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	12.966,10-	26.000-	28.000-	0
		74411000 Abwasserabgabe	1.438,79-	115.000-	115.000-	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	80.000-	80.000-	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.634.582,22-**	**3.100.000-**	**3.090.000-**	**0**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**1.601.863,54**	**1.170.000**	**1.220.000**	**0**
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.701,11-	2.980.000-	2.120.000-	0
		78710401 Baumaßnahmen für Zwischenklärung	49.611,10-	530.000-	25.000-	0
		78710702 Baumaßnahmen für Schlammfaulung	12.058,72-	0	0	0
		78710703 Baumaßnahmen für Zentrifugen	128.031,29-	2.100.000-	1.090.000-	0
		78710704 Baumaßnahmen für Faulgasverwertung	0,00	0	0	0
		78720901 Baumaßnahmen Regenüberlaufbecken	0,00	50.000-	0	0
		78730302 Baumaßnahmen für Belebung	0,00	0	240.000-	0
		78731101 Maßnahmen für Prozessleitsystem	0,00	300.000-	275.000-	0
		78731102 Maßnahmen für übergeordnete Elektrotechnik	0,00	0	475.000-	0
		78731201 Maßnahmen für Energieversorgung	0,00	0	15.000-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.090,71-	10.000-	10.000-	0
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	76.090,71-	10.000-	10.000-	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**265.791,82-**	**2.990.000-**	**2.130.000-**	**0**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**265.791,82-**	**2.990.000-**	**2.130.000-**	**0**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.336.071,72**	**1.820.000-**	**910.000-**	**0**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.450.000,00	2.990.000	2.130.000	0
		69273000 Planung Kredite bei Insitutionen >5 Jahre	1.450.000,00	2.990.000	2.130.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.110.939,99-	1.170.000-	1.220.000-	0
		79273000 Planung Tilgung bei Insitutionen >5 Jahre	2.110.939,99-	1.170.000-	1.220.000-	0
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**660.939,99-**	**1.820.000**	**910.000**	**0**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**675.131,73**	**0**	**0**	**0**
		nachrichtlich:				

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.234.000	4.276.000	4.414.000	4.532.000	4.622.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	3.984.000	4.066.000	4.174.000	4.272.000	4.342.000
		31422000 Zuweis. von Gde. -Jahresumlage Zinsen	250.000	210.000	240.000	260.000	280.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.000	10.000	10.000	12.000	12.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.000	10.000	10.000	12.000	12.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		34110000 Mieten inkl. Mietnebenkosten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	13.000	10.000	10.000	10.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	15.000	13.000	10.000	10.000	10.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**4.450.000**	**4.490.000**	**4.625.000**	**4.745.000**	**4.835.000**
12	-	Personalaufwendungen	625.000-	631.000-	656.000-	670.000-	682.000-
		40121000 Beschäftigte - Gehälter und Zulagen	450.000-	450.000-	470.000-	480.000-	490.000-
		40122000 Beschäftigte Urlaubsabgeltung und Einmal	8.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		40123000 Jahressonderzahlungen	25.000-	25.000-	26.000-	26.000-	26.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	44.000-	45.000-	47.000-	48.000-	48.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	97.000-	100.000-	102.000-	105.000-	107.000-
		40412000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Besc	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.914.000-	1.925.000-	1.982.000-	2.030.000-	2.072.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	104.000-	140.000-	116.000-	118.000-	120.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	10.000-	10.000-	12.000-	13.000-	14.000-
		42410000 Bew. d. Grundstücke und baulichen Anlage	54.000-	54.000-	57.000-	59.000-	61.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	8.000-	8.000-	9.000-	9.000-	10.000-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0	0	5.000-	5.000-	6.000-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	0	0	0	0	0
		42911000 Maschineninstandhaltung	190.000-	165.000-	193.000-	199.000-	199.000-
		42912000 Arbeitssicherheit	10.000-	10.000-	12.000-	14.000-	14.000-

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
			1	2	3	4	5
		42913000 Betriebsaufwand	1.080.000-	1.030.000-	1.055.000-	1.080.000-	1.105.000-
		42913001 Stromkosten	0	0	0	0	0
		42913002 Wasser-/Abwassergebühren	0	0	0	0	0
		42913003 Sondermüll (Sand-/Schwimmrückst.)	0	0	0	0	0
		42913004 Analysekosten	0	0	0	0	0
		42913005 Verbrauchsmittel (u.a. Flockmittel)	0	0	0	0	0
		42913007 Sonstige Kosten	0	0	0	0	0
		42914000 Aufwand für thermische Klärschlammverwer	450.000-	500.000-	515.000-	525.000-	535.000-
15	-	Abschreibungen	1.350.000-	1.400.000-	1.440.000-	1.470.000-	1.480.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.350.000-	1.400.000-	1.440.000-	1.470.000-	1.480.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	250.000-	210.000-	240.000-	260.000-	280.000-
		45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	0	0	0	0	0
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	250.000-	210.000-	240.000-	260.000-	280.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	311.000-	324.000-	307.000-	315.000-	321.000-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeit	3.000-	3.000-	3.000-	5.000-	5.000-
		44290000 So. Aufwendungen f.d.Inansp.v. Rechten u	4.000-	5.000-	4.000-	5.000-	5.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	21.000-	11.000-	12.000-	14.000-	16.000-
		44311000 Rechts- und Beratungskosten	60.000-	80.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		44410000 Versicherungen	26.000-	28.000-	29.000-	30.000-	32.000-
		44411000 Abwasserabgabe	115.000-	115.000-	115.000-	115.000-	115.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	80.000-	80.000-	82.000-	84.000-	86.000-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.450.000-**	**4.490.000-**	**4.625.000-**	**4.745.000-**	**4.835.000-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					

Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
			1	2	3	4	5
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.234.000	4.276.000	4.414.000	4.532.000	4.622.000
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	3.984.000	4.066.000	4.174.000	4.272.000	4.342.000
		61422000 Zuweis. von Gde. -Jahresumlage Zinsen	250.000	210.000	240.000	260.000	280.000
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.000	10.000	10.000	12.000	12.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.000	10.000	10.000	12.000	12.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		64110000 Mieten und Pachten	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	13.000	10.000	10.000	10.000
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	15.000	13.000	10.000	10.000	10.000
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.270.000**	**4.310.000**	**4.445.000**	**4.565.000**	**4.655.000**
10	-	Personalauszahlungen	625.000-	631.000-	656.000-	670.000-	682.000-
		70120000 Personalauszahlungen Beschäftigte	475.000-	475.000-	496.000-	506.000-	516.000-
		70122000 Beschäftigte Urlaubsabgeltung und Einmalzahlungen	8.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäftigte	44.000-	45.000-	47.000-	48.000-	48.000-
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigter	97.000-	100.000-	102.000-	105.000-	107.000-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.914.000-	1.925.000-	1.982.000-	2.030.000-	2.072.000-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	104.000-	140.000-	116.000-	118.000-	120.000-
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	10.000-	10.000-	12.000-	13.000-	14.000-
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	54.000-	54.000-	57.000-	59.000-	61.000-
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	8.000-	8.000-	9.000-	9.000-	10.000-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	0	0	5.000-	5.000-	6.000-
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	0	0	0	0	0
		72911000 Maschineninstandhaltung	190.000-	165.000-	193.000-	199.000-	199.000-
		72912000 Arbeitssicherheit	10.000-	10.000-	12.000-	14.000-	14.000-
		72913000 Betriebsaufwand	1.080.000-	1.030.000-	1.055.000-	1.080.000-	1.105.000-
		72913001 Stromkosten	0	0	0	0	0
		72913002 Wasser-/Abwassergebühren	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
			1	2	3	4	5
		72913003 Sondermüll (Sand-/Schwimmrückst.)	0	0	0	0	0
		72913004 Analysekosten	0	0	0	0	0
		72913005 Verbrauchsmittel (u.a. Flockmittel)	0	0	0	0	0
		72913007 Sonstige Kosten	0	0	0	0	0
		72914000 Aufwand für thermische Klärschlammverwertung	450.000-	500.000-	515.000-	525.000-	535.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	250.000-	210.000-	240.000-	260.000-	280.000-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	250.000-	210.000-	240.000-	260.000-	280.000-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	311.000-	324.000-	307.000-	315.000-	321.000-
		74000000 Plan. sonst. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz.	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	3.000-	3.000-	3.000-	5.000-	5.000-
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.000-	5.000-	4.000-	5.000-	5.000-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	21.000-	11.000-	12.000-	14.000-	16.000-
		74311000 Rechts- und Beratungskosten	60.000-	80.000-	60.000-	60.000-	60.000-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	26.000-	28.000-	29.000-	30.000-	32.000-
		74411000 Abwasserabgabe	115.000-	115.000-	115.000-	115.000-	115.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	80.000-	80.000-	82.000-	84.000-	86.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.100.000-**	**3.090.000-**	**3.185.000-**	**3.275.000-**	**3.355.000-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**1.170.000**	**1.220.000**	**1.260.000**	**1.290.000**	**1.300.000**
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.980.000-	2.120.000-	1.820.000-	1.600.000-	1.950.000-
		78710401 Baumaßnahmen für Zwischenklärung	530.000-	25.000-	0	0	0
		78710702 Baumaßnahmen für Schlammfaulung	0	0	0	400.000-	1.250.000-
		78710703 Baumaßnahmen für Zentrifugen	2.100.000-	1.090.000-	0	0	0
		78710704 Baumaßnahmen für Faulgasverwertung	0	0	200.000-	700.000-	700.000-
		78720901 Baumaßnahmen Regenüberlaufbecken	50.000-	0	50.000-	500.000-	0
		78730302 Baumaßnahmen für Belebung	0	240.000-	1.570.000-	0	0
		78731101 Maßnahmen für Prozessleitsystem	300.000-	275.000-	0	0	0
		78731102 Maßnahmen für übergeordnete Elektrotechnik	0	475.000-	0	0	0
		78731201 Maßnahmen für Energieversorgung	0	15.000-	0	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-

lfd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
			1	2	3	4	5
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.990.000-**	**2.130.000-**	**1.830.000-**	**1.610.000-**	**1.960.000-**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.990.000-**	**2.130.000-**	**1.830.000-**	**1.610.000-**	**1.960.000-**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.820.000-**	**910.000-**	**570.000-**	**320.000-**	**660.000-**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.990.000	2.130.000	1.830.000	1.610.000	1.960.000
		69273000 Planung Kredite bei Insitutionen >5 Jahre	2.990.000	2.130.000	1.830.000	1.610.000	1.960.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.170.000-	1.220.000-	1.150.000-	1.120.000-	1.180.000-
		79273000 Planung Tilgung bei Insitutionen >5 Jahre	1.170.000-	1.220.000-	1.150.000-	1.120.000-	1.180.000-
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**1.820.000**	**910.000**	**680.000**	**490.000**	**780.000**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**0**	**0**	**110.000**	**170.000**	**120.000**
		nachrichtlich:					

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	Kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5380	Abwasserbeseitigung	4.100.000	180.000	631.000-	1.925.000-	0	1.724.000-	0	0	0	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	210.000	0	0	0	0	0	0	0	0	210.000
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	210.000-	0	0	0	210.000-
PROD	Summe	4.310.000	180.000	631.000-	1.925.000-	0	1.934.000-	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5380	Abwasserbeseitigung	1.220.000	0	2.130.000-	910.000-	0	0	910.000-	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	210.000	0	0	210.000	0	0	210.000	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	210.000-	0	0	210.000-	2.130.000	1.220.000-	700.000	0
PROD	Summe	1.220.000	0	2.130.000-	910.000-	2.130.000	1.220.000-	0	0

THH1 Abwasserreinigung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.184.000,00	3.984.000	4.066.000
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	4.184.000,00	3.984.000	4.066.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.992,05	10.000	10.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.992,05	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.027,83	11.000	11.000
		34110000 Mieten inkl. Mietnebenkosten	11.180,40	8.000	8.000
		34210000 Erträge aus Verkauf	7.847,43	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.073,14	15.000	13.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	27.073,14	15.000	13.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	180.000	180.000
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	180.000	180.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.242.093,02**	**4.200.000**	**4.280.000**
12	-	Personalaufwendungen	607.970,49-	625.000-	631.000-
		40121000 Beschäftigte - Gehälter und Zulagen	432.710,68-	450.000-	450.000-
		40122000 Beschäftigte Urlaubsabgeltung und Einmal.	11.277,64-	8.000-	10.000-
		40123000 Jahressonderzahlungen	26.174,03-	25.000-	25.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	42.941,32-	44.000-	45.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	94.698,82-	97.000-	100.000-
		40412000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Besc	168,00-	1.000-	1.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.475.917,14-	1.914.000-	1.925.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	108.237,37-	104.000-	140.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.385,52-	10.000-	10.000-
		42410000 Bew. d. Grundstücke und baulichen Anlage	36.162,25-	54.000-	54.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	5.737,21-	8.000-	8.000-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.638,41-	8.000-	8.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	4.414,76-	0	0
		42911000 Maschineninstandhaltung	125.971,83-	190.000-	165.000-
		42912000 Arbeitssicherheit	870,66-	10.000-	10.000-
		42913000 Betriebsaufwand	73,99-	1.080.000-	1.030.000-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
		42913001 Stromkosten	475.747,06-	0	0
		42913002 Wasser-/Abwassergebühren	2.001,50-	0	0
		42913003 Sondermüll (Sand-/Schwimmrückst.)	43.792,83-	0	0
		42913004 Analysekosten	72.328,23-	0	0
		42913005 Verbrauchsmittel (u.a. Flockmittel)	273.113,42-	0	0
		42913007 Sonstige Kosten	11.145,15-	0	0
		42914000 Aufwand für thermische Klärschlammverwer	311.296,95-	450.000-	500.000-
15	-	Abschreibungen	0,00	1.350.000-	1.400.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0,00	1.350.000-	1.400.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.272,34-	311.000-	324.000-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	550,00-	2.000-	2.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeit	696,84-	3.000-	3.000-
		44290000 So. Aufwendungen f.d.Inansp.v. Rechten u	920,50-	4.000-	5.000-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	9.100,02-	21.000-	11.000-
		44311000 Rechts- und Beratungskosten	24.603,09-	60.000-	80.000-
		44410000 Versicherungen	12.966,10-	26.000-	28.000-
		44411000 Abwasserabgabe	35,79-	115.000-	115.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	78.400,00-	80.000-	80.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.211.159,97-**	**4.200.000-**	**4.280.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.030.933,05**	**0**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.030.933,05**	**0**	**0**

THH1 Abwasserreinigung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	4.236.445,76	4.020.000	4.100.000	0
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	4.184.000,00	3.984.000	4.066.000	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.954,90	10.000	10.000	0
		64110000 Mieten und Pachten	11.180,40	8.000	8.000	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	5.121,86	3.000	3.000	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	26.188,60	15.000	13.000	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.394.515,95-	2.850.000-	2.880.000-	0
		70120000 Personalauszahlungen Beschäftigte	458.884,71-	475.000-	475.000-	0
		70122000 Beschäftigte Urlaubsabgeltung und Einmalzahlungen	11.277,64-	8.000-	10.000-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäftigte	42.941,32-	44.000-	45.000-	0
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Beschäftigter	94.698,82-	97.000-	100.000-	0
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	168,00-	1.000-	1.000-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	120.533,82-	104.000-	140.000-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	2.385,52-	10.000-	10.000-	0
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	34.665,19-	54.000-	54.000-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	5.793,24-	8.000-	8.000-	0
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	2.638,41-	8.000-	8.000-	0
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	2.543,67-	0	0	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	34.583,47-	0	0	0
		72911000 Maschineninstandhaltung	124.639,94-	190.000-	165.000-	0
		72912000 Arbeitssicherheit	1.852,17-	10.000-	10.000-	0
		72913000 Betriebsaufwand	73,99-	1.080.000-	1.030.000-	0
		72913001 Stromkosten	440.397,44-	0	0	0
		72913002 Wasser-/Abwassergebühren	2.169,64-	0	0	0
		72913003 Sondermüll (Sand-/Schwimmrückst.)	39.859,53-	0	0	0
		72913004 Analysekosten	70.335,13-	0	0	0
		72913005 Verbrauchsmittel (u.a. Flockmittel)	238.642,01-	0	0	0
		72913007 Sonstige Kosten	9.324,42-	0	0	0
		72914000 Aufwand für thermische Klärschlammverwertung	311.296,95-	450.000-	500.000-	0

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
		74000000 Plan. sonst. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8,60-	0	0	0
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz.	550,00-	2.000-	2.000-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	696,84-	3.000-	3.000-	0
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	920,50-	4.000-	5.000-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	308.570,10-	21.000-	11.000-	0
		74311000 Rechts- und Beratungskosten	19.659,99-	60.000-	80.000-	0
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	12.966,10-	26.000-	28.000-	0
		74411000 Abwasserabgabe	1.438,79-	115.000-	115.000-	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	80.000-	80.000-	0
3	=	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.841.929,81**	**1.170.000**	**1.220.000**	**0**
9	=	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.701,11-	2.980.000-	2.120.000-	0
		78710401 Baumaßnahmen für Zwischenklärung	49.611,10-	530.000-	25.000-	0
		78710702 Baumaßnahmen für Schlammfaulung	12.058,72-	0	0	0
		78710703 Baumaßnahmen für Zentrifugen	128.031,29-	2.100.000-	1.090.000-	0
		78710704 Baumaßnahmen für Faulgasverwertung	0,00	0	0	0
		78720901 Baumaßnahmen Regenüberlaufbecken	0,00	50.000-	0	0
		78730302 Baumaßnahmen für Belebung	0,00	0	240.000-	0
		78731101 Maßnahmen für Prozessleitsystem	0,00	300.000-	275.000-	0
		78731102 Maßnahmen für übergeordnete Elektrotechnik	0,00	0	475.000-	0
		78731201 Maßnahmen für Energieversorgung	0,00	0	15.000-	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.090,71-	10.000-	10.000-	0
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	76.090,71-	10.000-	10.000-	0
16	=	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**265.791,82-**	**2.990.000-**	**2.130.000-**	**0**
17	=	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**265.791,82-**	**2.990.000-**	**2.130.000-**	**0**
18	=	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.576.137,99**	**1.820.000-**	**910.000-**	**0**

THH2 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	250.000	210.000
		31422000 Zuweis. von Gde. -Jahresumlage Zinsen	0,00	250.000	210.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**250.000**	**210.000**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	239.759,27-	250.000-	210.000-
		45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	7,00-	0	0
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	239.752,27-	250.000-	210.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**239.759,27-**	**250.000-**	**210.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**239.759,27-**	**0**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**239.759,27-**	**0**	**0**

THH2 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0,00	250.000	210.000	0
		61422000 Zuweis. von Gde. -Jahresumlage Zinsen	0,00	250.000	210.000	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.066,27-	250.000-	210.000-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	314,00-	0	0	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	239.752,27-	250.000-	210.000-	0
3	=	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**240.066,27-**	**0**	**0**	**0**
9	=	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
16	=	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
17	=	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
18	=	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**240.066,27-**	**0**	**0**	**0**

PROD **Abwasserverband Raumschaft Lahr**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I53800302001: Optimierung Belebung -Maschinentechnik													
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	960.000-	0	0	0,00	0	190.000-	0	770.000-	0	0	0
		78730302 Baumaßnahmen für Belebung	960.000-	0	0	0,00	0	190.000-	0	770.000-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	960.000-	0	0	0,00	0	190.000-	0	770.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	960.000-	0	0	0,00	0	190.000-	0	770.000-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	960.000-	0	0	0,00	0	190.000-	0	770.000-	0	0	0
I53800302002: Optimierung Belebung -Elektrotechnik													
6	=	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	850.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	800.000-	0	0	0
		78730302 Baumaßnahmen für Belebung	850.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	800.000-	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	850.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	800.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	850.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	800.000-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	850.000-	0	0	0,00	0	50.000-	0	800.000-	0	0	0

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I53800401001: Rücklaufs.pumpw. u. Restentl.pumpw.-ET													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	0	0	0	0
		78710401 Baumaßnahmen für Zwischenklärung	60.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	60.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	0	0	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	60.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	0	0	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	60.000-	0	0	0,00	60.000-	0	0	0	0	0	0
I53800401002: Rücklaufs.pumpw. u. Restentl.pumpw.-IBW													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.988-	5.988-	0	5.988,01-	60.000-	5.000-	0	0	0	0	0
		9610000 Anlagen im Bau	5.988-	5.988-	0	5.988,01-	0	0	0	0	0	0	0
		78710401 Baumaßnahmen für Zwischenklärung	65.000-	0	0	0,00	60.000-	5.000-	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	70.988-	5.988-	0	5.988,01-	60.000-	5.000-	0	0	0	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	70.988-	5.988-	0	5.988,01-	60.000-	5.000-	0	0	0	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	70.988-	5.988-	0	5.988,01-	60.000-	5.000-	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I53800401003: Rücklaufs.pumpw. u. Restentl.pumpw.-MT													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	464.166-	34.166-	0	34.166,08-	410.000-	20.000-	0	0	0	0	0
		9610000 Anlagen im Bau	34.166-	34.166-	0	34.166,08-	0	0	0	0	0	0	0
		78710401 Baumaßnahmen für Zwischenklärung	430.000-	0	0	0,00	410.000-	20.000-	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**464.166-**	**34.166-**	**0**	**34.166,08-**	**410.000-**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**464.166-**	**34.166-**	**0**	**34.166,08-**	**410.000-**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**464.166-**	**34.166-**	**0**	**34.166,08-**	**410.000-**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

I53800702001: Betonsanierung u.Erneuerung -Schlammfaul													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.235.308-	5.308-	0	5.307,52-	0	0	0	0	280.000-	950.000-	2.000.000-
		9610000 Anlagen im Bau	5.308-	5.308-	0	5.307,52-	0	0	0	0	0	0	0
		78710702 Baumaßnahmen für Schlammfaulung	3.230.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	280.000-	950.000-	2.000.000-
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.235.308-**	**5.308-**	**0**	**5.307,52-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**280.000-**	**950.000-**	**2.000.000-**
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.235.308-**	**5.308-**	**0**	**5.307,52-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**280.000-**	**950.000-**	**2.000.000-**
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**3.235.308-**	**5.308-**	**0**	**5.307,52-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**280.000-**	**950.000-**	**2.000.000-**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I53800702002: Sanierung Maschinentechnik Faulturm 1													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	420.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	120.000-	300.000-	0
		78710702 Baumaßnahmen für Schlammfaulung	420.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	120.000-	300.000-	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	420.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	120.000-	300.000-	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	420.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	120.000-	300.000-	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	420.000-	0	0	0,00	0	0	0	0	120.000-	300.000-	0
I53800703001: Elektrotechnik Schlammentwässerung													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.220.913-	20.913-	0	20.913,36-	600.000-	600.000-	0	0	0	0	0
		9610000 Anlagen im Bau	20.913-	20.913-	0	20.913,36-	0	0	0	0	0	0	0
		78710703 Baumaßnahmen für Zentrifugen	1.200.000-	0	0	0,00	600.000-	600.000-	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	1.220.913-	20.913-	0	20.913,36-	600.000-	600.000-	0	0	0	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	1.220.913-	20.913-	0	20.913,36-	600.000-	600.000-	0	0	0	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	1.220.913-	20.913-	0	20.913,36-	600.000-	600.000-	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I53800703002: IBW Schlammentwässerung													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	398.100-	58.100-	0	58.099,60-	300.000-	40.000-	0	0	0	0	0
		9610000 Anlagen im Bau	58.100-	58.100-	0	58.099,60-	0	0	0	0	0	0	0
		78710703 Baumaßnahmen für Zentrifugen	340.000-	0	0	0,00	300.000-	40.000-	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	398.100-	58.100-	0	58.099,60-	300.000-	40.000-	0	0	0	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	398.100-	58.100-	0	58.099,60-	300.000-	40.000-	0	0	0	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	398.100-	58.100-	0	58.099,60-	300.000-	40.000-	0	0	0	0	0
I53800703003: Maschinentechnik Schlammentwässerung													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.699.018-	49.018-	0	49.018,33-	1.200.000-	450.000-	0	0	0	0	0
		9610000 Anlagen im Bau	49.018-	49.018-	0	49.018,33-	0	0	0	0	0	0	0
		78710703 Baumaßnahmen für Zentrifugen	1.650.000-	0	0	0,00	1.200.000-	450.000-	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	1.699.018-	49.018-	0	49.018,33-	1.200.000-	450.000-	0	0	0	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	1.699.018-	49.018-	0	49.018,33-	1.200.000-	450.000-	0	0	0	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	1.699.018-	49.018-	0	49.018,33-	1.200.000-	450.000-	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. Übertragung aus 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I53800704001: Erneuerung der vorh. BHKW -Faulgasverwe.													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.600.000-	0	0	0,00	0	0	0	200.000-	700.000-	700.000-	0
		78710704 Baumaßnahmen für Faulgasverwertung	1.600.000-	0	0	0,00	0	0	0	200.000-	700.000-	700.000-	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	1.600.000-	0	0	0,00	0	0	0	200.000-	700.000-	700.000-	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	1.600.000-	0	0	0,00	0	0	0	200.000-	700.000-	700.000-	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	1.600.000-	0	0	0,00	0	0	0	200.000-	700.000-	700.000-	0
I53800705001: Schlammbehandlung Zwischenlager													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	106.567-	106.567-	0	106.567,26-	0	0	0	0	0	0	0
		9610000 Anlagen im Bau	106.567-	106.567-	0	106.567,26-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	106.567-	106.567-	0	106.567,26-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	106.567-	106.567-	0	106.567,26-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	106.567-	106.567-	0	106.567,26-	0	0	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I53800901001: Betonsanierung RÜB 1													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	600.000-	0	0	0,00	50.000-	0	0	50.000-	500.000-	0	0
		78720901 Baumaßnahmen Regenüberlaufbecken	600.000-	0	0	0,00	50.000-	0	0	50.000-	500.000-	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	600.000-	0	0	0,00	50.000-	0	0	50.000-	500.000-	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	600.000-	0	0	0,00	50.000-	0	0	50.000-	500.000-	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	600.000-	0	0	0,00	50.000-	0	0	50.000-	500.000-	0	0
I53801101001: Prozessleitsystem													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	584.457-	9.457-	0	9.457,01-	300.000-	275.000-	0	0	0	0	0
		9610000 Anlagen im Bau	9.457-	9.457-	0	9.457,01-	0	0	0	0	0	0	0
		78731101 Maßnahmen für Prozessleitsystem	575.000-	0	0	0,00	300.000-	275.000-	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	584.457-	9.457-	0	9.457,01-	300.000-	275.000-	0	0	0	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	584.457-	9.457-	0	9.457,01-	300.000-	275.000-	0	0	0	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	584.457-	9.457-	0	9.457,01-	300.000-	275.000-	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I53801102001: Austausch/Kernsan. Steuerungseinheit SPS													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	475.000-	0	0	0,00	0	475.000-	0	0	0	0	0
		78731102 Maßnahmen für übergeordnete Elektrotechn	475.000-	0	0	0,00	0	475.000-	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	475.000-	0	0	0,00	0	475.000-	0	0	0	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	475.000-	0	0	0,00	0	475.000-	0	0	0	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	475.000-	0	0	0,00	0	475.000-	0	0	0	0	0
I53801201001: Energieversorgung / Photovoltaik													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
		78731201 Maßnahmen für Energieversorgung	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	15.000-	0	0	0,00	0	15.000-	0	0	0	0	0

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I53801501001: Erwerb von bew. Sachen des AV -Klärwerk													
6	=	**Summe Einzahlungen**	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.091-	76.091-	0	76.090,71-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
		6110000 Fahrzeuge	71.172-	71.172-	0	71.171,80-	0	0	0	0	0	0	0
		6210000 Maschinen	4.919-	4.919-	0	4.918,91-	0	0	0	0	0	0	0
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	50.000-	0	0	0,00	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
13	=	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	126.091-	76.091-	0	76.090,71-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
14	=	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	126.091-	76.091-	0	76.090,71-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0
16	=	**Gesamtkosten der Maßnahme**	126.091-	76.091-	0	76.090,71-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0

Übersicht über die Budgeteinheiten

Der Abwasserverband Raumschaft Lahr nimmt zur Wahrnehmung seiner Aufgaben Leistungen von Facheinheiten der Stadt Lahr in Anspruch (z.B. in den Bereichen Personalangelegenheiten, Haushalts- und Rechnungswesen, Versicherungen, öffentliche Vergaben). Im Sinne einer effizienten Gestaltung der Arbeitsprozesse wurde den städtischen Facheinheiten im Rahmen ihrer Leistungserbringung die Bewirtschaftungsbefugnis für bestimmte Positionen des Verbandshaushalts zugesprochen. Die Bewirtschaftung der Ressourcen erfolgt dementsprechend weiterhin dezentral durch die jeweiligen Facheinheiten. Die Budgets umfassen die Mittel, die die Facheinheiten zur Erfüllung ihrer jeweils übertragenen Aufgaben benötigen.

Kostenstelle	Kostenart	Bezeichnung	Budgetverantwortlich
53805000 Abwasserreinigung	40121000	Gehälter einschl. Zulagen Beschäftigte	Abteilung Personal und Organisation
	40122000	Urlaubsabgeltung u EZ (LOB)	
	40123000	Jahressonderzahlung Beschäftigte	
	40220000	Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	
	40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	
	40412000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für tariflich Beschäftigte	
	44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	
	42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	Betriebsleitung
	42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	
	42911000	Maschineninstandhaltung	
	42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
	42510000	Haltung v. Fahrzeugen	
	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	
	42912000	Arbeitssicherheit	
	42913000	Betriebsaufwand	
	42914000	Aufwand für thermische Klärschlammverwertung	
	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
	44310000	Geschäftsaufwendungen	
	44290000	sonst. Aufwendungen f. die Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	
	44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	Abteilung Öffentliche Sicherheit und Ordnung
	44411000	Abwasserabgabe	Abteilung Allgemeine Finanzverwaltung und Haushalt
	44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	
	44311000	Rechts- und Beratungskosten	
	44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	
61205000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	

Deckungsfähigkeit

Die in den Budgets veranschlagten ordentlichen Aufwendungen sind gemäß § 4 Abs. 2 i.V.m. § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt gemäß § 20 Abs. 3 GemHVO für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit.

Ferner können gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO bzw. § 20 Abs. 3 i.V.m. Abs. 2 Aufwendungen im Ergebnishaushalt sowie Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen.

Für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen aus Investitionstätigkeit werden alle Investitionsaufträge für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Dies entspricht weitestgehend der bisherigen Regelung.

Investitionsauftrag	Kostenart	Bezeichnung	Verantwortlich
I.5380.07.02.001	78710702	Betonsanierung u. Erneuerung Schlammfaulung	Betriebsleitung
I.5380.07.02.002	78710702	Sanierung Maschinentechnik Faulturm 1	
I.5380.07.03.001	78710703	Elektrotechnik Schlammentwässerung	
I.5380.07.03.002	78710703	IBW Schlammentwässerung	
I.5380.07.03.003	78710703	Maschinentechnik Schlammentwässerung	
I.5380.04.01.001	78710401	Rücklaufschlammpumpwerk und Restentleerungspumpwerk Elektrotechnik	
I.5380.04.01.002	78710401	Rücklaufschlammpumpwerk und Restentleerungspumpwerk IBW	
I.5380.04.01.003	78710401	Rücklaufschlammpumpwerk und Restentleerungspumpwerk Maschinentechnik	
I.5380.11.01.001	78731101	Prozessleitsystem	
I.5380.03.02.001	78730302	Optimierung Belebung Maschinentechnik	
I.5380.03.02.002	78730302	Optimierung Belebung E-Technik	
I.5380.12.01.001	78731201	Energieversorgung / Photovoltaik	
I.5380.07.04.001	78710704	Erneuerung der vorh. BHKW	
I.5380.11.02.001	78731102	Austausch/Kernsanierung Steuerungseinheiten SPS	
I.5380.09.01.001	78720901	Baumaßnahmen RÜB 1	

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt				
			Vorjahr 2021 EUR	Haushaltsjahr 2022 EUR	Haushaltsjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.363.471,89				
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
4	=	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	1.363.471,89				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	0	0	110.000,-	170.000,-	120.000,-
9	=	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	1.370.000,-	590.000,-	700.000,-	870.000,-	990.000,-
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden: Überzahlung Verbandsumlage 2020 (380 T EUR) und 2022 (450 T EUR) vorbehaltlich abschließende Eröffnungsbilanz / Abschreibungen	780.000,-	0	0	0	0
12	=	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	590.000,-	590.000,-	700.000,-	870.000,-	990.000,-
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	54.437,65	58.303,17	61.226,67	62.500,-	63.666,67

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022

	Bewertung Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter mit Zulage	darunter Sonder-schlüssel	darunter Leer-stellen	Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Betriebsleiter/-in	E 13	1				1	1	
Stellv. Betriebsleiter/-in, Klärmeister/-in	E 9b	1				1	1	
Klärmeister/-in	E 9a	1				1	1	
Klärmeister/-in, Fachkraft für Abwassertechnik	E 6/8	1				1	1	
Laborant/-in	E 8	1				1	1	
Laborant/-in	E 6	0,5				0,5	0	
Fachkräfte für Abwassertechnik	E 5/6	4				4	3,54	
Beschäftigte insgesamt		**9,5**				**9,5**	**8,54**	

Nachrichtlich: Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Beschäftigt am 30. Juni 2021	Erläuterungen
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1	1	0	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2022		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2022	2023	2024	2025
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
Vorjahre: keine VE	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich **im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:**		2.130.000	1.830.000	1.610.000	1.960.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Nachrichtlich:
Die Jahresabschlussarbeiten 2020 konnten noch nicht fertiggestellt werden, da noch keine abschließende Eröffnungsbilanz zum 01.01.2020 vorliegt.

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	0	0
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Nachrichtlich:
Die Jahresabschlussarbeiten 2020 konnten noch nicht fertiggestellt werden, da noch keine abschließende Eröffnungsbilanz zum 01.01.2020 vorliegt.

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	**0**
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	**0**
Rückstellungen gesamt	**0**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1.1 **Anleihen**		
1.2 **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**		
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	*15.100.000*	*15.950.000*
1.2.6 sonstige Bereiche		
1.3 **Kassenkredite**		
1.4. **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**		
Voraussichtliche Gesamtschulden	15.100.000	15.950.000