

Haushaltsplan

des
Abwasserverbandes Raumschaft Lahr
für das Haushaltsjahr 2019

Verbandsmitglieder

Stadt Lahr

Gemeinde Kippenheim

Gemeinde Schuttertal

Gemeinde Seelbach

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.

Rückblick auf das Rechnungsjahr 2017

Die Haushaltssatzung 2017 wurde von der Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr am 28.11.2016 verabschiedet und deren Gesetzmäßigkeit mit Erlass des Regierungspräsidiums Freiburg vom 13.12.2016 bestätigt.

Der Haushaltsplan 2017 wies ein Gesamtvolumen von € 8.270.000,- aus, wobei auf den Verwaltungshaushalt € 6.040.000,- und auf den Vermögenshaushalt € 2.230.000,- entfielen. Nach dem vorliegenden Rechnungsergebnis schließt der Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit je € 5.315.566,82 ab. Bei einer Zuführungsrate vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt i.H.v. € 1.258.683,63 beliefen sich die Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes auf jeweils € 2.113.718,31. Zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes wurden der allgemeinen Rücklage € 626,99 zugeführt.

Die förmliche Feststellung des Rechnungsergebnisses soll nach Abschluss der örtlichen Prüfung durch das städtische Rechnungsprüfungsamt erfolgen.

Überblick über das Haushaltsjahr 2018

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr wurde von der Verbandsversammlung am 12.12.2017 beschlossen. Das Gesamtvolumen des Haushaltes beträgt € 7.600.000,-, wobei € 5.830.000,- auf den Verwaltungshaushalt und € 1.770.000,- auf den Vermögenshaushalt entfallen.

Die Haushaltsrechnung zum 15.11.2018 lässt auf Basis der Hochrechnung der Ausgabepositionen im Verwaltungshaushalt die Prognose zu, dass die Gesamtumlage geringer ausfallen wird als die veranschlagte vorläufige Umlage. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass die veranschlagten Mittel bei dem Betriebsaufwand, der Maschineninstandhaltung und der Ansatz für die Abwasserabgabe voraussichtlich nicht in vollem Umfang benötigt werden.

Im Vermögenshaushalt wurden Mittel bei den Finanzpositionen „*Erwerb v. beweglichen Anlagevermögen*“ (€ 40.000,-), „*Bauaufwand Kläranlage*“ (€ 350.000,-) und „*Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -BA 4-*“ (€ 50.000,-) veranschlagt. Zusätzlich steht ein Haushaltsausgaberesult 2017 i.H.v. € 120.000,- zur Verfügung, der entsprechend der üblichen Praxis bei der Finanzposition „*Bauaufwand Kläranlage*“ gebildet wurde und im bestehenden Deckungskreis im Vermögenshaushalt zur Verfügung steht. Nach aktuellem Sachstand werden die veranschlagten Mittel im Investitionsbereich inklusive dem Haushaltsausgaberesult 2017 nicht in vollem Umfang benötigt.

Die im Haushaltplan 2018 veranschlagte Kreditermächtigung beträgt € 430.000,-. Zusätzlich steht ein Haushaltseinnahmerest 2017 i.H.v. € 330.000,- zur Verfügung, sodass Kreditaufnahmen i.H.v. bis zu € 760.000,- möglich sind. Da im Vermögenshaushalt geringere Ausgaben geleistet werden als geplant, muss auch die Kreditermächtigung voraussichtlich nicht voll ausgeschöpft werden. Zum Stichtag 15.11.2018 belief sich der Gesamtbetrag der bereits aufgenommenen Darlehen auf insgesamt € 400.000,-.

Haushaltsjahr 2019

1. Allgemeines

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

Die für die Jahresumlage maßgeblichen Gesamtkosten setzen sich aus den Kostenpositionen „*betriebliche Kosten und Abschreibungen*“ (Unterabschnitt 1.7000) und „*Zinsaufwendungen*“ (Unterabschnitt 1.9100) zusammen. Seit dem Rechnungsjahr 2006 erfolgt die anteilige Umlegung der anfallenden Kosten zu 50 % nach den von den Verbandsmitgliedern in diesem Jahr abgerechneten Abwassermengen (**Parameter 1**) und zu 50 % nach den Trockenwetterabflussmengen (**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 Abwasserabgabefestsetzung verbindlich eingeführt hat. Die Trockenwetterabflussmengen werden an den eingerichteten Messanlagen des Verbandes erfasst. Dazu gehören die Messstelle in Kippenheim, die Messstelle an der Verbandskläranlage in Lahr und die Messstelle Hexenmatt, an der die maßgeblichen Mengen für Seelbach und Schuttertal erfasst werden.

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.

2. Verwaltungshaushalt

a.) Sonstige Einnahmen

Die sonstigen Einnahmen bestehen aus *Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten, Mieten und Pachten, Vermischten Einnahmen und Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von Gemeinden und Gemeindeverbänden.*

Unter *Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte* fallen insbesondere die Gebühren für die dezentrale Abwasserbeseitigung. Das Entgelt für die Annahme von Fäkalschlamm wurde zuletzt zum 01.01.2015 von € 9,00 pro m³ auf € 13,50 pro m³ erhöht (Beschluss der Verbandsversammlung vom 04.07.2014). In der Vergangenheit war eine Tendenz zur Zentralisierung der Abwasserbeseitigung und somit zur Reduzierung der Einnahmen aus dem Betriebsbereich der dezentralen Entsorgung erkennbar. Ab der Jahresmitte des Haushaltsjahres 2018 fallen zusätzliche Einnahmen aus der Entsorgung diverser Fettabscheider an, die sich auf rund € 3.000,- p.a. belaufen. Daher sollte der Ansatz für die Benutzungsgebühren im Haushaltsjahr 2019 € 9.000,- (im Vorjahr € 6.000,-) betragen.

Der Ansatz für *Mieten und Pachten* bleibt entsprechend dem Vorjahresansatz konstant bei einem Betrag von € 6.000,-.

Für *vermischte Einnahmen*, u.a. aus der Lieferung von Fernwärme, sind bei der entsprechenden Finanzposition € 5.000,- veranschlagt.

Die *Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes von Gemeinden und Gemeindeverbänden* beziehen sich in erster Linie auf diverse Pumpwerkswartungen. Hier wird im Haushaltsjahr 2019 mit Einnahmen i.H.v. € 20.000,- gerechnet.

b.) Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen

Die Errichtung der Aktivkohle-Adsorptionsstufe wurde anteilig mit Fördermitteln aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (rd. € 3.530.000,-), einer Kostenbeteiligung des Landes (€ 300.000,-) und einem Zuschuss eines privaten Unternehmens (€ 50.000,-) finanziert. Die Zuschüsse werden mit der Inbetriebnahme der Anlage über die Nutzungsdauer aufgelöst, sodass eine Entlastung für den Verwaltungshaushalt entsteht. Für die Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen sind einnahmeseitig € 180.000,- zu veranschlagen.

c.) Jahresumlage (betriebliche Kosten und Abschreibungen)

Die Umlage wird entsprechend der Regelung zur Kostenverteilung gemäß § 17 der Verbandssatzung nach den im Verwaltungshaushalt veranschlagten sonstigen Einnahmen, 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 2017 für den Parameter 1 zugrunde gelegten (abgerechneten) Abwassermengen bzw. entsprechenden prozentualen Anteilen und zum Anderen auf den im Jahr 2017 für den Parameter 2 unter Anwendung der Methode des „Gleitenden Minimums“ ermittelten Trockenwetterabflussmengen.

Für die Verbandsmitglieder ergeben sich für das Haushaltsjahr 2019 folgende Vorauszahlungsbeträge:

Jahresumlage betriebliche Kosten und Abschreibungen	
- € -	
Lahr	3.067.000,00
Kippenheim	263.000,00
VG Seelbach-Schuttertal	460.000,00
Summe	3.790.000,00

Die Planwerte 2019 beinhalten im Vergleich zu 2018 etwas höhere Ausgaben für den Betriebsaufwand und die thermische Klärschlammverwertung. Im Vergleich zum Vorjahresansatz (€ 3.675.000,-) ist die vorläufige Umlage 2019 mit € 3.790.000,- um € 115.000,- höher. Auf die nachstehenden Ausführungen wird verwiesen.

d.) Personalausgaben

Die Personalausgaben sind im Planjahr mit € 610.000,- und damit im Vergleich zum Haushaltsjahr 2018 um € 20.000,- höher veranschlagt. Dies ist in erster Linie mit tariflichen Entgelterhöhungen zu begründen.

e.) Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Der Gesamtansatz für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen i.H.v. € 115.000,- setzt sich zusammen aus veranschlagten Mitteln i.H.v. € 30.000,- für die Renovierung von Räumen/ Gebäuden, € 25.000,- für die Sanierung des Flachdachs auf dem Maschinenhaus und € 12.000,- für die Erneuerung einer Leitung am Sandfang. Außerdem sind € 10.000,- für die Beschaffung von Installations- und Elektromaterial, € 10.000,- für eine Schutzmaßnahme am Schaltschrank, € 10.000,- für eine Brandmeldeanlage in der Prozesswasserbehandlungsanlage, € 5.000,- für die Unterhaltung der Brauchwasseranlage und für sonstige diverse Wartungsarbeiten (z. B. Heizung, Tor, Klimageräte, Brandmeldeanlage) € 13.000,- vorgesehen.

f.) Maschineninstandhaltung

Bereits seit Jahren ist festzustellen, dass aufgrund des Alters der Kläranlage verstärkt Instandhaltungsmaßnahmen vor allem bei den maschinellen Anlagen erforderlich werden. Außerdem entsteht mit der Inbetriebnahme der Aktivkohle-Adsorptionsstufe zusätzlicher Wartungsbedarf.

Die veranschlagten Mittel in Höhe von € 135.000,- sind im Wesentlichen bestimmt für die Wartungsverträge bzw. eine Wartungspauschale der Aktivkohle-Adsorptionsstufe (€ 40.000,-), die Wartung und Reparatur des BHKW (€ 15.000,-), des Ablasschiebers (€ 10.000,-) und der Zentrifugen (€ 5.000,-) sowie die Erneuerung des Belüfters in der Prozesswasserbehandlungsanlage (€ 15.000,-).

Des Weiteren werden Mittel für die Anschaffung diverser Ersatzteile für Pumpen und Maschinen (€ 15.000,-), Schmiermittel und Fette (10.000,-), Lager, Wellen und Spindel (€ 15.000,-) und sonstige Verschleißteile (€ 10.000,-) benötigt.

g.) Arbeitssicherheit

Im Zuge des Wechsels der Fachkraft für Arbeitssicherheit wurden für die fachtechnische Betreuung zur Umsetzung der überarbeiteten Gesamtkonzeption bereits in den Haushaltsplänen der vergangenen Jahre Mittel veranschlagt. Für die im Haushaltsjahr 2019 erforderlichen Maßnahmen ist ein Ansatz i.H.v. € 10.000,- zu bilden.

h.) 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 2019 sind insgesamt Mittel in Höhe von € 920.000,- veranschlagt. Die Erhöhung des Ansatzes im Vergleich zum Vorjahr (€ 870.000,-) resultiert in erster Linie aus der Neuausschreibung des Strombezugs ab dem 01.01.2019. Die maßgeblichen Anteile des Ansatzes entfallen auf den Strombezug (€ 500.000,-), Flockungsmittel (€ 90.000,-), Eisen (€ 80.000,-) und Aktivkohle (€ 100.000,-). Weitere Mittel werden für den Betrieb und die Wartung von Analysatoren für Wasser und Gas (€ 70.000,-), die Entsorgung von Sand und Rechengut (€ 50.000,-), ein Monitoring bzw. Spurenstoffanalysen im Rahmen der Wasserrechtlichen Einleitungserlaubnis (€ 10.000,-), den Einsatz von Fremdfirmen (€ 10.000,-) sowie die sonstigen Ausgaben für Wasser/Frischwasser, Natronlauge, C-Quelle und Kraftstoff für Generatoren (€ 10.000,-) benötigt.

i.) Aufwand für thermische Klärschlammverwertung

Der Auftrag für die Abfuhr und thermische Verwertung des Klärschlammes nach der Entwässerung in den Zentrifugen wurde zum 01.09.2018 neu ausgeschrieben. Aufgrund gesetzlicher Änderungen an der Klärschlamm- und der Düngeverordnung im Jahr 2017 hat sich das Preisniveau am Klärschlammmarkt maßgeblich erhöht. Daher steigt der Mittelbedarf für die thermische Klärschlammverwertung auf € 390.000,- (im Vorjahr: € 300.000,-).

j.) 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 2018, das im Haushaltsjahr 2019 abgerechnet wird, rd. € 115.000,-.

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.

k.) Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten

Der Ansatz für die Inanspruchnahme von Sachverständigen beträgt € 65.000,-. Darin sind u.a. Kosten für eine fachtechnische Beratung im Rahmen der Überprüfung der Faulanlage enthalten. Des Weiteren ist der Abwasserverband im Rahmen der neu erteilten Wasserrechtlichen Erlaubnis dazu verpflichtet, ein Gewässergutachten durchzuführen.

l.) Verwaltungskostenbeitrag

Der Verwaltungskostenbeitrag, den der Abwasserverband für Verwaltungsdienstleistungen an die Stadt Lahr abzuführen hat, wurde im Jahr 2016 neu berechnet. Der Ansatz beläuft sich entsprechend der Ergebnisse der Neuberechnung auf € 79.000,-.

m.) Abschreibungen

Ausgehend vom Rechnungsergebnis 2017 und unter Berücksichtigung der tatsächlichen und voraussichtlichen Zugänge im Anlagevermögen wurden die Abschreibungen fortgeschrieben und für das Planjahr 2018 mit € 1.450.000,- angesetzt.

n.) Jahresumlage (Zinsen)

Die Umlage wird entsprechend der Neuregelung der Kostenverteilung nach § 17 der Verbandssatzung ermittelt. Die Vorausberechnung der Kostenanteile der Verbandsmitglieder an der Jahresumlage 2019 basiert zum Einen auf den in der Jahresrechnung 2017 für den Parameter 1 zugrunde gelegten (abgerechneten) Abwassermengen bzw. entsprechenden prozentualen Anteilen und zum Anderen auf den im Jahr 2017 für den Parameter 2 unter Anwendung der Methode des „Gleitenden Minimums“ ermittelten Trockenwetterabflussmengen.

Für die Verbandsmitglieder ergeben sich für das Jahr 2019 folgende Vorauszahlungsbeträge:

Jahresumlage Zinsen	
- € -	
Lahr	291.000,00
Kippenheim	25.000,00
VG Seelbach-Schuttertal	44.000,00
Summe	360.000,00

In die Ansatzermittlung sind neben der neu veranschlagten Darlehensaufnahme auch die Darlehensaufnahmen im Haushaltsjahr 2018 eingeflossen. Obwohl im Zusammenhang mit den Investitionsmaßnahmen der vergangenen Jahre hohe Kreditaufnahmen erforderlich waren, ist die vorläufige Zinsumlage für das Haushaltsjahr 2019 mit € 360.000,- um € 40.000,- geringer als im Vorjahr. Das ist in erster Linie damit zu begründen, dass der Fremdkapitalbedarf weitestgehend mit zinsgünstigen Förderdarlehen abgedeckt werden konnte. Außerdem gestaltet sich der Kapitalmarkt aufgrund des generell niedrigen Zinsniveaus günstig für Kreditaufnahmen.

o.) Gesamtjahresumlagen

Für die Verbandsmitglieder bzw. die VG Seelbach-Schuttertal ergeben sich für 2019 folgende (vorläufigen) Gesamtjahresumlagen:

Verbandsmitglied	Jahresumlage betr. Kosten und Abschr. - € -	Jahresumlage Zinsen - € -	Gesamtjahresumlage - € -
Lahr	3.067.000,00	291.000,00	3.358.000,00
Kippenheim	263.000,00	25.000,00	288.000,00
VG Seelbach-Schuttertal	460.000,00	44.000,00	504.000,00
Summe	3.790.000,00	360.000,00	4.150.000,00

Die vorläufige Gesamtumlage für das Haushaltsjahr 2019 in Höhe von € 4.150.000,- ist um € 75.000,- höher als die Vorjahresumlage (€ 4.075.000,-).

3. Vermögenshaushalt

a.) **Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen sind Mittel i.H.v € 10.000,- veranschlagt. Der Ansatz beinhaltet die erforderlichen Ersatzbeschaffungen eines Probenschanks und eines Reinigungsgeräts.

b.) **Bauaufwand Kläranlage**

Der Gesamtansatz bei der Finanzposition „*Bauaufwand Kläranlage*“ beträgt € 550.000,- und enthält anteilig den Mittelbedarf für die Betonsanierung (€ 220.000,-), die Sanierung der Maschinenteknik der Schlammmentwässerung (€ 180.000,-) sowie die Sanierung des Rücklaufschlammumpwerks und des Restentleerungspumpwerks (€ 150.000,-). Die Sanierungsmaßnahmen haben jeweils den Charakter einer Kernsanierung und sind mit einer erheblichen Verlängerung der Nutzungsdauer der Anlagen verbunden. Die aktivierungsfähigen Herstellungskosten sind deshalb im Vermögenshaushalt zu veranschlagen.

Für die vorgesehene Betonsanierungsmaßnahme an den Faultürmen ist zunächst die Entleerung des gelagerten Schlammes erforderlich, um im Planjahr 2019 ein Gutachten über den Zustand erstellen zu können. Die Detailplanung und Durchführung der Maßnahme in zwei Bauabschnitten ist für die Jahre 2020 ff. vorgesehen. Die Betonsanierung wird in den kommenden Jahren ein Schwerpunkt in der Investitionsplanung des Verbandes sein. Eine größere Maßnahme im Zuge der Betonarbeiten, die Sanierung der Belebungsbecken, wurde bereits in den Haushaltsjahren 2016 und 2017 abgeschlossen. Durch die Bildung von Bauabschnitten vergleichbaren Umfangs sollen einerseits die Verteilung der Haushaltsbelastung gewährleistet und andererseits die durch die Sanierungsarbeiten entstehenden Beeinträchtigungen des Anlagenbetriebs reduziert werden.

c.) Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -Bauabschnitt 4-

Für die Erweiterungsmaßnahmen im Zuge des 4. Bauabschnitts ist im Haushaltsjahr 2019 keine Mittelveranschlagung erforderlich. Die neu errichtete Lager- und Werkstatthalle wurde bereits Ende 2017 in Betrieb genommen. Mit der Herstellung der Außenanlagen kann die Gesamtmaßnahme im Laufe des Haushaltsjahres 2018 abgeschlossen werden. In der mittelfristigen Planung ist eine Optimierung der Belegung (ab dem Haushaltsjahr 2020) vorgesehen.

d.) Kapitalumlage / Rücklage

Falls die Tilgungsleistung höher ist als die Abschreibungen (ggf. nach Verrechnung mit der Auflösung von Zuschüssen), ist dieser Differenzbetrag von den Mitgliedsgemeinden in Form einer Kapitalumlage aufzubringen. Die über die Jahresumlage (betriebl. Kosten und Abschreibungen) aufgebrachten Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Zuschüssen entsprechen im Planjahr 2019 in ihrer Höhe den Tilgungsraten. Daher ist die Festsetzung einer Kapitalumlage voraussichtlich nicht erforderlich.

Im Zuge der Jahresrechnung 2017 sind der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes Mittel in Höhe von € 626,99 zugeführt worden. Zum 31.12.2017 weist der Abwasserverband einen Rücklagenbestand von € 9.933,82 aus. Nach einer Empfehlung der Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) sollen bei Zweckverbänden grundsätzlich keine größeren Rücklagenbestände angesammelt werden. Die Ansammlung von Rücklagen in begrenzter Höhe zur Sicherung der Kassenliquidität ist nicht zu beanstanden.

4. Finanzplanung

Der Investitionsbereich war ab dem Jahr 2014 geprägt von der Errichtung der Aktivkohle- Adsorptionsstufe und den Erweiterungsmaßnahmen. Zukünftig bildet die Betonsanierung den Schwerpunkt der Investitionstätigkeit. In der mittelfristigen Planung ist ein wesentlich geringeres Investitionsvolumen ausgewiesen als in den vergangenen Jahren. Aufgrund der Abwicklung der Rückführung der Kapitaleinlagen und der damit verbundenen Kreditaufnahme entstand im Haushaltsjahr 2016 eine Neuverschuldung i.H.v. rund € 1.600.000,-. Da der Kreditbedarf in den folgenden Haushaltsjahren geringer ist als die Tilgungen kann von einer Entschuldung ausgegangen werden.

5. Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Nach der Vermögensrechnung beläuft sich das Anlagevermögen zum 31.12.2017 auf € 19.473.843,63. Zum gleichen Zeitpunkt macht der Schuldenstand einen Betrag von € 15.571.267,30 aus.

6. Kassenlage

Die Kassengeschäfte des Verbandes werden zusammen mit der Kasse der Stadt Lahr/Schwarzwald in einer Einheitskasse abgewickelt. Um die anfallenden Ausgaben bestreiten zu können, wird die vorläufige Verbandsumlage in Monatsraten erhoben.

Lahr, im November 2018



Dr. Wolfgang G. Müller

Verbandsvorsitzender

**Haushaltssatzung
des
Abwasserverbandes Raumschaft Lahr
für das Haushaltsjahr 2019**

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung v. 24.07.2000 (GBl. S. 581, ber. S. 698), zuletzt geändert durch Gesetz v. 19.06.2018 (GBl. S. 221) in Verbindung mit den §§ 18 und 19 des Gesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit -GKZ- in der Fassung v. 16.09.1974 (GBl. S. 408), zuletzt geändert durch Gesetz v. 15.12.2015 (GBl. S. 1147,1149) sowie des § 18 der Verbandssatzung v. 30.12.1982 in der Fassung der Änderungssatzungen v. 13.07.1990 und 02.04.2003 hat die Verbandsversammlung am 30.11.2018 folgende

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019

beschlossen:

§ 1

Festsetzung des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan wird festgesetzt mit

- | | | |
|---|----------------|----------------|
| 1. den Einnahmen und Ausgaben von je | | € 7.650.000,-- |
| davon im Verwaltungshaushalt | € 5.820.000,-- | |
| davon im Vermögenshaushalt | € 1.830.000,-- | |
| 2. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen
für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
(Kreditermächtigung) von | | € 560.000,-- |
| 3. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von | | € --,-- |

§ 2

Verbandsumlagen

Die vorläufigen Verbandsumlagen für das Haushaltsjahr 2019 werden festgesetzt

- | | |
|---|----------------|
| 1. im Verwaltungshaushalt als Gesamtjahresumlage
(betriebl. Aufwendungen, Abschreibungen und Zinsen) | € 4.150.000,-- |
| 2. im Vermögenshaushalt als Kapitalumlage mit | € --,-- |

§ 3

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf € 750.000,--

§ 4

Stellenplan

Der dem Haushaltsplan beigefügte Stellenplan ist Bestandteil der Haushaltssatzung.

Lahr/Schwarzwald, den 04.12.2018



Dr. Wolfgang G. Müller
Verbandsvorsitzender

Deckungsvermerke gemäß § 18 GemHVO

I. Verwaltungshaushalt

1. Die Ausgaben des Sammelnachweises Personalausgaben sind gegenseitig deckungsfähig.

Im Verwaltungshaushalt werden ferner für deckungsfähig erklärt:

2. Die veranschlagten Mittel bei den Finanzpositionen 1.7000.540000 (Bewirtschaftungskosten) und 1.7000.541000 (Heizungsaufwand) sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Die veranschlagten Mittel bei den Finanzpositionen 1.7000.575000 (Betriebsaufwand) und 1.7000.575300 (Aufwand thermische Klärschlammverwertung) sind gegenseitig deckungsfähig.
4. Die veranschlagten Mittel bei den Finanzpositionen 1.9100.800000, 1.9100.804000 und 1.9100.808000 (Kreditzinsen) sind gegenseitig deckungsfähig.
5. Mehrausgaben bei den kalkulatorischen Kosten (Abschreibungen sowie Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen) gelten als gedeckt, wenn bei den Finanzpositionen 1.9100.270000 und 1.7000.277000 Mehreinnahmen nachgewiesen werden.

II. Vermögenshaushalt

1. Die Finanzpositionen 2.7000.956000-002 (Bauaufwand Kläranlage), 2.7000.956300-002 (Errichtung einer Adsorptionsstufe zur Spuren- und Reststoffelimination), 2.7000.956500-002 (Denitrifikation) und 2.7000.956600-002 (Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -BA 4-) sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Die Finanzpositionen 2.9100.970100-999, 2.9100.974100-999, 2.9100.978100-999 (Tilgungen) und 2.9100.978210-999 (Sondertilgung) sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Mehrausgaben bei der Finanzposition 2.9100.978200-999 (Tilgung vom Kreditmarkt für Umschuldung) gelten als gedeckt, wenn Mehreinnahmen bei der Finanzposition 2.9100.378200-001 (Kredite vom Kreditmarkt für Umschuldung) nachgewiesen werden.

Für die Deckungsvermerke im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt sind EDV-Deckungsringe eingerichtet.

Verwaltungshaushalt

des

Abwasserverbandes Raumschaft Lahr,

für das Haushaltsjahr 2019

Verwaltungshaushalt 2019

Einzelplan 7

Öffentliche Einrichtungen
Wirtschaftsförderung

Unterabschnitt 7000

Abwasserbeseitigung Abwasserverb. Raumschaft Lahr

7000

Haushaltsstelle			Haushaltsansatz		Rechnungs- ergebnis	Bew.
Nr.	Bezeichnung	HH- Vermerk	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	Stelle
1	2	3	4	5	6	7
1.7000	Einnahmen					
110000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		9.000	6.000	0	201
140000	Mieten und Pachten		6.000	6.000	0	700
159000	Vermischte Einnahmen		5.000	5.000	0	201
162000	Erstatt.f.Ausg.d. VwH v.Gden.u.Gde.verb.		20.000	20.000	0	201
171100	Zuw. vom Land -Energieeffizienzanalyse		0	18.000	0	201
172000	Jahresumlage (betriebl. Kosten / Abschr.)		3.790.000	3.675.000	0	201
277000	Auflösung v. Zuweisungen u. Zuschüssen	UD	180.000	180.000	0	201
	Einnahmen Unterabschnitt 7000		4.010.000	3.910.000	0	
1.7000	Ausgaben					
400000	Personalausgaben	SN	610.000	590.000	0	
400100	Aufwendungen für ehrenamtl.Tätigkeit		2.000	2.000	0	201
500000	Unterh.d.Grundst. u. baul. Anlagen		115.000	65.000	0	700
510000	Unterhaltung der Anlagen		20.000	22.000	0	700
520000	Inventarunterhaltung		6.000	22.000	0	700
525000	Maschineninstandhaltung		135.000	140.000	0	700
540000	Bewirtschaftungskosten	GD	34.000	35.000	0	700
541000	Heizungsaufwand	GD	6.000	6.000	0	700
550000	Haltung von Fahrzeugen		6.000	6.000	0	700
560000	Schutzkleidung		3.000	3.000	0	700
562000	Aus- und Fortbildung, Umschulung		3.000	2.000	0	700
570000	Arbeitssicherheit		10.000	10.000	0	700
575000	Betriebsaufwand	GD	920.000	870.000	0	700
575300	Aufwand thermische Klärschlammverwertung	GD	390.000	300.000	0	700
575600	Öffentlichkeitsarbeit		5.000	5.000	0	700
640000	Abwasserabgabe		115.000	115.000	0	700
642000	Versicherungen		15.000	15.000	0	302
650000	Büro-und Geschäftsbedarf		15.000	9.000	0	700
654000	Dienstreisen		2.000	2.000	0	700
655000	Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten		65.000	87.000	0	201
661000	Mitgliedsbeiträge		2.000	2.000	0	700
668000	Vermischte Ausgaben		2.000	3.000	0	700
672000	Erstatt.v.Verw.-u.Betriebsaufw.Gden./Gv.		79.000	79.000	0	201
680000	Abschreibungen	UD	1.450.000	1.520.000	0	201
	Ausgaben Unterabschnitt 7000		4.010.000	3.910.000	0	
	Einnahmen Unterabschnitt 7000		4.010.000	3.910.000	0	
	Zuschussbedarf		0	0	0	
	Überschuss		0	0	0	
	Ausgaben Abschnitt 70		4.010.000	3.910.000	0	
	Einnahmen Abschnitt 70		4.010.000	3.910.000	0	
	Zuschussbedarf		0	0	0	
	Überschuss		0	0	0	
	Ausgaben Einzelplan 7		4.010.000	3.910.000	0	
	Einnahmen Einzelplan 7		4.010.000	3.910.000	0	
	Zuschussbedarf		0	0	0	
	Überschuss		0	0	0	

Verwaltungshaushalt 2019

Einzelplan 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

Unterabschnitt 9100

Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

9100

Haushaltsstelle			Haushaltsansatz		Rechnungs- ergebnis	Bew.
Nr.	Bezeichnung	HH- Vermerk	2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	Stelle
1	2	3	4	5	6	7
1.9100	Einnahmen					
072000	Jahresumlage (Zinsen)		360.000	400.000	0	201
270000	Abschreibungen	UD	1.450.000	1.520.000	0	201
	Einnahmen Unterabschnitt 9100		1.810.000	1.920.000	0	
1.9100	Ausgaben					
687000	Auflösung v. Zuweisungen u. Zuschüssen	UD	180.000	180.000	0	201
808000	Zinsen f. Kredite b. Kreditinstituten	GD	360.000	400.000	0	201
860000	Zuführung zum Vermögenshaushalt		1.270.000	1.340.000	0	201
	Ausgaben Unterabschnitt 9100		1.810.000	1.920.000	0	
	Einnahmen Unterabschnitt 9100		1.810.000	1.920.000	0	
	Zuschussbedarf		0	0	0	
	Überschuss		0	0	0	
	Ausgaben Abschnitt 91		1.810.000	1.920.000	0	
	Einnahmen Abschnitt 91		1.810.000	1.920.000	0	
	Zuschussbedarf		0	0	0	
	Überschuss		0	0	0	
	Ausgaben Einzelplan 9		1.810.000	1.920.000	0	
	Einnahmen Einzelplan 9		1.810.000	1.920.000	0	
	Zuschussbedarf		0	0	0	
	Überschuss		0	0	0	
	Ausgaben Gesamthaushalt		5.820.000	5.830.000	0	
	Einnahmen Gesamthaushalt		5.820.000	5.830.000	0	
	Zuschussbedarf		0	0	0	
	Überschuss		0	0	0	

Vermögenshaushalt

des

**Abwasserverbandes Raumschaft Lahr
für das Haushaltsjahr 2019**

Vermögenshaushalt 2019

Einzelplan 7

Öffentliche Einrichtungen
Wirtschaftsförderung

Unterabschnitt 7000

Abwasserbeseitigung Abwasserverb. Raumschaft Lahr

7000

Haushaltsstelle			Haushaltsansatz			Ergebnis	Invest./Invest.förderung		Bew. Stelle
Nr.	Bezeichnung	HH-Vermerk	2019 EUR	2019 VE EUR	2018 EUR	2017 EUR	Gesamt- einnahmen/ -ausgaben EUR	Bisher bereitgest. bis einschl. 2018 EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.7000	001 Einnahmen für den Unterabschnitt								
330000	Veräußerung von Beteiligungen		0		0	0	5	5	201
345000	Veräußerung von bewegl. Sachen		0		0	0	400	400	700
347000	Rückz. überzahlter Bauausgaben		0		0	0	29.061	29.061	700
360100	Zuweisungen u. Zuschüsse EFRE		0		0	0	3.532.126	3.532.126	201
361000	Zuweisungen u. Zuschüsse v. Land		0		0	0	347.800	347.800	201
363000	Zuw. u. Zuschüsse v. priv. Unternehmen		0		0	0	137.502	137.502	201
	Einnahmen Maßnahme 001		0		0	0	4.046.894	4.046.894	
2.7000	002 Vorhandene Verbandsanlagen des Abwasserverbandes								
930100	Rückföhr. Kapitaleint. d. Verbandsmitgl.		0	0	0	0	2.665.041	2.665.041	201
935000	Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.		10.000	0	40.000	0			700
956000	Baufwand Kläranlage	GD	550.000	0	350.000	0			700
956300	Erichtung Adsorptionsstufe z. Spuren- und	GD	0	0	0	0	9.014.873	9.014.873	700
956500	Denitrifikation	GD	0	0	0	0	206.623-	206.623-	700
956600	Erweiterungsmaßnahmen Kläranlage -BA 4-	GD	0	0	50.000	0			700
	Ausgaben Maßnahme 002		560.000	0	440.000	0	11.473.291	11.473.291	
	Ausgaben Abschnitt 70		560.000	0	440.000	0	11.473.291	11.473.291	
	Einnahmen Abschnitt 70		0		0	0	4.046.894	4.046.894	
	Zuschussbedarf		560.000		440.000	0	7.426.397	7.426.397	
	Überschuss		0		0	0	0	0	
	Ausgaben Einzelplan 7		560.000	0	440.000	0	11.473.291	11.473.291	
	Einnahmen Einzelplan 7		0		0	0	4.046.894	4.046.894	
	Zuschussbedarf		560.000		440.000	0	7.426.397	7.426.397	
	Überschuss		0		0	0	0	0	

Vermögenshaushalt 2019

Einzelplan 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

Unterabschnitt 9100

Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

9100

Haushaltsstelle			Haushaltsansatz			Ergebnis	Invest./Invest.förderung		Bew. Stelle
Nr.	Bezeichnung	HH-Vermerk	2019 EUR	2019 VE EUR	2018 EUR	2017 EUR	Gesamt- einnahmen/ -ausgaben EUR	Bisher bereitgest. bis einschl. 2018 EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.9100	001 Einnahmen für den Unterabschnitt								
300000	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt		1.270.000		1.340.000	0	24.099.257	18.719.257	201
310000	Entnahme aus allg. Rücklage		0		0	0	867.315	867.315	201
370100	Kredite vom Bund		0		0	0	2.300.000	2.300.000	201
370200	Kredite vom Bund f. Umschuldung		0		0	0	500.000	500.000	201
377100	Kredite v. Kreditinstituten (ohne Umsch.)		560.000		430.000	0	9.370.000	3.510.000	201
378100	Kredite v. übrigen Bereichen o. Umschuld.		0		0	0	10.448.036	10.448.036	201
378200	Kredite v. übrigen Bereichen f. Umschuld.	UD	0		0	0	5.672.885	5.672.885	201
	Einnahmen Maßnahme 001		1.830.000		1.770.000	0	63.257.492	42.017.492	
2.9100	999 Finanzmittel des Vermögenshaushaltes								
977100	Tilgung v. Kred. bei Kreditinstituten	GD	1.270.000	0	1.330.000	0	7.825.681	2.505.681	201
	Ausgaben Maßnahme 999		1.270.000	0	1.330.000	0	7.825.681	2.505.681	
	Ausgaben Abschnitt 91		1.270.000	0	1.330.000	0	7.825.681	2.505.681	
	Einnahmen Abschnitt 91		1.830.000		1.770.000	0	63.257.492	42.017.492	
	Zuschussbedarf		0		0	0	0	0	
	Überschuss		560.000		440.000	0	45.431.811	39.511.811	
	Ausgaben Einzelplan 9		1.270.000	0	1.330.000	0	7.825.681	2.505.681	
	Einnahmen Einzelplan 9		1.830.000		1.770.000	0	63.257.492	42.017.492	
	Zuschussbedarf		0		0	0	0	0	
	Überschuss		560.000		440.000	0	45.431.811	39.511.811	
	Ausgaben Gesamthaushalt		1.830.000	0	1.770.000	0	19.298.972	13.978.972	
	Einnahmen Gesamthaushalt		1.830.000		1.770.000	0	57.304.386	46.064.386	
	Zuschussbedarf		0		0	0	0	0	
	Überschuss		0		0	0	38.005.414	32.085.414	

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Schulden
(ohne Kassenkredite)**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2018 €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019 €
Schulden aus Krediten		
1. Bund	0,00	0,00
2. sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00
3. übrigen Bereich	15.571.267,30	15.077.322,42
Summe	15.571.267,30	15.077.322,42

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2018 €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019 €
Allgemeine Rücklage	9.933,82	20.000,00

Stellenübersicht 2019

Abwasserverband Raumschaft Lahr

Stellenbezeichnung	Bewertung Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen / 2019 Beschäftigte	nachrichtlich	
			Zahl der Stellen 2018	tatsächlich besetzt am 30.06.18
Betriebsleiter/-in	13	1	1	1
Stellv. Betriebsleiter/-in Klärmeister/-in	9b	1	1	1
Klärmeister/-in	9a/9b	1	1	1
Klärmeister/-in	8	0	0	0
Laborant/-in	8	1	1	1
Laborant/-in	6	0,5	0,5	0
Fachkräfte für Abwassertechnik	5/6	5	5	4,66
Insgesamt		9,5	9,5	8,66

nachrichtlich:

Auszubildende/r	Ausbildungs- entgelt	1,0	1,0	0
-----------------	-------------------------	-----	-----	---

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Haushaltsjahr	Verpflichtungsermächtigungen				(voraussichtlich) fällige Ausgaben				
	Finanzposition	Zweck	Höhe der VE	2015	2016	2017	2018	2019	
2015	2.7000.956000-002 Baufwand Kläranlage	Betonsanierung (Auftragsvergabe Planungsleistungen)	200.000,00 €		200.000,00 €				
2016	2.7000.956000-002 Baufwand Kläranlage	Betonsanierung (Auftragsvergabe Betonsanierung Belebungsbecken)	800.000,00 €			800.000,00 €			
2017	-	-	-						
2018	-	-	-						
2019	-	-	-						

- 1 -
Gesamtplan 2019

**1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen
Verwaltungshaushalt**

Einzelplan		Haushaltsansatz					Rechnungsergebnis	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Verpfl.-Erm.	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
		2019 TEUR	2019 TEUR	2019 TEUR	2018 TEUR	2018 TEUR	2017 TEUR	2017 TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7	Öffentliche Einrichtungen Wirtschaftsförderung	4.010	4.010	0	3.910	3.910	0	0
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.810	1.810	0	1.920	1.920	0	0
0-9	Summe Verwaltungshaushalt	5.820	5.820	0	5.830	5.830	0	0

Gesamtplan 2019

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen
Vermögenshaushalt

Einzelplan		Haushaltsansatz				Rechnungsergebnis		
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Verpfl.-Erm.	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
		2019 TEUR	2019 TEUR	2019 TEUR	2018 TEUR	2018 TEUR	2017 TEUR	2017 TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7	Öffentliche Einrichtungen Wirtschaftsförderung	0	560	0	0	440	0	0
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.830	1.270	0	1.770	1.330	0	0
0-9	Summe Vermögenshaushalt	1.830	1.830	0	1.770	1.770	0	0
	Summe Gesamthaushalt	7.650	7.650	0	7.600	7.600	0	0

- 1 -
Gesamtplan 2019

2. Haushaltsquerschnitt - in TEUR
A: Einzelpläne 0 - 8

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebs- aufwand, wei- tere Finanz- ausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschuss- bedarf
		Gruppen 10-17	Gruppen 061, 20-27	Gruppen 40-46	Gruppen 50-68, 84	Gruppen 70-76, 78-79	(Sp.5 bis 7 / .3+4)
01	02	03	04	05	06	07	08
70	Abwasserbeseitigung	3.830	180	612	3.398	0	0
	Summe Einzelplan 7	3.830	180	612	3.398	0	0
	Summe Einzelpläne 0-8	3.830	180	612	3.398	0	0

2. Haushaltsquerschnitt - in TEUR

A: Einzelpläne 0 - 8

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Objekt- bezogene Einnahmen des Vermögens- haushalts	Bau- maßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
		Gruppen 32-36	Gruppen 94-96	Gruppen 92, 93, 98, 991	
01	02	09	10	11	12
70	Abwasserbeseitigung	0	550	10	0
	Summe Einzelplan 7	0	550	10	0
	Summe Einzelpläne 0-8	0	550	10	0

- 1 -
Gesamtplan 2019

2. Haushaltsquerschnitt - in TEUR

B: Einzelplan 9

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Sonstige Finanz- einnahmen	Sonstige Finanz- ausgaben	Überschuss
		Gruppen	Gruppen	Gruppen	
		00-07, 09	158, 20-28	47, 679, 686, 687, 689, 80-86, 88	(Sp. 3+4 / 5)
01	02	03	04	05	06
91	sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	360	1.450	1.810	0
	Summe Einzelplan 9	360	1.450	1.810	0

2. Haushaltsquerschnitt - in TEUR
B: Einzelplan 9

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Sonstige Einnahmen des Vermögens- haushalts Gruppen 30, 31, 36, 37, 39	Sonstige Ausgaben des Vermögens- haushalts Gruppen 90, 91, 933, 97, 99
01	02	07	08
91	sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	1.830	1.270
	Summe Einzelplan 9	1.830	1.270

3. Gruppierungsübersicht

Grup- pierungs- nummer	Bezeichnung	Ansatz 2019 TEUR	EUR / Einw. 2019	%	Ansatz 2018 TEUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2017 TEUR
1	2	3	4	5	6	7
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen					
07	Allgemeine Umlagen					
072	Jahresumlage (Zinsen)	360	0,00	6,19	400	0
0	Summe Hauptgruppe 0	360	0,00	6,19	400	0
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10-12	Gebühren und ähnliche Entgelte	9	0,00	0,15	6	0
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten	11	0,00	0,19	11	0
16	Erstattungen f. Ausgaben des VwH					
162	Erstattungen f. Ausgaben des VwH von Gden. u. Gde.V.	20	0,00	0,34	20	0
17	Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke					
171	Zuweisungen vom Land	0	0,00	0,00	18	0
172	Zuweisungen von Gemeinden u. Gde.-Verb.	3.790	0,00	65,12	3.675	0
1	Summe Hauptgruppe 1	3.830	0,00	65,81	3.730	0
2	Sonstige Finanzeinnahmen					
27	Kalkulatorische Einnahmen	1.630	0,00	28,01	1.700	0
2	Summe Hauptgruppe 2	1.630	0,00	28,01	1.700	0
0-2	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	5.820	0,00	100,00	5.830	0
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts					
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt					
300	Allg. Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.270	0,00	69,40	1.340	0
37	Einnahmen aus Krediten u. inn. Darlehen einschl. Umschuldungen					
377	von privaten Unternehmen	560	0,00	30,60	430	0
3	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 3)	1.830	0,00	100,00	1.770	0
0-3	Summe Einnahmen Gesamthaushalt	7.650	0,00	0,00	7.600	0
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	2	0,00	0,03	2	0
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne	470	0,00	8,08	455	0
42-43	Versorgung	45	0,00	0,77	42	0
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialver- sicherung	94	0,00	1,62	92	0
45	Beihilfen und Unterstützungen	1	0,00	0,01	1	0
46	Personalnebenausgaben	1	0,00	0,01	1	0
4	Summe Hauptgruppe 4	612	0,00	10,52	592	0
5 / 6	Sächl. Verwaltungs- u. Betriebsaufwand					
50-51	Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen u. des sonst. unbew. Vermögens	135	0,00	2,32	87	0

3. Gruppierungsübersicht

Grup- pierungs- nummer	Bezeichnung	Ansatz 2019 TEUR	EUR / Einw. 2019	%	Ansatz 2018 TEUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2017 TEUR
1	2	3	4	5	6	7
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungs- gegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	141	0,00	2,42	162	0
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	40	0,00	0,69	41	0
55	Haltung von Fahrzeugen	6	0,00	0,10	6	0
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6	0,00	0,10	5	0
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.325	0,00	22,77	1.185	0
64-66	Steuern, Geschäftsausgaben u. a.	216	0,00	3,71	233	0
67	Erstattung v. Verw.- u. Betriebsaufwand					
672	Erst.v.Verw.-u.Betriebsaufwand an Gden./Gv.	79	0,00	1,36	79	0
68	Kalkulatorische Kosten	1.630	0,00	28,01	1.700	0
5-6	Summe Hauptgruppe 5/6	3.578	0,00	61,48	3.498	0
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
808	Zinsen für Kredite von übrigen Bereichen	360	0,00	6,19	400	0
86	Zuführung(en)					
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.270	0,00	21,82	1.340	0
8	Summe Hauptgruppe 8	1.630	0,00	28,01	1.740	0
4-8	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	5.820	0,00	100,00	5.830	0
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
93	Vermögenserwerb					
935-936	Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	10	0,00	0,55	40	0
94-96	Baumaßnahmen	550	0,00	30,05	400	0
97	Tilgung v. Krediten, Rückzahl. inn. Darl. von privaten Unternehmen	1.270	0,00	69,40	1.330	0
9	Summe Ausgaben Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 9)	1.830	0,00	100,00	1.770	0
4-9	Summe Ausgabe Gesamthaushalt	7.650	0,00	0,00	7.600	0

4. Finanzierungsübersicht

Bezeichnung	TEUR
1	2
Finanzierungssaldo	
1. Gesamteinnahmen	7.650
2. Einnahmen aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 9.1, 10.1, 11.1)	560
3. Differenz	7.090
4. Gesamtausgaben	7.650
5. Ausgaben aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 8, 9.2, 10.2, 11.2)	1.270
6. Differenz	6.380
7. Saldo (Nrn. 3 J, 6)	710
Besondere Finanzierungsvorgänge	
8. Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen	0
9.1 Entnahmen aus Rücklagen	0
9.2 Zuführungen zu Rücklagen	0
9.3 Differenz	0
10.1 Einnahmen aus Krediten	560
10.2 Tilgung von Krediten	1.270
10.3 Differenz	710-
11.1 Einnahmen aus inneren Darlehen	0
11.2 Rückzahlung von inneren Darlehen	0
11.3 Differenz	0
12. Saldo besondere Finanzierungsvorgänge (Nrn. 8, 9.3, 10.3, 11.3)	710-
Nachrichtlich: Kredite vom Kreditmarkt (ohne Umschuldungen)	
13.1 Einnahmen	560
13.2 Tilgung	1.270
13.3 Saldo	710-

Investitions- und Finanzierungsplan

des

Abwasserverbandes Raumschaft Lahr

für die Jahre 2018 - 2022

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

Gruppierung		Haushaltsansätze in TEUR				
Nr.	Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7
	<i>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</i>					
	<i>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</i>					
07	Allgemeine Umlagen	400	360	370	380	390
0	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	400	360	370	380	390
	<i>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</i>					
10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	6	9	9	9	9
13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	11	11	12	13	14
16	Erstattungen					
160-163	von Bund, Land, von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden u. dgl.	20	20	18	18	18
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
170,172-178	von übrigen Bereichen	3.675	3.790	3.831	3.930	4.049
171	vom Land	18	0	0	0	0
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	3.730	3.830	3.870	3.970	4.090
27	Kalkulatorische Einnahmen	1.700	1.630	1.680	1.720	1.790
0 - 2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts (Hauptgruppe 0 - 2)	5.830	5.820	5.920	6.070	6.270
	<i>Einnahmen des Vermögenshaushalts</i>					
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.340	1.270	1.320	1.360	1.430
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen					
374,377-378	vom sonstigen Bereich	430	560	1.600	2.000	1.700
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts (Hauptgruppe 3, ohne Gruppe 39)	1.770	1.830	2.920	3.360	3.130
0 - 3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppe 0 - 3, ohne Gruppe 39)	7.600	7.650	8.840	9.430	9.400
	<i>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</i>					
40-47	Personalausgaben	592	612	625	639	652
40 - 47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	592	612	625	639	652
	<i>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</i>					
50-677	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne 679 und 68)	1.798	1.948	1.925	1.971	2.008
68	Kalkulatorische Kosten	1.700	1.630	1.680	1.720	1.790
5 / 6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	3.498	3.578	3.605	3.691	3.798
	<i>Sonstige Finanzausgaben</i>					

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

Gruppierung		Haushaltsansätze in TEUR				
Nr.	Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7
80	Zinsausgaben	400	360	370	380	390
860	Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.340	1.270	1.320	1.360	1.430
8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	1.740	1.630	1.690	1.740	1.820
4 - 8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts (Hauptgruppe 4 - 8)	5.830	5.820	5.920	6.070	6.270
	<i>Ausgaben des Vermögenshaushalts</i>					
93	Vermögenserwerb					
935,936	Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	40	10	20	20	20
94-96	Baumaßnahmen	400	550	1.600	2.000	1.700
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlungen von inneren Darlehen einschl. Umschuldung					
974,977-978	an sonstige Bereiche	1.330	1.270	1.300	1.340	1.410
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts (Hauptgruppe 9, ohne Untergruppe 995)	1.770	1.830	2.920	3.360	3.130
4 - 9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppe 4 - 9, ohne Untergruppe 995)	7.600	7.650	8.840	9.430	9.400

Finanzplan 2019

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
nach Aufgabenbereichen - Ausgaben
Beträge in TEUR

Gl.-Nr.	Aufgabenbereiche	Lfd. Haushalts- jahr 2018	Planjahr 2019	1. Folgejahr 2020	2. Folgejahr 2021	3. Folgejahr 2022	Voraus- sichtl. Gesamt- ausgaben	vor 2018 veran- schlagt	nach 2022 zu veran- schlagen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
70	Abwasserbeseitigung	440	560	1.620	2.020	1.720	17.833	11.473	0
0-8	(Sach-)Investitionen insgesamt	440	560	1.620	2.020	1.720	17.833	11.473	0

Finanzplan 2019

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
nach Aufgabenbereichen - objektbezogene Einnahmen
Beträge in TEUR

Gl.-Nr.	Aufgabenbereiche	Lfd. Haushaltsjahr 2018	Planjahr 2019	1. Folgejahr 2020	2. Folgejahr 2021	3. Folgejahr 2022	Vorausichtl. Gesamteinnahmen	vor 2018 veranschlagt	nach 2022 zu veranschlagen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
70	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0	4.017	4.017	0
0-8	Objektbezogene Einnahmen insgesamt	0	0	0	0	0	4.017	4.017	0