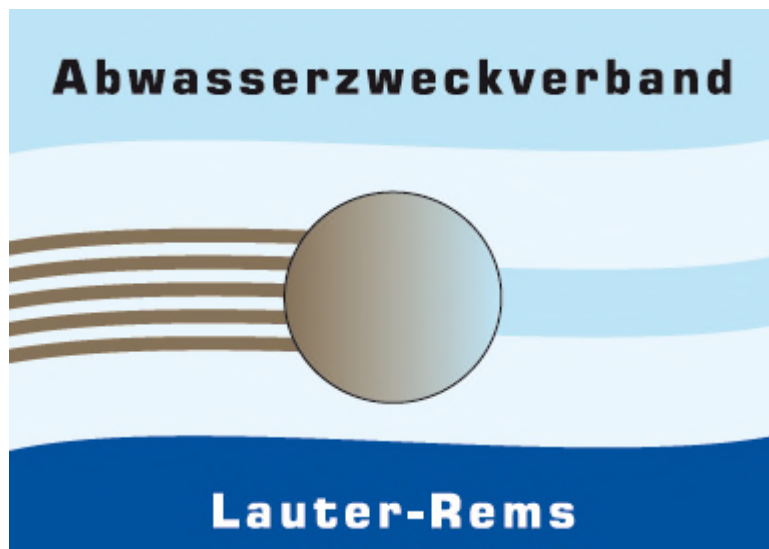




JAHRESRECHNUNG 2019

ABWASSERZWECKVERBAND

LAUTER-REMS

JAHRESRECHNUNG 2019

Inhaltsübersicht

	Seite
1) Rechenschaftsbericht	3
2) Abrechnung der Betriebskosten- und Investitionsumlage	13
3) Über- und außerplanmäßige Ausgaben	17
4) Haushaltsreste	18
5) Kassenabschluss	19
6) Geldvermögensrechnung	20
7) Gesamtrechnung	23
8) Gruppierungsübersicht	33
9) Rechnungsquerschnitt	39
10) Verwaltungshaushalt	43
11) Vermögenshaushalt	56
12) Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)	63
13) Gesamtabschluss	71
14) Sammelnachweis Personalausgaben	73
15) Übersicht über den Schuldenstand	74
16) Übersicht über den Stand der Rücklage	75
17) Anlagenbestand	76
18) Fortschreibung Anlagenbuchhaltung	77
19) Beschlussvorschlag Jahresrechnung	78

RECHENSCHAFTSBERICHT 2019

Dieser Bericht und die Haushaltsrechnung enthalten die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresrechnungsergebnisse von den Haushaltsansätzen 2019. Gleichzeitig wird ein Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr gegeben.

Das Ergebnis der Jahresrechnung können Sie aus den jeweiligen "Sollspalten" entnehmen.

Die Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Jahres 2019 bildete die am 19. März 2019 von der Verbandsversammlung verabschiedete und am 04. Juli 2019 vom Landratsamt Ostalbkreis genehmigte Haushaltssatzung.

Mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 27.03.2018 wurde Herr Tobias Koller, Geschäftsführer der GEO Oberkochen sowie der Stadtwerke Giengen, zum Geschäftsführer des Verbands ernannt.

II. Haushaltsvolumen 2019

Vergleich der Haushaltsansätze mit dem Rechnungsergebnis:

	Haushaltsplan 2019	Rechnungsergebnis 2019
	-----	-----
im Verwaltungshaushalt	1.092.800,00 €	1.068.512,24 €
im Vermögenshaushalt	413.200,00 €	315.383,43 €
	-----	-----
	1.506.000,00 €	1.383.895,67 €
	=====	=====
Weniger-Einnahmen -Ausgaben		- 122.104,33 €
		=====

III. Schuldenstand im Rechnungsjahr 2019

Kassenmäßiger und deckungsmäßiger Schuldenstand 31.12.2019: 3.490.080,50 €

Neben den beiden Photovoltaik-Krediten wurden 2015 und 2016 zur Finanzierung der Erweiterung der Kläranlage insgesamt 3,48 Mio. € aufgenommen. 2017 war eine erneute Kreditaufnahmen in Höhe von 370.000 € geplant und genehmigt. Von diesem Betrag wurden 240.000 € im März 2019 in Anspruch genommen. Damit ergibt sich eine gesamte Kreditaufnahme für die Erweiterung in Höhe von 3,72 Mio. €.

IV. Stand der Rücklagen und Festgeldanlagen auf 31.12.2019

Zum 31.12.2018 betrug die gesamte Rücklage 57.086,56 €. Hiervon entfallen auf die PVAs 56.624,12 €. Aus der Erweiterungsinvestition verblieb ein Restbetrag in Höhe von 462,44 €.

Der Jahresüberschuss aus dem Betrieb der Photovoltaikanlagen (PVA) mit 2.307,90 € erhöht den Rücklagenanteil der PVA auf 58.932,02 €.

Im Rahmen der Vorbereitung auf die Umstellung auf das NKHR wird die Rücklage zum Jahresende 2019 aufgelöst.

Der die PVA betreffende Rücklagenanteil wird zurück in den Verwaltungshaushalt verbucht. Hier wurden Betriebsüberschüsse aus dem laufenden Betrieb der PVA gesammelt. Ursprünglich sollte dieser Betrag zur Ablösung der Darlehen verwendet werden. Da sich im NKHR die Bedingungen ändern, wird der Betrag den Gemeinden im Rahmen der Betriebskostenumlage (NKHR-Verbuchung bei der Auszahlung 2021 im Ergebnishaushalt) ausbezahlt.

Der Restbetrag von 462,44 € betrifft die Investitionen, daher wird dieser Anteil über die Investitionsumlage erstattet.

In der allgemeinen Rücklage wurde fortgeschrieben, welche Gemeinde welchen Anteil eingebracht hat. Mit dem Betrag wurde die Erweiterungsinvestition finanziert.

Durch die jährlich variierenden Investitionsschlüssel kommt es zu Verschiebungen. Dieser Ausgleich wird ebenfalls im Rahmen der Investitionsumlage abgerechnet.

VI. Verbandsumlage

a.) Betriebskostenumlage (ohne Abschreibung und Kapitalverzinsung)

Hinweis:

Anstelle des AZV rechnen derzeit noch die Verbandsgemeinden Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen aus ihren Investitionsanteilen beim AZV in ihre Gebührenkalkulation ein. Der Schuldendienst (Zinsen und Tilgungsraten) für die Photovoltaikanlagen werden wie erläutert durch die Einnahmen der Photovoltaikanlagen voll finanziert.

Der Haushaltsplan 2019 sah eine Betriebskostenumlage i.H. von 814.500 € sowie eine Zinsumlage in Höhe von 8.050 € vor.

Nach dem Rechnungsergebnis beträgt die Betriebskostenumlage 708.066,28 € (VJ 799.917,70 €) sowie die Zinsumlage 6.535,37 €.

In der Betriebskostenumlage sind aus dem Vorjahr übernommenen Haushaltsreste in Höhe von 108.913,13 € für die Ausführung verschiedener Unterhaltungsmaßnahmen enthalten. Die betreffenden Maßnahmen konnten im Vorjahr durch Restarbeiten im Rahmen der Erweiterungsmaßnahme nicht ausgeführt werden.

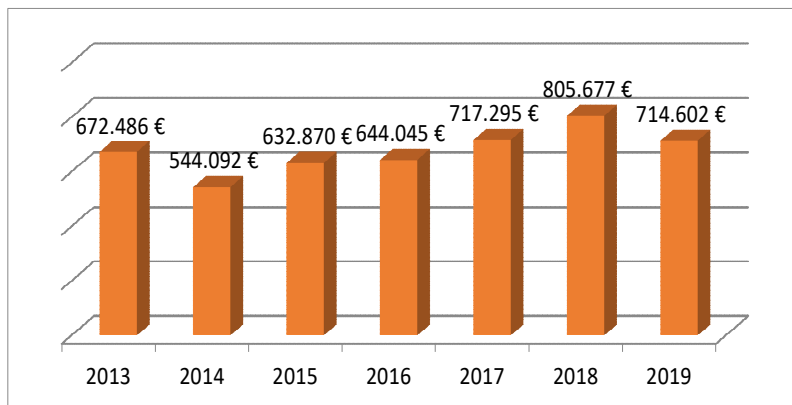
Bei den einzelnen Unterhaltungsansätzen gab es deutliche Verschiebungen. Mehrausgaben wurden an anderer Stelle wieder kompensiert. In den kommenden Jahren müssen neue Erfahrungswerte für den Betrieb der erweiterten Anlage gesammelt werden.

Der Verband konnte 83.900 € Einnahmen generieren. Damit liegen sie 11.400 € unter dem Vorjahresergebnis. Hintergrund sind eine Reduzierung der Kostenersätze sowie weniger Einnahmen durch Fremdaufträge/Schlammpressung. Durch die Abwasserabgabe konnten weitere ungeplante 99.769,83 € vereinnahmt werden.

Die Betriebskostenumlage wirkt sich, zusammen mit anderen Komponenten, direkt auf die Gebührenerhebung der Gemeinden für die Abwasserbeseitigung aus. Die Mitgliedsgemeinden des AZVs haben im Vergleich innerhalb des Ostalbkreises mit die am niedrigsten Abwassergebühren. Durch die Aktivierung der Erweiterungsinvestition werden durch die zusätzlich anfallenden Abschreibungen Gebührenanpassungen notwendig.

Entwicklung der Betriebskostenumlage (einschl. Zinsumlage)

Gemeinde	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Bartholomä	47.587 €	37.874 €	43.925 €	44.988 €	49.547 €	55.236 €	49.630 €
Böbingen	100.401 €	81.086 €	97.366 €	97.184 €	108.785 €	123.458 €	109.381 €
Essingen	175.158 €	136.441 €	154.237 €	158.825 €	170.842 €	193.619 €	174.834 €
Heubach	261.025 €	206.768 €	242.103 €	249.186 €	283.050 €	313.780 €	275.759 €
Mögglingen	88.314 €	81.924 €	95.239 €	93.862 €	105.071 €	119.583 €	104.997 €
Abrechnung	672.486 €	544.092 €	632.870 €	644.045 €	717.295 €	805.677 €	714.602 €
geplante Umlage	762.600 €	777.380 €	774.580 €	848.100 €	812.180 €	806.100 €	822.550 €



Nach der Erweiterung der Kläranlage steigt die Kapazität für Unterhaltungsmaßnahmen wieder an. Dies macht sich finanziell bemerkbar, ist aber natürlich zum Erhalt der Anlage unvermeidbar. Der sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppierung 5 und 6) lag 2019 bei 491.700 €, 2018 bei 483.200 €. 2017 lag er bei 374.600 €.

b.) Investitionsumlage 2019 (einschl. Tilgungsumlage)

Die Investitionsumlage 2019 beträgt 110.760,01 €, die Tilgungsumlage 132.199,50 € (Summe: 242.959,51 €). Sie war in einer Höhe von 399.000 € einschl. einer Tilgungsumlage in Höhe von 158.000 € vorgesehen (VJ 432.800 €). Geplant waren beispielsweise die Sanierung der Rohrbrücke an der Kläranlage, der Vorteilsausgleich für die Maßnahmen im Zuge der Verlegung der B29, die Sanierung des Zulaufschiebers (Schwellenerhöhung) und die Anbindung der Leittechnik von mehreren RÜBS.

Die Finanzierung der Maßnahmen erfolgte komplett über eine Investitionsumlage.

Zur Finanzierung der Erweiterungsinvestition wurde 2017 eine Darlehensaufnahme in Höhe von 370.000 € eingeplant. Dieses Darlehen wurde nicht aufgenommen und

ein Teilbetrag in Höhe von 264.000 € auf das Jahr 2018 übertragen. Die Investition wurde 2018 weitestgehend abgeschlossen, Rechnungen wurden aber teilweise verzögert gestellt. Das Darlehen wurde mit dem Beschluss der Verbandsversammlung im Frühjahr 2019 in Höhe von 240.000 € aufgenommen. Die restliche Kreditaufnahme ist nicht notwendig.

Entwicklung der Investitionsumlage

Gemeinde	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Bartholomä	26.312 €	29.104 €	12.431 €	33.866 €	16.654 €	22.226 €	7.903 €
Böbingen	57.527 €	64.490 €	27.478 €	74.951 €	37.049 €	49.363 €	17.950 €
Essingen	82.069 €	92.092 €	39.217 €	106.888 €	51.553 €	69.378 €	24.718 €
Heubach	135.763 €	152.547 €	64.643 €	177.830 €	88.200 €	118.345 €	42.502 €
Mögglingen	53.082 €	59.968 €	25.517 €	69.927 €	34.744 €	47.376 €	17.225 €
	354.753 €	398.202 €	169.286 €	463.462 €	228.200 €	306.688 €	110.298 €

c. Abrechnung 2019

Durch die Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen zum 01.01.2020 werden keine Haushaltsreste mehr gebildet. Die benötigten Mittel wurden 2020 neu veranschlagt. Bestehende, nicht verbrauchte Haushaltsreste werden aufgelöst.

Die Betriebskostenumlage sowie die Investitionskostenumlage waren ausreichend. Es kommt insgesamt zu einer Rückzahlung an die Verbandsgemeinden in Höhe von insgesamt 322.783,30 €.

d. Wesentliche Planabweichungen 2019 - Verwaltungshaushalt

Wesentliche Mehrausgaben:

- Kanalunterhaltung/Ablösung Unterhaltungskosten
Krainerwand, Rems an das RP 50.900 €
- Erstattung an Gemeinden (Änderung zeitl. Zuordnung) 25.200 €
- Unterhaltung RÜB 16.700 €
- Personalausgaben 11.400 €

Summe: 104.200 €

Hinweis: Alle Mehrausgaben konnten durch Einsparungen an anderer Stelle im Verwaltungshaushalt gegenfinanziert werden.

Wesentliche Kosteneinsparungen/ao Einnahmen oder zeitliche Projektverschiebung:

- Abwasserabgabe 99.800 €
- Strombezug 12.200 €
- Betriebsstoffe (Grp. 58*) 19.500 €
- Sonstige Einsparungen 79.100 €

Summe: 210.600 €

VII. Verwaltungshaushalt 2019

a) Personalausgaben

Bei den Personalausgaben kommt es zu Überschreitungen in Höhe von 11.400 €, da die Personalausgaben zu gering angesetzt waren. Die Gesamtaufwendungen für das Personal betragen 306.618,89. Damit liegen die Gesamtpersonalausgaben rd. 6.000 € über denen des Vorjahres. 2018 sind in der Kläranlage 4 Mitarbeiter beschäftigt. Ein Mitarbeiter befindet sich seit September 2018 in der Meisterausbildung.

b) Unterhaltungs- und Reparaturaufwand

Die Unterhaltungskosten (Gruppierung 50/51) betrugen 144.845,81 € (VJ: 139.734,56 €), womit der Planansatz um rd. 29.500 € überschritten wurde. Hauptgrund war hier die Auszahlung an den Bund für die Ablösung der Unterhaltungskosten für die Krainerwand an der Rems in Höhe von 54.068 € sowie Ablösung der Verwaltungskosten an das RP in Höhe von 5.232 €.

Von den tatsächlich angefallenen Unterhaltungskosten entfielen auf die Abwasserreinigung rd. -7.500 € (Haushaltsrest in Höhe von 27.800 € beinhaltet, VJ: 33.600 €), auf die Schlambeseitigung rd. 63.700 (VJ: 37.900 €), Energiegewinnung (BHKW) rd. 12.500 € (VJ: 43.500 €), auf die Kanalunterhaltung rd. 66.900 € (VJ: 25.000 €).

c) Betriebsaufwand der Abwasserreinigung und Schlambeseitigung

Die Strombezugskosten lagen 2019 bei insgesamt 27.877 € (siehe auch Abschnitt h). Der Gesamtstrombezug liegt damit auf dem Niveau des Vorjahres in Höhe von 28.758 €.

In welcher Höhe sich auch die Betriebskosten der „neuen“ Kläranlage „ansiedeln“, werden die Erfahrungen der kommenden Jahre zeigen.

Erheblich Kostenfaktor sind auch in diesem Jahr die Deponiegebühren für den Klärschlamm mit rd. 148.000 €.

d) Abwasserabgabe

Der endgültige Bescheid über die Abwasserabgabe wird üblicherweise im Folgejahr fällig. Durch Aufrechnungen von Sanierungsmaßnahmen im Abwasserbereich fällt 2019 keine Abwasserabgabe an, die die Betriebskostenumlage der Verbandsgemeinden belasten könnte. Die Bescheide für die Jahre 2015-2018 wurden vom Landratsamt im Hinblick auf die Sanierungsmaßnahme erst im Januar 2019 erstellt. Es ergibt sich eine Rückerstattung aus der Abwasserabgabeerklärung für das Veranlagungsjahr 2014 in Höhe von 99.370,93 € bzw. für das Veranlagungsjahr 2013 in Höhe von 398,90 €. Diese Rückerstattung wird nach dem Betriebskostenschlüssel an die Gemeinden zurück erstattet. Parameter für die Abwasserabgabe sind die Messwerte „CSB, P und N“ (*Abbau von Kohlenstoff, Phosphor und Stickstoff*). Es können eventuell weitere Werte dazu kommen. Auf den ersten Blick werden die Grenzwerte für die vorgenannten Parameter im Ablauf des Klärwerks fast immer eingehalten. Durch den erheblichen Fremdwasserzulauf zwischen 61 und 70 % – vor allem aus den Kanalnetzen der Verbandsgemeinden, dazu zählt auch Frisch- und Grundwasser - ergeben sich so genannte Verdünnungsfaktoren, die als Multiplikator für die gemessenen Abwasserwerte heran gezogen werden. Beispiel: ((100:(100 -68%

Fremdwasser)) = 3,125 Multiplikator. Werden die Grenzwerte unter Berücksichtigung des Multiplikators eingehalten kommt es zu Ermäßigungen um 50 % bei der Abwasserabgabe. Nur anerkannte Investitionsverrechnungen führen zu einer Senkung der Abwasserabgabe bis 0 € oder gar zu einer rückwirkenden Gutschrift (längstens 3 Jahre). Seit 2015 werden Kanalsanierungsarbeiten, wenn sie als solche anerkannt sind, nur noch mit einem Anteil von 50 % berücksichtigt. Die letzten Jahre konnte die Abwasserabgabe vollständig verrechnet werden bzw. wurde aufgrund der Verrechnungsmöglichkeit durch die Erweiterung nicht erhoben. Es wird davon ausgegangen, dass auch in den kommenden Jahren die Abwasserabgabe vollständig verrechnet werden kann.

e) RÜB

Für die RÜBs wurden notwendige Betriebsanleitungen erstellt. Aus Synergieeffekten wurde der Auftrag zentral vom AZV in Auftrag gegeben. Die RÜBs stehen im Eigentum der jeweiligen Gemeinde. Deshalb werden diese Kosten im Folgejahr an die Gemeinden weiterberechnet.

f) Sonstige Ausgaben

In den Verwaltungskosten (Verwaltungsleihe) für die Leistungen der GEO und der VG Rosenstein sind in dieser Jahresrechnung jeweils die Abrechnungen 2019 enthalten sowie die Abrechnung der GEO für 2018. Dies führt an dieser Stelle zu entsprechenden Mehrausgaben.

g) Reinigungsleistung des Klärwerks und Fremdwasserzulauf

Die bisher unzureichende Reinigungsleistung bei der Stickstoffelimination (N), konnte im Durchschnitt verbessert werden. Die Inbetriebnahme der erweiterten und modernisierten Kläranlage im Laufe des Jahres hat sich positiv auf den Reinigungsgrad ausgewirkt.

Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Abwassermenge (m³)	5.630.137	6.607.527	5.128.672	5.041.890	6.085.377	7.083.164	5.589.444	6.399.299
davon Schmutzwassermenge (m³)	3.400.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000
Fremdwasseranteil (%)	61,50%	68,40%	60,50%	56,40%	64,80%	67,30%	61,90%	63,40%
Abwassereinigungsgrad								
CSB (Chemischer Sauerstoffbedarf)	93,20%	92,20%	93,80%	93,00%	89,60%	90,30%	94,60%	94,30%
N-ges. (Stickstoff)	68,30%	65,80%	69,90%	68,40%	67,60%	71,60%	82,30%	82,20%
Pges (Phosphat)	87,60%	88,10%	91,20%	92,50%	89,00%	87,00%	94,00%	93,70%

Hinweis: Bei der Schmutzwassermenge handelt es sich um eine rechnerische Größe (gleitendes Minimum), die vom Landratsamt für die Festsetzung der Abwasserabgabe angesetzt wird.

f) Kosten je m³ häusliches Abwasser

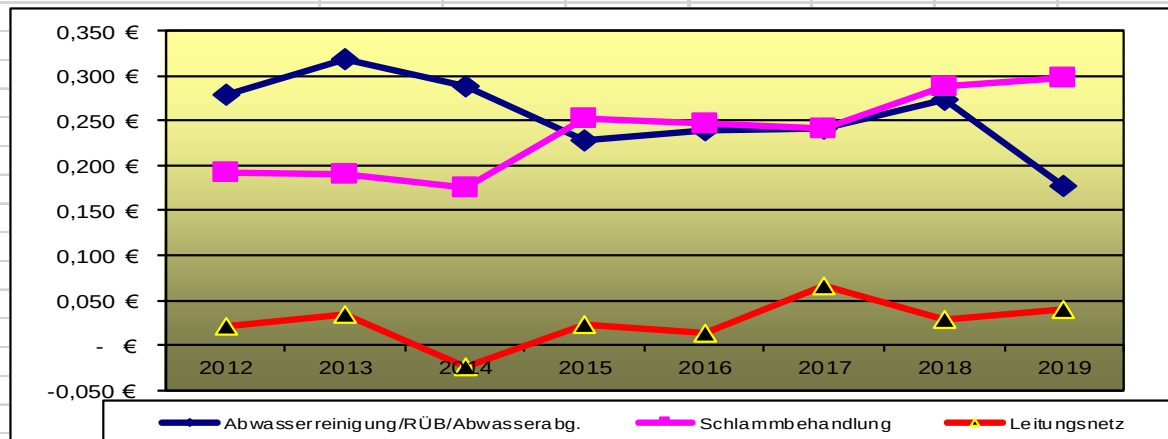
Die Kosten pro m³ häuslichen Abwassers sinken gegenüber dem Vorjahr um rd. 6 Cent/m³ von 65,1 Cent/m³ im Jahr 2018 auf 59,5 Cent/m³.

Insgesamt wurden aus den Haushalten (gemessen nach Wasseruhr und Ablauf Deponie Ellert) der Verbandsgemeinden 1.190.296 m³ (VJ 1.237.431 m³) Schmutzwasser dem Klärwerk zugeführt. Der Gesamtzulauf (Fremd- und Regenwasser, Drainagewasser, Schmutzwasser von Straßen und Plätzen usw.) steigt gegenüber dem Vorjahr deutlich und beträgt 6,399 Mio. m³.

Die Erklärung dafür liegt in der Anzahl der sog. „Trockentage“:

2019: 167 Trockentage
 2018: 208 Trockentage
 2017: 154 Trockentage
 2016: 180 Trockentage
 2015: 218 Trockentage

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Verwaltung/Organe/Finanzierung	0,030 €	0,035 €	0,034 €	0,032 €	0,038 €	0,041 €	0,060 €	0,079 €
Abwasserreinigung/RÜB/Abwasserabg.	0,279 €	0,318 €	0,288 €	0,228 €	0,240 €	0,241 €	0,274 €	0,178 €
Schlammbehandlung	0,192 €	0,190 €	0,176 €	0,253 €	0,247 €	0,242 €	0,288 €	0,298 €
Leitungsnetz	0,022 €	0,034 €	- 0,024 €	0,023 €	0,013 €	0,067 €	0,029 €	0,040 €
Durchschnittskosten	0,523 €	0,577 €	0,474 €	0,536 €	0,538 €	0,591 €	0,651 €	0,595 €



Kosten je m³ Abwasser

g) Erwirtschaftete Einnahmen und Wert der Eigenproduktion

An der Umlage des Verbands sind die aus dem Betrieb des Klärwerks resultierenden Einnahmen bereits abgesetzt.

Ohne Berücksichtigung von Inneren Verrechnungen und Einnahmen aus der Photovoltaik wurden weitere Umsätze i.H. von 64.951,90 € erzielt. Es handelt sich vorwiegend um Einnahmen aus der Weiterbearbeitung von Schlammannlieferungen von der Gemeinde Iggingen, Annahme von Sickerwasser, Durchführung von Wartungsarbeiten an Hausklärwerken in Außenbezirken der Verbandsgemeinden und anderes. Seit April 2019 werden keine Fette mehr auf der Kläranlage angenommen, da sich dadurch der Wartungs- und Reinigungsaufwand für Leitungen etc. erhöht. Auf das BKHW entfallen darauf 5.783,33 € aus Überschusseinspeisung.

h) Einsatz regenerativer Energie – Strom- und Wärmegewinnung

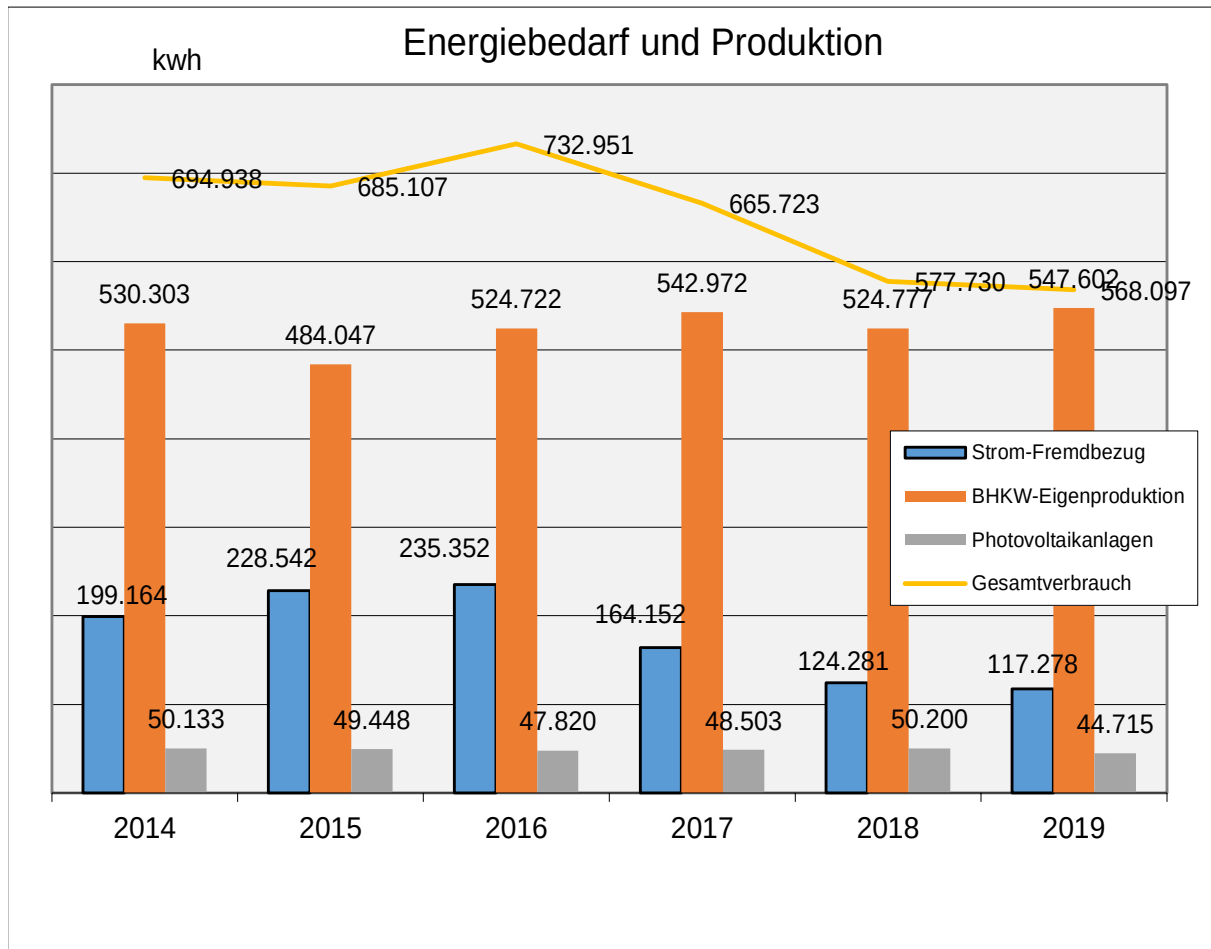
Die **Strom-Eigenproduktion** der beiden Blockheizkraftwerke (BHKW) hat 547.602 kwh/a betragen (Einspeisung: 96.783 kwh). Zusätzlich mussten 117.278 kwh Strom zugekauft werden.

Der Strombezug konnte gegenüber dem Vorjahr erneut um rd. 7.000 kwh gesenkt werden.

Stromlieferant seit 2018 ist die Gasversorgung Essingen-Oberkochen (GEO).

Eigenproduktion und Fremdbezug von Strom

Strom-Fremdbezug	199.164	228.542	235.352	164.152	124.281	117.278
BHKW-Eigenproduktion	530.303	484.047	524.722	542.972	524.777	547.602
davon Einspeisung ins Netz	34.529	27.482	27.123	41.401	71.328	96.783
Photovoltaikanlagen	50.133	49.448	47.820	48.503	50.200	44.715
Gesamtverbrauch	694.938	685.107	732.951	665.723	577.730	568.097



Der Bezugspreis für den Fremdstrom beträgt 0,2083 €/kwh brutto. Der AZV ist nicht zum Abzug der Vorsteuer berechtigt! Bei einer Eigenproduktion von 547.602 kwh entspricht dies einem Eigenproduktionswert von 114.066 €, dabei ist der Heizwert für das Betriebsgebäude und den Faulturm noch nicht berücksichtigt. Die Nettoeinnahmen aus der Photovoltaik (umsatzsteuerpflichtig) betragen 18.858,72 € (2018: 20.685,56 €, 2017: 19.998,21 €; 2016: 19.717,40 €, 2015: 20.353 €).

i) Regenüberlaufbecken

Die RÜBs sind Handlungsschwerpunkt in den kommenden Jahren. Die notwendige Modernisierung u.a. der Steuerung ist zentrale Aufgabe und hat Auswirkungen auf die Kläranlage. Eigentümer und damit Verantwortliche für die RÜBS sind allerdings die Gemeinden. Daher ist es notwendig, dass die Umsetzung der Maßnahmen in

enger Abstimmung des Verbandes mit den einzelnen Mitgliedsgemeinden erfolgt. Ab 2019 sind Planansätze für die Modernisierung der RÜBs eingestellt. Die Umsetzung wird in den Jahren 2020-2024 stattfinden.

VIII. Vermögenshaushalt 2019

Nachdem die Erweiterungsinvestition 2018 zum großen Teil abgeschlossen wurde, verblieben 2019 noch ein paar Restarbeiten.

Weitere Vorhaben wie das Eingangstor oder die Modernisierung der RÜBs wurden teilweise 2018 begonnen, letztendlich aber 2019 umgesetzt. Zur Finanzierung wurden entsprechende Haushaltsausgabereste aus dem Vorjahr übertragen.

In Vorbereitung für das NKHR (bzw. eine Mitgliedsgemeinde ist bereits umgestellt) werden bei der Abrechnung die jeweiligen Anteile der Gemeinden abgebildet. Diese finden Einzug in die Anlagenbuchhaltung. Bei der Abrechnung zeigt sich die Notwendigkeit von konstanten Investitionsschlüsseln: Jede Maßnahme 2019 muss unter Berücksichtigung der individuellen Anteile für sich betrachtet und abgerechnet werden. Da sich die Investitionen bzw. deren Finanzierung über mehrere Jahre zieht, müssen auch hier die jeweiligen Anteile berücksichtigt werden. Dies macht die Abrechnung bereits unter kameralen Bedingungen deutlich aufwändiger und würde sich im NKHR mit der neuen Buchungslogik nochmals steigern. Die Satzungsänderung zur Versteigerung der Investitionsanteile soll in der Verbandsversammlung 2021 beschlossen werden

Durch den Umstieg auf das NKHR werden keine Haushaltsreste mehr gebildet und nicht verwendete Mittel an die Gemeinden zurückgegeben. Dadurch ergeben sich bei vereinzelter Positionen negative Sollstellungen im Jahr 2019.

Einzelpositionen 2019:

Erwerb von beweglichen Sachen	23.392 €
Toranlage Klärwerk	37.660 €
Leitsystem Klärwerk	6.099 €
Absturzsicherung	2.775 €
Abtrennung Schaltwarte	7.099 €
Klimaanlage	10.506 €
Klärwerkserweiterung (inkl. HAR)	-6.970 €
Filtratwasserpumpe	1.142 €
Modernisierung RÜB	-58.994 €
Kanalverlegung B29/Vorteilsausgleich	55.732 €
Sanierung Rohrbrücke	32.318 €
Investitionsausgaben (Soll):	110.760 €

Finanzierung 2019:

Entnahme aus Rücklagen	462 €
Investitionsumlagen der Gemeinden	110.298 €
Finanzierung der Investitionen:	110.760 €

Tilgungsleistungen	132.200 €
Tilgungsumlage	132.200 €

In 2018 reduziert der minimale Restbetrag der Rücklage in Höhe von 462 € die Investitionsumlage. Sie beträgt damit 110.298 €. Zusätzlich wird eine Tilgungsumlage in Höhe von rd. 132.200 € erhoben.

IV. Kassenliquidität

Die Zahlungsbereitschaft der Verbandskasse war wie in den Vorjahren auch 2019 stets gegeben.

Der Kassenstand beträgt zum Jahresende 440.312,13 €.

V. Rücklagen und Schulden

Der Stand der Allgemeinen Rücklage ändert sich um die Zuführung aus dem Gewinn des Betriebs der Photovoltaikanlagen mit 2.307,90 €. Sie würde daher 59.394,46 € betragen.

Die Rücklage wird im Zuge der NKHR-Umstellung zum Jahresende aufgelöst.

Der Anteil der Rücklage für Investitionen (462,44 €) wird zur Reduzierung der Investitionsumlage entnommen.

Durch die unterschiedlichen Schlüssel und Anteile bei der Einbringung der Rücklage und bei der Verwendung, ergeben sich unterschiedliche Rücklagenanteile der Gemeinden die untereinander über die Investitionskostenumlage ausgeglichen werden. Die jeweiligen Anteile ergeben sich aus der Fortschreibung der Rücklage.

Die entgegenstehenden Vermögensanteile an der Erweiterung wurden nach dem festgesetzten Schlüssel zur Abrechnung aktiviert, so dass es sich hier nur um einen monetären Ausgleich handelt.

Beim Rücklagenanteil, der aus den Betriebsüberschüssen der PVAs angesammelt wurde (58.932,02 €) wird in den Verwaltungshaushalt zurück gebucht und über die Betriebskostenumlage an die Mitgliedsgemeinden abgerechnet.

VI. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen beträgt 7.299.568,31 € einschließlich aller Wertberichtigungen (Restbuchwert), davon entfallen auf Anlagen im Bau (es läuft noch keine Abschreibung) 42.192,45 €. Die Zuwendungen/Ersätze betragen 176.312,00 €. Die Anlagenbuchhaltung wird bei den Mitgliedsgemeinden spiegelbildlich geführt. Afa und kalk. Zinsen werden bei den Mitgliedsgemeinden gebucht. Ab 2020 (Einführung NKHR) wird die Anlagenbuchhaltung als wirtschaftlicher Eigentümer beim AZV geführt.

Essingen im Dezember 2020

Hofer
Verbandsvorsitzender

**ABWASSERZWECKVERBAND
LAUTER-REMS**

VERBANDSUMLAGE

I. Berechnung der Betriebskostenumlage 2019

a) Aufwand:	2018	2019	
Verbandsorgane, Verw., Arbeitssicherheit	74.923,33 €	85.822,35 €	
Betriebskosten des Klärwerks	342.379,86 €	271.487,96 €	
Betriebskosten der Schlammabreinigung	404.800,25 €	399.855,55 €	
Fernwärmesystem einschl. Steuerung RÜ	22.596,88 €	59.866,71 €	
Unterhaltung des Leitungsnetzes (einschl. Krainerwand)	34.000,00 €	57.554,15 €	
Photovoltaikanlage Aufwendungen	242,51 €	242,51 €	
Kalk. Kosten Photovoltaik (AFA)	13.748,25 €	13.431,31 €	
Kreditzinsen	9.501,20 €	9.961,68 €	
Kontoführung/sonstige Finanzausgaben	- €	0,12 €	
Innere Verrechnungen	156.798,00 €	156.798,00 €	
Zuführung an VMH (Überschuss PVA)	12.547,42 €	13.491,90 €	
Summe Aufwand:	1.071.537,70 €	1.068.512,24 €	1.068.512,24 €
Gesonderte Abrechnung Kreditzinsen (ohne PVA):		-	6.535,37 €
Zwischensumme:			1.061.976,87 €

b) Ertrag:			
Sonstige Einnahmen (Wartung Kleinklä)	5.283,19 €	5.062,90 €	
Abwasserabgabe		99.769,83 €	
Kostensätze	20.753,28 €	14.972,26 €	
Stromeinspeisung aus Überschussprod	2.884,29 €	5.783,33 €	
Schlammpressung, Fremdaufträge	45.696,17 €	39.133,41 €	
Photovoltaikanlage, Einspeiseentgelt	20.685,56 €	18.958,72 €	
Kalk. Einnahmen Photovoltaik (AFA/Zin)	13.748,25 €	13.431,31 €	
Zinseinnahmen	12,31 €	0,83 €	
Innere Verrechnungen	156.798,00 €	156.798,00 €	
Zuführung vom VMH (Auflösung PVA-Rücklage)		58.932,02 €	
Summe Einnahmen	265.861,05 €	412.842,61 €	412.842,61 €
Gesonderte Abrechnung Auflösung PVA-Rücklage:		-	58.932,02 €
Zwischensumme:			353.910,59 €
Betriebskostenumlage			708.066,28 €

Berechnung der Betriebskosten (nach Abzug von Einnahmen, ohne RL-Auflösung) je cbm

a) nach häuslichem Abwasseranfall:	Häusliches Abwasser m³	
708.066,28 €	:	1.190.296
b) Anteil Abwasserreinigung v. a):		0,595 € m³
b) Anteil RÜB v. a):		0,127 € m³
c) Anteil Schlammabreinigung v. a):		0,050 € m³
d) Anteil sonst. Betriebskosten v. a):		0,298 € m³
e) nach der Schmutzwassermenge (ohne Regenwasser):		0,119 € m³
708.066,28 €	:	3.400.000
		0,208 € m³

c) Berechnungsgrundlage für die Verbandsumlage 2019

Gemeinde	1 Abwassermenge	2 EW 30.06.2018(+1.000Heu)	3 Zulauf Kläranlage	nachrichtlich % häusl. Abwasser incl. Sickerwasser Deponie	nachrichtlich % Einwohner
	Gewichtung 46%	Gewichtung 46%	Gewichtung 8%		
Bartholomä	87.502	2.012	3,00	7,35%	7,218%
Böbingen	166.421	4.549	17,00	13,98%	16,319%
Essingen	324.221	6.271	20,00	27,24%	22,497%
Heubach	447.616	10.746	44,50	37,61%	38,551%
Mögglingen	164.536	4.297	15,50	13,82%	15,415%
	1.190.296	27.875	100,00	100,00%	100,000%

Anmerkung: Heubach EW = 30.06. VJ + 1.000 EW Brauerei (§ 6 Abs. 1b i.V.m. § 5 Verbandssatzung)

d) Betriebskostenumlage 2019

Gemeinde	Umlage häusl. Abwasser	Umlage nach EW 30.06.VJ	Zulauf Kläranlage	Umlage ohne Abw.Abg./Zins
Bartholomä	23.943,89 €	23.509,58 €	1.699,36 €	49.152,83 €
Böbingen	45.539,15 €	53.153,61 €	9.629,70 €	108.322,46 €
Essingen	88.719,26 €	73.274,64 €	11.329,06 €	173.322,96 €
Heubach +1.000	122.484,85 €	125.563,58 €	25.207,16 €	273.255,59 €
Mögglingen	45.023,34 €	50.209,08 €	8.780,02 €	104.012,44 €
	325.710,49 €	325.710,49 €	56.645,30 €	708.066,28 €

II. Abrechnung der Betriebskostenumlage

II. a) Zusammensetzung der Betriebskostenumlage

Gemeinde	Betriebskosten-Umlage	bes. Abrechnung Hauptsammler	Betriebskosten-Umlage GESAMT
Bartholomä	49.152,83 €	0,00 €	49.152,83 €
Böbingen	108.322,46 €	0,00 €	108.322,46 €
Essingen	173.322,96 €	0,00 €	173.322,96 €
Heubach	273.255,59 €	0,00 €	273.255,59 €
Mögglingen	104.012,44 €	0,00 €	104.012,44 €
	708.066,28 €	0,00 €	708.066,28 €

A

II. b) Abrechnung der Betriebskostenumlage mit besonderen Abrechnungen, ohne Zinsumlage

Gemeinde	Betriebskosten-Umlage	Vorauszahlungen 2019	Abrechnung Betriebskostenumlage	Auflösungsanteil PVA-Rücklage	Abrechnung Betriebskostenumlage
Bartholomä	49.152,83 €	56.000,00 €	-6.847,17 €	-4.253,68 €	-11.100,85 €
Böbingen	108.322,46 €	123.000,00 €	-14.677,54 €	-9.617,28 €	-24.294,82 €
Essingen	173.322,96 €	194.000,00 €	-20.677,04 €	-13.257,85 €	-33.934,89 €
Heubach	273.255,59 €	321.200,00 €	-47.944,41 €	-22.718,69 €	-70.663,10 €
Mögglingen	104.012,44 €	120.200,00 €	-16.187,56 €	-9.084,52 €	-25.272,08 €
	708.066,28 €	814.400,00 €	-106.333,72 €	58.932,02 €	-165.265,74 €

(-) = Rückzahlung

II. c) Abrechnung Zinsumlage

Gemeinde	Zins-Umlage	Vorauszahlungen 2019	Abrechnung Zinsen
Bartholomä	477,66 €	583,00 €	-105,34 €
Böbingen	1.058,41 €	1.295,00 €	-236,59 €
Essingen	1.511,44 €	1.817,00 €	-305,56 €
Heubach	2.503,64 €	3.108,00 €	-604,36 €
Mögglingen	984,22 €	1.247,00 €	-262,78 €
	6.535,37 €	8.050,00 €	-1.514,63 €

III. Investitionsmaßnahmen 2019

a) Maßnahmen	Einzelpositionen	Ergebnis JR Investitionen	Finanzierung
UA 7010			
Erwerb bewegl. Sachen	52.742,22 €		
Abrechnung der Haushaltsreste 2018/17 für bewegliche S	-29.350,00 €		
Zwischensumme Erwerb bewegl. Sachen		23.392,22 €	
Toranlage Klärwerk EP 2019 (Schlüssel 2018)	82.050,69 €		
Toranlage Korrektur EP 2018 (Schlüssel 2018)	15.608,83 €		
Toranlage Abrechnung HHRest 2017 (Schlüssel 2017)	-50.000,00 €		
Toranlage Abrechnung HHRest 2016 (Schlüssel 2016)	-10.000,00 €		
Zwischensumme Toranlage		37.659,52 €	
Leitsystem Klärwerk (Schlüssel 2016)		6.099,14 €	
Absturzsicherung		2.775,45 €	
Abtrennung Schaltwarte		7.099,32 €	
Klimaanlage		10.506,09 €	
Erweiterung des Klärwerks		-6.969,87 €	
UA 7011			
Filtratwasserpumpe		1.142,40 €	
UA 7014			
Modernisierung RÜB	36.005,61 €		
Modernisierung RÜB - Abrechnung HHRest 2018	-75.000,00 €		
Modernisierung RÜB - Abrechnung HHRest 2017	-20.000,00 €		
		-58.994,39 €	
UA 7050			
Kanalverlegung (Schlüssel 2018, bestehender HH-Rest 2018)		51.841,02 €	
Kanalverlegung - Planung		3.891,43 €	
Sanierung Rohrbrücke BB (Schlüssel 2018)		32.317,68 €	
Summe Investitionen	2.057,35 €	110.760,01 €	
Rücklagenentnahme			462,44 €
ZWISCHENSUMME		110.760,01 €	462,44 €
Abrechnung Investumlage (Siehe unten)		110.297,57 €	
PVA: Tilgung + Zuführung an RL		2.307,90 €	13.491,90 €
		11.184,00 €	
PVA: Zuführung vom VWH/Entnahme Rücklagen		58.932,02 €	58.932,02 €
Abrechnung Tilgungsumlage siehe unten	132.199,50 €	132.199,50 €	
Soll-Ausgaben/Einnahmen		315.383,43 €	72.886,36 €
Summe [entspr. bereinigte Soll-Ausgaben/Einnahmen]		242.497,07 €	

b) Berechnung der Investitionsumlage

Basis: Schlüssel 2019			Investitionsumlage bewegliches AV*	Investitionsumlage e/Absturzsicherung/S	Investitionsumlage Filtratwasserpumpe	e Modernisierung RÜB	e Rohrbrücke	SUMME
Gemeinde	Einwohner	%-Anteil						
Bartholomä	2.012	7,218%	3.806,90 €	1.471,08 €	82,46 €	2.598,86 €	2.332,67 €	10.291,97 €
Böbingen	4.549	16,319%	8.607,14 €	3.326,01 €	186,43 €	5.875,86 €	5.274,01 €	23.269,45 €
Essingen	6.271	22,497%	11.865,36 €	4.585,05 €	257,00 €	8.100,13 €	7.270,46 €	32.078,00 €
Heubach +1.000	10.746	38,551%	20.332,48 €	7.856,96 €	440,41 €	13.880,41 €	12.458,69 €	54.968,95 €
Mögglingen	4.297	15,415%	8.130,34 €	3.141,76 €	176,10 €	5.550,35 €	4.981,85 €	21.980,40 €
	27.875	100,000%	52.742,22 €	20.380,86 €	1.142,40 €	36.005,61 €	32.317,68 €	142.588,77 €

*Rundungsdiff. durch Einzelanlage im Centbereich

Basis: Schlüssel 2018			Investitionsumlage Toranlage	Investitionsumlage H-Rest bewegl. AV (K)	Investitionsumlage HH-Rest Mod. RÜB (K)	e Kanalverlegung	e Kanalverlegung Planu	SUMME
Gemeinde	Einwohner	%-Anteil						
Bartholomä	2.017	7,240%	7.070,58 €	-1.448,01 €	-5.430,02 €	3.753,31 €		3.945,86 €
Böbingen	4.481	16,085%	15.708,11 €	-3.216,91 €	-12.063,43 €	8.338,40 €		8.766,17 €
Essingen	6.290	22,578%	22.049,55 €	-4.515,60 €	-16.933,49 €	11.704,66 €		12.305,12 €
Heubach +1.000	10.756	38,609%	37.705,08 €	-7.721,74 €	-28.956,53 €	20.015,14 €		21.041,95 €
Mögglingen	4.315	15,489%	15.126,20 €	-3.097,74 €	-11.616,53 €	8.029,51 €		8.441,44 €
	27.859	100,000%	97.659,52 €	-20.000,00 €	-75.000,00 €	51.841,02 €		54.500,54 €

Basis: Schlüssel 2017			Investitionsumlage haushaltsrest bewegl. AV (K)	Investitionsumlage HHRest Toranlage (K)	Investitionsumlage HH-Rest Mod. RÜB (K)	e Kanalverlegung Planung	SUMME
Gemeinde	Einwohner	%-Anteil					
Bartholomä	2.030	7,298%	-682,36 €	-3.648,98 €	-1.459,59 €	284,00 €	-5.506,93 €
Böbingen	4.516	16,235%	-1.518,00 €	-8.117,63 €	-3.247,05 €	631,78 €	-12.250,90 €
Essingen	6.284	22,591%	-2.112,29 €	-11.295,66 €	-4.518,26 €	879,12 €	-17.047,09 €
Heubach +1.000	10.751	38,650%	-3.613,81 €	-19.325,20 €	-7.730,09 €	1.504,05 €	-29.165,05 €
Mögglingen	4.235	15,225%	-1.423,54 €	-7.612,53 €	-3.045,01 €	592,48 €	-11.488,60 €
	27.816	100,000%	-9.350,00 €	-50.000,00 €	-20.000,00 €	3.891,43 €	-75.458,57 €

Basis: Schlüssel 2016			Investitionsumlage Leitsystem (2016)	(K)			SUMME
Gemeinde	Einwohner	%-Anteil					
Bartholomä	2.036	7,307%	445,66 €	-730,70 €			-285,04 €
Böbingen	4.506	16,172%	986,35 €	-1.617,20 €			-630,85 €
Essingen	6.426	23,063%	1.406,65 €	-2.306,30 €			-899,65 €
Heubach +1.000	10.691	38,370%	2.340,24 €	-3.837,00 €			-1.496,76 €
Mögglingen	4.204	15,088%	920,24 €	-1.508,80 €			-588,56 €
	27.863	100,000%	6.099,14 €	-10.000,00 €			-3.900,86 €

Basis: Schlüssel 2014			Investitionsumlage	Finanzierung durch				
Gemeinde	Einwohner	%-Anteil	Erweiterung (2014)	die Rücklage				SUMME
Bartholomä	2.034	7,309%	-509,42 €	-33,80 €				-543,22 €
Böbingen	4.507	16,195%	-1.128,80 €	-74,89 €				-1.203,69 €
Essingen	6.436	23,127%	-1.611,91 €	-106,95 €				-1.718,86 €
Heubach +1.000	10.661	38,309%	-2.670,09 €	-177,16 €				-2.847,25 €
Mögglingen	4.191	15,060%	-1.049,65 €	-69,64 €				-1.119,29 €
	27.829	100,000%	-6.969,87 €	-462,44 €				-7.432,31 €

b2) Berechnung der Investitionsumlage - Gesamtabrechnung 2019

Gemeinde	Investitionsumlage	Auflösung Rücklage	Ausgleich Rücklage	Investumlage Abrechnung 2019	VZ Investumlage	Berechnung der Investumlage
Bartholomä	7.936,44 €	-33,80 €	-1.686,55 €	6.216,09 €	17.500,00 €	-11.283,91 €
Böbingen	18.025,07 €	-74,89 €	3.952,62 €	21.902,80 €	38.700,00 €	-16.797,20 €
Essingen	24.824,47 €	-106,95 €	-271,91 €	24.445,61 €	54.400,00 €	-29.954,39 €
Heubach +1.000	42.679,00 €	-177,16 €	-5.295,04 €	37.206,80 €	93.000,00 €	-55.793,20 €
Mögglingen	17.295,03 €	-69,64 €	3.300,88 €	20.526,27 €	37.200,00 €	-16.673,73 €
	110.760,01 €	-462,44 €	0,00 €	110.297,57 €	240.800,00 €	-130.502,43 €

c) Berechnung der Tilgungsumlage (Erweiterung)

Gemeinde	Tilgungsumlage nach Anteilen	geleistete Vorauszahlungen	Abrechnung
Bartholomä	9.662,45 €	11.400,00 €	-1.737,55 €
Böbingen	21.409,71 €	25.400,00 €	-3.990,29 €
Essingen	30.573,79 €	35.500,00 €	-4.926,21 €
Heubach +1.000	50.644,31 €	61.000,00 €	-10.355,69 €
Mögglingen	19.909,24 €	24.400,00 €	-4.490,76 €
	132.199,50 €	157.700,00 €	-25.500,50 €

Die Darlehensanteile beziehen sich auf die Anteile bzw. den Abrechnungsschlüssel der Erweiterungsinvestition.

IV. Zusammenstellung der Abrechnung der Umlagen 2019, Auflösung der Rücklage

Gemeinde	Betriebsergebnis	Zinsumlage	Investitionsumlage	Tilgungsumlage	Gesamt
Bartholomä	-11.100,85 €	-105,34 €	-11.283,91 €	-1.737,55 €	-24.227,65 €
Böbingen	-24.294,82 €	-236,59 €	-16.797,20 €	-3.990,29 €	-45.318,90 €
Essingen	-33.934,89 €	-305,56 €	-29.954,39 €	-4.926,21 €	-69.121,05 €
Heubach	-70.663,10 €	-604,36 €	-55.793,20 €	-10.355,69 €	-137.416,35 €
Mögglingen	-25.272,08 €	-262,78 €	-16.673,73 €	-4.490,76 €	-46.699,35 €
	-165.265,74 €	-1.514,63 €	-130.502,43 €	-25.500,50 €	-322.783,30 €

(-) Rückerstattung

(+) Nachzahlung

V. Übersicht über die Umlagen

Gemeinde	Betriebsumlage 19	abzgl. PVA-Anteil	Summe BKU	Zinsumlage
Bartholomä	49.152,83 €	-4.253,68 €	44.899,15 €	477,66 €
Böbingen	108.322,46 €	-9.617,28 €	98.705,18 €	1.058,41 €
Essingen	173.322,96 €	-13.257,85 €	160.065,11 €	1.511,44 €
Heubach	273.255,59 €	-22.718,69 €	250.536,90 €	2.503,64 €
Mögglingen	104.012,44 €	-9.084,52 €	94.927,92 €	984,22 €
	708.066,28 €	-58.932,02 €	649.134,26 €	6.535,37 €

Gemeinde	Invest.umlage 19	Aufl. Rücklage	Ausgl. Rücklage	Summe Investumlage	Tilgungsumlage
Bartholomä	7.936,44 €	-33,80 €	-1.686,55 €	6.216,09 €	9.662,45 €
Böbingen	18.025,07 €	-74,89 €	3.952,62 €	21.977,69 €	21.409,71 €
Essingen	24.824,47 €	-106,95 €	-271,91 €	24.552,56 €	30.573,79 €
Heubach	42.679,00 €	-177,16 €	-5.295,04 €	37.383,96 €	50.644,31 €
Mögglingen	17.295,03 €	-69,64 €	3.300,88 €	20.595,91 €	19.909,24 €
	110.760,01 €	-462,44 €	0,00 €	110.760,01 €	132.199,50 €

Fortschreibung der Rücklage

"Guthaben"

	Anteile	Stand Rücklage Jahresrechn. 18 31.12.2018	Korrektur Rundungsdiff. aus 2018 31.12.2018	Zwischensumme	Veränderung Rücklage 2019	Abrechnung 2019	Stand Rücklage 31.12.2019
Allgemeine Rücklage							
Bartholomä:		1.720,35 €	0,00 €	1.720,35 €	-33,80 €	1.686,55 €	0,00 €
Böbingen:		-3.877,73 €	0,00 €	-3.877,73 €	-74,89 €	-3.952,62 €	0,00 €
Essingen:		378,86 €	0,00 €	378,86 €	-106,95 €	271,91 €	0,00 €
Heubach:		5.472,21 €	-0,01 €	5.472,20 €	-177,16 €	5.295,04 €	0,00 €
Mögglingen:		-3.231,25 €	0,01 €	-3.231,24 €	-69,64 €	-3.300,88 €	0,00 €
		462,44 €	0,00 €	462,44 €	-462,44 €	0,00 €	0,00 €
Rücklage aus Ergebnisanteilen PVA							
PVA Bartholomä:	7,218%					4.253,68 €	
PVA Böbingen:	16,319%					9.617,28 €	
PVA Essingen:	22,497%					13.257,85 €	
PVA Heubach:	38,551%					22.718,69 €	
PVA Mögglingen:	15,415%					9.084,52 €	
	100,000%	56.624,12 €			2.307,90 €	-58.932,02 €	0,00 €
Summe		57.086,56 €	0,00 €	462,44 €	1.845,46 €	-58.932,02 €	0,00 €

Abwasserzweckverband Lauter-Rems

Über- außerplanmäßige Ausgaben 2019

(ohne Personal und innere Verrechnungen)

Haushaltsstelle	UAbschText1	Bezeichnung Haushaltsstelle	HH-Rest VJ	Plan	Soll	Abweichung	Erläuterung
1.7010.5800.000	Mechanische und biologische Reinigung	Verbesserung Schlammindeix im NKB	0,00	10.000,00	13.600,56	3.600,56	Ansatz zu gering
1.7010.6340.000	Mechanische und biologische Reinigung	Wartung von Anlagen	0,00	1.500,00	16.198,88	14.698,88	Einsparung bei Unterhaltung
1.7014.5100.000	Regenüberlaufbecken und Tilgungsumlagen	Unterh.d.sonst.unbewegl.Vermögens	0,00	5.000,00	21.749,22	16.749,22	kalibrierung Durchflussmessung
1.0200.6720.000	Verwaltung des Verbands	Erstattung an Gemeinden usw.	0,00	49.000,00	74.241,20	25.241,20	Abrechnung VG 2019, GOA 2018 und 2019
1.7014.6550.000	Regenüberlaufbecken und Tilgungsumlagen	Betriebsanleitungen und EX-Pläne	0,00	0,00	35.966,63	35.966,63	Weiterberechnung an Gemeinde
1.7050.5100.000	Kanal-Sammlernetz des Verbandes	Kanalnetzunterhaltung	42.916,58	16.000,00	66.874,39	50.874,39	Ablösung Unterhaltung Krainerwand
2.7010.9600.000-0001	Mechanische und biologische Reinigung	Eingangstor Klärwerk 2017	44.391,17	28.000,00	37.659,52	9.659,52	Mehrkosten
2.7010.9350.000-0002	Mechanische und biologische Reinigung	Sonstige Geräte	0,00	0,00	14.142,73	14.142,73	Mehrkosten
2.7010.9610.000-0001	Mechanische und biologische Reinigung	Leitsystem, Energiemanagement	0,00	0,00	6.099,14	6.099,14	Restzahlung
Summe						177.032,27	

Die Mehrausgaben wurden an anderer Stelle kompensiert.

¹⁸
Abwasserzweckverband Lauter-Rems
Haushaltsreste 2019

Im Zuge auf die Umstellung auf das NKHR werden keine Haushaltsreste mehr gebildet.

Summe der Haushaltseinnahmereste 2019:	0,00
Summe der Haushaltsausgabereste 2019:	0,00

Abwasserzweckverband Lauter-Rems
Kassenmäßiger Abschluß nach § 40 GemHVO

2019 Einnahmen					2019 Ausgaben			
Kassenreste aus Vorjahr Anfangsbestand	Anordnungssoll - Zunahme -	Ist - Abnahme -	Rest Endbestand		Kassenreste aus Vorjahr Anfangsbestand	Anordnungssoll - Zunahme -	Ist - Abnahme -	Rest Endbestand
21.431,43 €	1.068.512,24 €	1.252.065,81 €	-162.122,14 €	Verwaltungshaushalt	155.776,63 €	1.068.512,24 €	1.098.992,86 €	125.296,01 €
241.807,85 €	315.383,43 €	709.302,77 €	-152.111,49 €	Vermögenshaushalt	433.055,34 €	315.383,43 €	748.438,77 €	0,00 €
3.394.111,69 €	400.485,33 €	304.316,52 €	3.490.280,50 €	Sachbuch für haushalts- fremde Vorgänge (ohne buchmäßigen Kassenbestand)	3.456.031,21 €	400.485,33 €	365.453,55 €	3.491.062,99 €
3.657.350,97 €	1.784.381,00 €	2.265.685,10 €	3.176.046,87 €	Zwischensumme	4.044.863,18 €	1.784.381,00 €	2.212.885,18 €	3.616.359,00 €
387.512,21 €		387.512,21 €		Kassenbestand Istmehreinnahme des Vorjahres				
4.044.863,18 €	1.784.381,00 €	2.653.197,31 €	3.176.046,87 €	Zwischensumme	4.044.863,18 €	1.784.381,00 €	2.212.885,18 €	3.616.359,00 €
	440.312,13 €		440.312,13 €	Kassenbestand Istmehreinnahme: des laufenden Jahres		440.312,13 €	440.312,13 €	
4.044.863,18 €	2.224.693,13 €	2.653.197,31 €	3.616.359,00 €	Summe kassenmäßiger Abschluß	4.044.863,18 €	2.224.693,13 €	2.653.197,31 €	3.616.359,00 €

Kassenstand auf 31.12.2019

	KSK
Girostand	390.312,13 €
Geldmarktkonto	50.000,00 €
Abgrenzungsposten	0,00 €

Stand Girokonten 440.312,13 €
(Nachweis: Kontoauszug)

Buchmäßiger Kassenbestand

IST-Einnahmen	2.653.197,31 €
IST-Ausgaben	2.212.885,18 €

Istmehreinnahme: 440.312,13 €

Geldvermögensrechnung 2019

Abwasserzweckverband Lauter-Rems

A K T I V S E I T E	Stand 01.01.19	Zugang	Abgang	Stand 31.12.19
I. FORDERUNGEN AN DIE HAUSHALTSWIRTSCHAFT				
1. Kredite v. KfW	1.518.548,00 €		64.756,00 €	1.453.792,00 €
2. Kredite v. L-Bank	1.874.916,00 €		70.056,00 €	1.804.860,00 €
3. Kredite vom Kreditmarkt	0,00 €	240.000,00 €	8.571,50 €	231.428,50 €
ZWISCHENSUMME	3.393.464,00 €	240.000,00 €	143.383,50 €	3.490.080,50 €
II. GELDANLAGEN				
1. Festgeldanlagen				
2. Geschäftsanteil b.Banken				
3. Ford. aus AG-Darlehen				
4. Ford.an Wirtschafts- unternehmen				
III.BETEILIGUNGEN				
1. an Wirtschaftsunternehmen				
2. bei Zweckverbänden				
IV. FORDERUNGEN AUS LAUFENDER RECHNUNG				
1. Kasseneinnahmereste				
a) Verwaltungshaushalt	21.431,43 €	1.068.512,24 €	1.252.065,81 €	-162.122,14 €
b) Vermögenshaushalt	1.807,85 €	315.383,43 €	469.302,77 €	-152.111,49 €
c) ShV (ohne Epl.9)	647,69 €	158.177,43 €	158.625,12 €	200,00 €
2. Kassenbestand (IME)	387.512,21 €	440.312,13 €	387.512,21 €	440.312,13 €
3. Haushaltseinnahmereste(V	240.000,00 €		240.000,00 €	0,00 €
V. FEHLBETRÄGE				
GESAMTSUMME	4.044.863,18 €	2.222.385,23 €	2.650.889,41 €	3.616.359,00 €

Geldvermögensrechnung 2019

Abwasserzweckverband Lauter-Rems

P A S S I V S E I T E	Stand 01.01.19	Zugang	Abgang	Stand 31.12.19
I. KREDITE				
1. Kreditanst.f.Wiederaufbau	1.518.548,00 €		64.756,00 €	1.453.792,00 €
2. Landesbank BW	1.874.916,00 €		70.056,00 €	1.804.860,00 €
3. Kredite vom Kreditmarkt	0,00 €	240.000,00 €	8.571,50 €	231.428,50 €
ZWISCHENSUMME	3.393.464,00 €	240.000,00 €	143.383,50 €	3.490.080,50 €
II. RÜCKLAGEN UND SONST. VERMÖGENSBINDUNGEN				
1. Allgemeine Rücklage				
1.1 Allgemeine Rücklage	462,44 €		462,44 €	0,00 €
1.2 Tilgungsrücklagen PVA	56.624,12 €	2.307,90 €	58.932,02 €	0,00 €
2. Darlehensgewährung				
3. Beteiligungen				
III. VERPFLICHTUNGEN AUS LAUFENDER RECHNUNG				
1. Kassenausgabereste				
a) Verwaltungshaushalt	46.863,50 €	1.068.512,24 €	990.079,73 €	125.296,01 €
b) Vermögenshaushalt	29.828,28 €	315.383,43 €	345.211,71 €	0,00 €
c) ShV (ohne Epl.9)	5.480,65 €	158.177,43 €	162.675,59 €	982,49 €
2. Ist-Mehrausgaben		440.312,13 €	440.312,13 €	
3. Kassenkredite				
4. Haushaltsausgabereste				
a) Verwaltungshaushalt	108.913,13 €	0,00 €	108.913,13 €	0,00 €
b) Vermögenshaushalt	403.227,06 €	0,00 €	403.227,06 €	0,00 €
GESAMTSUMME	4.044.863,18 €	2.224.693,13 €	2.653.197,31 €	3.616.359,00 €



Gesamtrechnung

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0000	Verbandsorgane	0,00	7.603,69	0,00	14.400,00	0,00	6.796,31-
0200	Verwaltung des Verbands	0,00	77.414,18	0,00	55.900,00	0,00	21.514,18
0300	Finanzverwaltung	0,17-	144,50	0,00	6.200,00	0,17-	6.055,50-
0800	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	0,00	659,98	0,00	1.700,00	0,00	1.040,02-
	Summe Einzelplan 0	0,17-	85.822,35	0,00	78.200,00	0,17-	7.622,35

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
7010	Mechanische und biologische Reinigung	770.737,42	335.987,96	821.300,00	398.200,00	50.562,58-	62.212,04-
7011	Schlammbehandlung -abfuhr und Energiegewinnung	199.916,74	490.355,55	200.000,00	512.200,00	83,26-	21.844,45-
7014	Regenüberlaufbecken und Tilgungsumlagen	0,00	59.866,71	30.000,00	41.000,00	30.000,00-	18.866,71
7050	Kanal-Sammlernetz des Verbandes	0,00	57.554,15	0,00	21.500,00	0,00	36.054,15
	Summe Einzelplan 7	970.654,16	943.764,37	1.051.300,00	972.900,00	80.645,84-	29.135,63-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
8101	Photovoltaikanlage	18.958,72	15.471,82	20.000,00	15.800,00	1.041,28-	328,18-
	Summe Einzelplan 8	18.958,72	15.471,82	20.000,00	15.800,00	1.041,28-	328,18-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	78.899,53	23.453,70	21.500,00	25.900,00	57.399,53	2.446,30-
	Summe Einzelplan 9	78.899,53	23.453,70	21.500,00	25.900,00	57.399,53	2.446,30-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	0,17-	85.822,35	0,00	78.200,00	0,17-	7.622,35
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	970.654,16	943.764,37	1.051.300,00	972.900,00	80.645,84-	29.135,63-
8	Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund-u.Sondervermögen	18.958,72	15.471,82	20.000,00	15.800,00	1.041,28-	328,18-
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	78.899,53	23.453,70	21.500,00	25.900,00	57.399,53	2.446,30-
	Summe Gesamtrechnung	1.068.512,24	1.068.512,24	1.092.800,00	1.092.800,00	24.287,76-	24.287,76-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
7010	Mechanische und biologische Reinigung	110.297,57	80.561,87	241.000,00	76.000,00	130.702,43-	4.561,87
7011	Schlammbehandlung -abfuhr und Energiegewinnung	0,00	1.142,40	0,00	5.000,00	0,00	3.857,60-
7014	Regenüberlaufbecken und Tilgungsumlagen	132.199,50	58.994,39-	158.000,00	25.000,00	25.800,50-	83.994,39-
7050	Kanal-Sammlernetz des Verbandes	0,00	88.050,13	0,00	135.000,00	0,00	46.949,87-
	Summe Einzelplan 7	242.497,07	110.760,01	399.000,00	241.000,00	156.502,93-	130.239,99-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	72.886,36	204.623,42	14.200,00	172.200,00	58.686,36	32.423,42
	Summe Einzelplan 9	72.886,36	204.623,42	14.200,00	172.200,00	58.686,36	32.423,42

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	242.497,07	110.760,01	399.000,00	241.000,00	156.502,93-	130.239,99-
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	72.886,36	204.623,42	14.200,00	172.200,00	58.686,36	32.423,42
	Summe Gesamtrechnung	315.383,43	315.383,43	413.200,00	413.200,00	97.816,57-	97.816,57-
	Summe Gesamthaushalt	1.383.895,67	1.383.895,67	1.506.000,00	1.506.000,00	122.104,33-	122.104,33-



Gruppierungsübersicht

Mandant 146 Abwasser ZV Lauter-Rems
 Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt
 Einwohner: 0 Stand

RECHNUNGSGRUPPIERUNGSÜBERSICHT

HJ.2019 / 01 - 16

Stand 03.12.2020

Seite 1

Finanzkreis: 1000 Abwasser ZV Lauter-Rems Beträge in EUR

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
1 13 - 15	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pacht, sonst. Verwaltungs- und Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts	183.680,62	0,00	17,19	100.000	83.680,62
16 169	Innere Verrechnungen (Stromgewinnung aus Faulgas)	156.798,00	0,00	14,67	156.800	2,00-
	Summe Gruppe 16	156.798,00	0,00	14,67	156.800	2,00-
17 172	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	649.134,26	0,00	60,75	814.500	165.365,74-
	Summe Gruppe 17	649.134,26	0,00	60,75	814.500	165.365,74-
	Summe Hauptgruppe 1	989.612,88	0,00	92,62	1.071.300	81.687,12-
2 20 202 205 - 208	Sonstige Finanzeinnahmen Zinseinnahmen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - von kommunalen u.sonst.Sonderrechnungen und von	6.535,37 0,83	0,00 0,00	0,61	8.050 0	1.514,63- 0,83
	Summe Gruppe 20	6.536,20	0,00	0,61	8.050	1.513,80-
26 27 28 280	Weitere Finanzeinnahmen Kalkulatorische Einnahmen Zuführungen vom Vermögenshaushalt Allgemeine Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,17- 13.431,31 58.932,02	0,00 0,00 0,00	0,26 1,26 5,52	0 13.450 0	0,17- 18,69- 58.932,02
	Summe Gruppe 28	58.932,02	0,00	5,52	0	58.932,02
	Summe Hauptgruppe 2	78.899,36	0,00	7,38	21.500	57.399,36
	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	1.068.512,24	0,00	100,00	1.092.800	24.287,76-

Mandant 146 Abwasser ZV Lauter-Rems
 Summe Einnahmen Vermögenshaushalt
 Einwohner: 0 Stand

RECHNUNGSGRUPPIERUNGSÜBERSICHT

HJ.2019 / 01 - 16

Stand 03.12.2020

Seite 2

Finanzkreis: 1000 Abwasser ZV Lauter-Rems Beträge in EUR

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
3 30 300	Einnahmen des Vermögenshaushalts Zuführung vom Verwaltungshaushalt Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshauhalt	13.491,90	0,00	4,28	14.200	708,10-
	Summe Gruppe 30	13.491,90	0,00	4,28	14.200	708,10-
31 310	Entnahmen aus Rücklagen Entnahme aus allgemeiner Rücklage	59.394,46	0,00	18,83	0	59.394,46
	Summe Gruppe 31	59.394,46	0,00	18,83	0	59.394,46
36 362	Zuweisungen und Zusch. für Investitionen und - von Gemeinden und Gemeindeverbände	242.497,07	0,00	76,89	399.000	156.502,93-
	Summe Gruppe 36	242.497,07	0,00	76,89	399.000	156.502,93-
37 376 377	Einnahmen aus Krediten und inneren Darl. einschließlich Umschuldungen - von sonst. öffentl. Sonderrechnungen - vom Kreditmarkt	240.000,00- 240.000,00	0,00 0,00	76,10- 76,10	0 0	240.000,00- 240.000,00
	Summe Gruppe 37	0,00	0,00		0	0,00
	Summe Hauptgruppe 3	315.383,43	0,00	100,00	413.200	97.816,57-
	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt	315.383,43	0,00	100,00	413.200	97.816,57-
	Gesamteinnahmen	1.383.895,67	0,00		1.506.000	122.104,33-

Mandant 146 Abwasser ZV Lauter-Rems
Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt
Einwohner: 0 Stand

RECHNUNGSGRUPPIERUNGSÜBERSICHT

HJ.2019 / 01 - 16

Stand 03.12.2020

Seite 3

Finanzkreis: 1000 Abwasser ZV Lauter-Rems Beträge in EUR

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	3.980,00	0,00	0,37	4.600	620,00-
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne	236.371,27	0,00	22,12	222.100	14.271,27
42 - 43	Versorgung und dgl.	19.573,81	0,00	1,83	18.700	873,81
44	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	46.652,91	0,00	4,37	44.800	1.852,91
45	Beihilfen und Unterstützungen	4,00	0,00		0	4,00
46	Personalnebenausgaben	36,90	0,00		5.000	4.963,10-
	Summe Hauptgruppe 4	306.618,89	0,00	28,70	295.200	11.418,89
5 / 6	Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand					
50 - 51	Unterhaltung d. Grundstücke, baul. Anlagen und des sonst. unbewegl.	144.845,81	0,00	13,56	115.400	29.445,81
52	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenst.	8.625,55-	0,00	0,81-	7.000	15.625,55-
53	Mieten und Pachten	6.000,00-	0,00	0,56-	6.000	12.000,00-
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	151.762,88	0,00	14,20	151.900	137,12-
55	Haltung von Fahrzeugen	2.773,40	0,00	0,26	3.000	226,60-
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.506,93	0,00	0,42	4.500	6,93
57 - 63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	135.025,06	0,00	12,64	148.700	13.674,94-
64 - 66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	67.158,03	0,00	6,29	108.550	41.391,97-
67	Erstattungen von Verw.- und Betriebsaufw.					
672	- an Gemeinden und Gemeindeverbände	74.971,20	0,00	7,02	53.200	21.771,20
679	Innere Verrechnungen (Stromgewinnung aus Faulgas)	156.798,00	0,00	14,67	156.800	2,00-
	Summe Gruppe 67	231.769,20	0,00	21,69	210.000	21.769,20
68	Kalkulatorische Kosten	13.431,31	0,00	1,26	13.450	18,69-
	Summe Hauptgruppe 5 / 6	736.647,07	0,00	68,94	768.500	31.852,93-
7	Zuweisungen und Zuschüsse					
71	Zuweis. u. sonst. Zusch. für lfd. Zwecke					
713	- an Zweckverbände u. dgl.	1.792,58	0,00	0,17	3.200	1.407,42-
	Summe Gruppe 71	1.792,58	0,00	0,17	3.200	1.407,42-
	Summe Hauptgruppe 7	1.792,58	0,00	0,17	3.200	1.407,42-
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
806	- an sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	9.961,68	0,00	0,93	11.500	1.538,32-
808	- für Kredite vom Kreditmarkt	0,00	0,00		200	200,00-
	Summe Gruppe 80	9.961,68	0,00	0,93	11.700	1.738,32-

Mandant 146 Abwasser ZV Lauter-Rems
 Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt
 Einwohner: 0 Stand

RECHNUNGSGRUPPIERUNGSÜBERSICHT

HJ.2019 / 01 - 16

Stand 03.12.2020

Seite 4

Finanzkreis: 1000 Abwasser ZV Lauter-Rems Beträge in EUR

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
84	Weitere Finanzausgaben	0,12	0,00		0	0,12
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt					
860	- allgemeine Zuführung zum Vermögenshh.	13.491,90	0,00	1,26	14.200	708,10-
	Summe Gruppe 86	13.491,90	0,00	1,26	14.200	708,10-
	Summe Hauptgruppe 8	23.453,70	0,00	2,19	25.900	2.446,30-
	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	1.068.512,24	0,00	100,00	1.092.800	24.287,76-

Mandant 146 Abwasser ZV Lauter-Rems
 Summe Ausgaben Vermögenshaushalt
 Einwohner: 0 Stand

RECHNUNGSGRUPPIERUNGSÜBERSICHT

HJ.2019 / 01 - 16

Stand 03.12.2020

Seite 5

Finanzkreis: 1000 Abwasser ZV Lauter-Rems Beträge in EUR

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt					
900	Allgemeine Zuführung zum Verwaltungshh.	58.932,02	0,00	18,69	0	58.932,02
	Summe Gruppe 90	58.932,02	0,00	18,69	0	58.932,02
91	Zuführung an Rücklage					
910	- an allgemeine Rücklage	2.307,90	0,00	0,73	3.000	692,10-
	Summe Gruppe 91	2.307,90	0,00	0,73	3.000	692,10-
93	Vermögenserwerb					
935 - 936	Erwerb und Leasing von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	24.534,62	0,00	7,78	18.000	6.534,62
	Summe Gruppe 93	24.534,62	0,00	7,78	18.000	6.534,62
94 - 96	Baumaßnahmen	86.225,39	0,00	27,34	223.000	136.774,61-
97	Tilgung von Krediten, Rückz. v. Inneren Darlehen, einschl. Umschuldung					
976	- an sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0,00		169.200	169.200,00-
977	- an Kreditmarkt	143.383,50	0,00	45,46	0	143.383,50
	Summe Gruppe 97	143.383,50	0,00	45,46	169.200	25.816,50-
	Summe Hauptgruppe 9	315.383,43	0,00	100,00	413.200	97.816,57-
	Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	315.383,43	0,00	100,00	413.200	97.816,57-
	Gesamtausgaben	1.383.895,67	0,00		1.506.000	122.104,33-



Rechnungsquerschnitt

[illegible]

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Sonstige Finanzeinnahmen	Sonstige Finanzausgaben	Überschuss	Sonstige Einnahmen des Vermögenshaushalts	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts
		00-07,09	158,20-28	47,679,686,687,689,80-86,88	(Sp. 3+4 ./ 5)	30,31,36,37,39	90,91,933,97,99
01	02	03	04	05	06	07	08
91	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	0,00	78.899,53	23.453,70	55.445,83	72.886,36	204.623,42
	Summe Einzelplan 9	0,00	78.899,53	23.453,70	55.445,83	72.886,36	204.623,42
	EUR je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/-wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
1.7010	Mechanische und biologische Reinigung								
1500000	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	K	2.174,22	5.063,07	7.237,29		5.000	63 +	
1510000	Kostenersätze			14.972,26	10.314,04	K	4.658,22	0	14.972 +
1520000	Erstattung Abwasserabgabe			99.769,83	99.769,83			0	99.770 +
1690000	Innere Verechnungen			1.798,00	1.798,00			1.800	2 -
	Dachvermietung PVA 1 und 2								
1721000	Betriebskost.umlage Böbingen	K	1.465,27-	98.705,18	121.534,72	K	24.294,81-	122.941	24.236 -
1722000	Betriebskost.umlage Essingen	K	15.965,79-	160.065,11	178.034,21	K	33.934,89-	193.988	33.923 -
1723000	Betriebskost.umlage Heubach	K	301,90	250.536,90	321.501,89	K	70.663,09-	321.250	70.713 -
1724000	Betriebskost.umlage Mögglingen	K	216,59	94.927,92	120.416,60	K	25.272,09-	120.282	25.354 -
1725000	Betriebskost.umlage Bartholomä	K	2.434,65-	44.899,15	53.565,35	K	11.100,85-	56.039	11.140 -
4140000	Vergütungen d. Beschäftigten			136.621,23	136.621,23			127.600	9.021 +
4340000	Beitr. z.Versorgungskasse f.Beschäftigte			11.303,99	11.303,99			10.700	604 +
4440000	Beitr. z.gesetzl.Sozialvers.f.Beschäftigt			26.866,48	26.866,48			25.700	1.166 +
4500000	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.			4,00	4,00			0	4 +
4600000	Personalnebenausgaben			36,90	36,90			0	37 +
5000000	Unterh. Personal- u. Betriebsgebäude	H	27.768,97	25.746,35-	2.022,62		2.500	28.246	30.269-
5100000	Unterh. Klärwerk Mechanik u. Biologie	K	131,77	18.283,48	18.415,25		19.100	817	19.100-
5200000	Einrichtung, Ausstattung, kleine Geräte	H	9.000,00	8.625,55-	374,45		5.500	14.126	14.500-
5311000	Leasing Fahrzeug	H	6.000,00	6.000,00-	0,00		6.000	12.000	12.000-
5400000	Bewirtschaftung d. Grundstücke			0,00	0,00		1.000	1.000	1.000-
5420000	Heizung	K	899,34	300,74	1.200,08		200	101 +	200-
5430000	Reinigungsmaterial	K	12.904,78	1.740,07	14.644,85		1.500	240 +	1.500-
5480000	Wasser-, Abwassergeb. u.ä. Bewirt.kosten	K	109,50	1.092,00	1.201,50		1.200	108	1.200-
5500000	Haltung von Fahrzeugen	K	593,53	2.773,40	3.366,93		3.000	227	3.000-
5600000	Dienst- und Schutzkleidung			1.485,39	1.485,39		1.500	15	1.500-
5620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung			3.021,54	3.021,54		3.000	22 +	3.000-
5730000	Strombezug (ohne Eigenproduktion)	K	7.279,25	27.876,98	32.538,65	K	2.617,58	40.000	12.123 -
5800000	Verbesserung Schlammindeix im NKB			13.600,56	13.600,56		10.000	3.601 +	10.000-
5840000	Eisenchlorid zur Phosphatfällung			12.737,64	12.737,64		22.000	9.262	22.000-
6340000	Wartung von Anlagen			16.198,88	16.198,88		1.500	14.699 +	1.500-
6360000	Meßreagenzien und Untersuch. Abwasser	K	120,00	10.799,63	10.919,63		11.000	200	11.000-
6400000	Versicherungen			12.041,86	12.041,86		14.000	1.958	14.000-
6500000	Geschäftsausgaben, Bürobedarf			2.003,71	2.003,71		4.500	2.496	4.500-
6520000	Telefon, Internet, Porto	K	14,65	1.914,27	1.928,92		2.400	486	2.400-
6540000	Dienstreisen	K	1.398,25	0,00	1.398,25		500	500	500-
6550000	Betriebsberat./Indirekteinleiterkataster	H	8.427,58	7.006,24	1.939,22	K	13.494,60	15.000	7.994 -
6570000	Feuerwehrplan			1.702,65	0,00	K	1.702,65	2.000	297 -
6610000	Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine			711,00	711,00		800	89	800-
6680000	Vermischte Ausgaben			1.737,22	1.737,22		1.500	237 +	1.500-
6790000	Innere Verrechnungen (Strom, Heizung) 60% Eigenprod. Strom + Wärmeleistg.90 %			64.500,00	64.500,00		64.500		64.500-
1.7010	Unterabschnitt 1.7010 - Einnahmen	K	17.173,00-	770.737,42	914.171,93	K	160.607,51-	821.300	114.805 +
1.7010	Unterabschnitt 1.7010 - Ausgaben	H K	51.196,55 23.451,07	335.987,96	392.820,75	K	17.814,83	398.200	165.368 - 29.732 + 91.944 -
	Unterabschnitt 1.7010 - Ergebnis			434.749,46	521.351,18		423.100		

Mandant 146 Abwasser ZV Lauter-Rems		HAUSHALTSRECHNUNG ⁴⁹		Verwaltungshaushalt		HJ. 2019 / 01- 16		Stand 03.12.2020		Seite 6
Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung		UA.7011 Schlammbehandlung -abfuhr und Energiegewinnung		Finanzkreis: 1000		Abwasser ZV Lauter-Rems		Beträge in EUR		
Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben	
Nummer	Bezeichnung									
1.7011	Schlammbehandlung -abfuhr und Energiegewinnung									
1310000	Stromeinspeisung KWK Zuschlag	K	263,77	5.783,33	6.047,10		1.000	4.783 +		
1500000	Einnahmen aus Fremdaufträgen (Schlamm)	K	15.273,05	39.133,41	54.406,46		44.000	4.867 -		
1690000	Innere Verrechnungen			155.000,00	155.000,00		155.000			
4140000	Löhne der Arbeiter			99.750,04	99.750,04		94.500	5.250 +	94.500-	
4340000	Beitr. z.Versorgungskasse f.Beschäftigte			8.269,82	8.269,82		8.000	270 +	8.000-	
4440000	Beitr. z.gesetzl.Sozialvers.f.Beschäftigt			19.786,43	19.786,43		19.100	686 +	19.100-	
4600000	Personalnebenausgaben			0,00	0,00		5.000	5.000 -	5.000-	
5000000	Pressengebäude, Unterhaltung	H	5.800,00	5.377,55-	422,45		7.000	12.378 -	12.800-	
5100000	Schlammbehandlungsanlagen, Unterhaltung	K	3.506,50	56.534,83	60.041,33		53.800	2.735 +	53.800-	
5100100	Unterhaltung Gasgewinnung (BHKW usw.)			12.527,79	12.527,79		12.000	528 +	12.000-	
5200000	Geräte, Ausrüstung			0,00	0,00		1.000	1.000 -	1.000-	
5430000	Deponiekosten Ellert	K	1.517,56	148.630,07	137.077,87	K 13.069,76	148.000	630 +	148.000-	
5750000	Betriebsstoffe BHKW-GAS			1.997,59	1.997,59		0	1.998 +		
5820000	Fällmittel Schlammvorentwässerung	K	4.731,43	5.651,98	10.383,41		18.000	12.348 -	18.000-	
5830000	Salzsäure u. sonst. Chemikalien			0,00	0,00		900	900 -	900-	
5840000	Konditionierungsmittel Polymere usw.	K	5.406,82	19.435,48	24.842,30		20.000	565 -	20.000-	
6340000	Schlammabfuhr	K	1.483,93	15.151,81	16.635,74		16.000	848 -	16.000-	
6341000	Rechengut/Sandfang	K	1.018,50	10.171,97	10.956,10	K 234,37	8.000	2.172 +	8.000-	
6400000	Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle			6.980,19	6.980,19		8.400	1.420 -	8.400-	
6550000	Klärschlammuntersuchung			345,10	345,10		2.000	1.655 -	2.000-	
6790000	Innere Verrechnungen			90.500,00	90.500,00		90.500		90.500-	
	40% Strom, Schlammred,Wärmeleistg.									
1.7011	Unterabschnitt 1.7011 - Einnahmen	K	15.536,82	199.916,74	215.453,56		200.000	4.783 +		
1.7011	Unterabschnitt 1.7011 - Ausgaben	H	5.800,00	490.355,55	500.516,16	K 13.304,13	512.200	4.867 -	518.000-	
		K	17.664,74					14.269 +		
								36.113 -		
	Unterabschnitt 1.7011 - Ergebnis			290.438,81-	285.062,60-		312.200-			

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)								
	Gesamteinnahmen		K 21.431,43	1.068.512,24	1.252.065,81	K 162.122,14-	1.092.800	178.526 + 202.814 -	
	Gesamtausgaben		H 108.913,13 K 46.863,50 155.776,63	1.068.512,24	1.098.992,86	K 162.122,14- 125.296,01 125.296,01	1.092.800	173.579 + 197.867 -	1.201.713-
	Ergebnis Mandant		134.345,20-	0,00	153.072,95	287.418,15-	0		
	Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019								
			Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2				
1.	Soll-Einnahmen		1.068.512,24		1.068.512,24				
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste								
3.	Zwischensumme		1.068.512,24		1.068.512,24				
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr								
5.	bereinigte Soll-Einnahmen		1.068.512,24		1.068.512,24				
6.	Soll-Ausgaben		1.177.425,37		1.177.425,37				
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste								
8.	Zwischensumme		1.177.425,37		1.177.425,37				
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr		108.913,13		108.913,13				
10.	bereinigte Soll-Ausgaben		1.068.512,24		1.068.512,24				
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				



Vermögenshaushalt

[illegible]

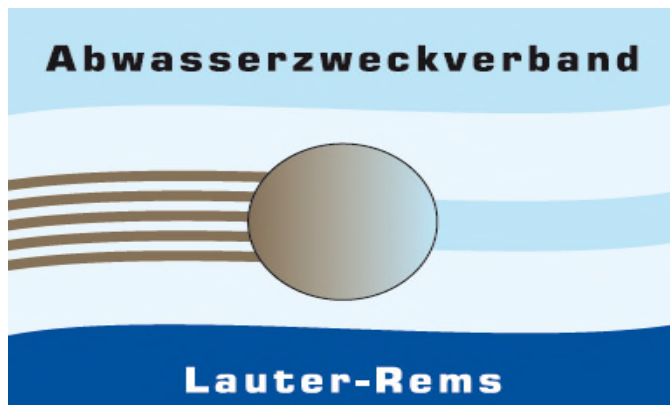
[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
2.7014	Regenüberlaufbecken und Tilgungsumlagen								
2.7014	0002 Leitsystem und Modernisierung Regenüberlaufbecken								
3620001	Bartholomä Tilgungsumlage	K	83,25-	9.662,45	11.316,75	K	1.737,55-	11.439	1.777 -
3620002	Böbingen Tilgungsumlage	K	38,67-	21.409,71	25.361,33	K	3.990,29-	25.414	4.004 -
3620003	Essingen Tilgungsumlage	K	219,98	30.573,79	35.719,98	K	4.926,21-	35.673	5.099 -
3620004	Heubach Tilgungsumlage	K	66,58-	50.644,31	60.933,42	K	10.355,69-	61.002	10.358 -
3620005	Mögglingen Tilgungsumlage	K	3,48-	19.909,24	24.396,52	K	4.490,76-	24.472	4.563 -
9600000	Modernisierung RÜB	H	95.000,00	58.994,39-	36.005,61		25.000	83.994	120.000-
	Vorhaben 2.7014-0002 - Einnahmen	K	28,00	132.199,50	157.728,00	K	25.500,50-	158.000	25.801 -
	Vorhaben 2.7014-0002 - Ausgaben	H	95.000,00	58.994,39-	36.005,61		25.000	83.994	120.000-
	Vorhaben 2.7014-0002 - Ergebnis			191.193,89	121.722,39		133.000		
2.7014	Unterabschnitt 2.7014 - Einnahmen	K	28,00	132.199,50	157.728,00	K	25.500,50-	158.000	25.801 -
2.7014	Unterabschnitt 2.7014 - Ausgaben	H	95.000,00	58.994,39-	36.005,61		25.000	83.994	120.000-
	Unterabschnitt 2.7014 - Ergebnis			191.193,89	121.722,39		133.000		

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)								
	Gesamteinnahmen		H 240.000,00 K 1.807,85 241.807,85	315.383,43	709.302,77	K 152.111,49-	413.200	299.394 + 397.211 -	
	Gesamtausgaben		H 403.227,06 K 29.828,28 433.055,34	315.383,43	748.438,77	152.111,49-	413.200	315.190 + 413.006 -	816.427-
	Ergebnis Mandant		191.247,49-	0,00	39.136,00-	152.111,49-	0		
	Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019								
			Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2				
1.	Soll-Einnahmen			555.383,43	555.383,43				
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste								
3.	Zwischensumme			555.383,43	555.383,43				
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr			240.000,00	240.000,00				
5.	bereinigte Soll-Einnahmen			315.383,43	315.383,43				
6.	Soll-Ausgaben			718.610,49	718.610,49				
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste								
8.	Zwischensumme			718.610,49	718.610,49				
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr			403.227,06	403.227,06				
10.	bereinigte Soll-Ausgaben			315.383,43	315.383,43				
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				



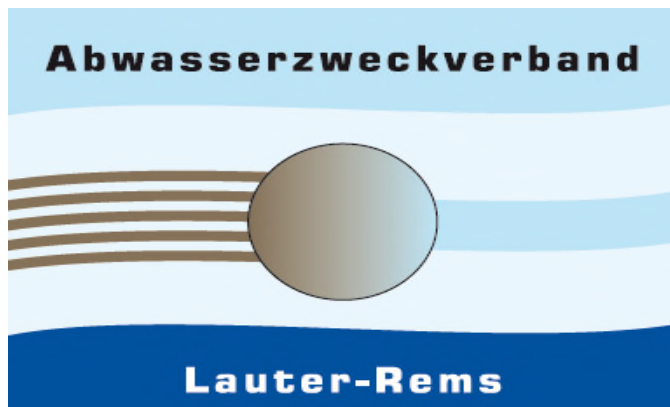
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
4.9377	KfW								
1001000	KfW (PVA1)	K	61.448,00	0,00	5.592,00	K 55.856,00	0		
1002000	KfW (PVA2)	K	64.244,00	0,00	5.592,00	K 58.652,00	0		
1003000	L-Bank 557.801495.6	K	946.426,00	0,00	35.716,00	K 910.710,00	0		
1004000	KfW Nr.01567116	K	1.392.856,00	0,00	53.572,00	K 1.339.284,00	0		
1005000	L-Bank 557.801820.6	K	27.630,00	0,00	1.580,00	K 26.050,00	0		
1006000	L-Bank 557.801827.5	K	900.860,00	0,00	32.760,00	K 868.100,00	0		
1007000	LBBW 617130051			240.000,00	8.571,50	K 231.428,50	0		
5001000	KfW (PVA1)	K	62.846,00	1.398,00-	5.592,00	K 55.856,00	0		
5002000	KfW (PVA2)	K	62.846,00	1.398,00	5.592,00	K 58.652,00	0		
5003000	L-Bank 557.801495.6	K	946.426,00	0,00	35.716,00	K 910.710,00	0		
5004000	KfW Nr.01567116	K	1.392.856,00	0,00	53.572,00	K 1.339.284,00	0		
5005000	L-Bank 557.801820.6	K	27.630,00	0,00	1.580,00	K 26.050,00	0		
5006000	L-Bank 557.801827.5	K	900.860,00	0,00	32.760,00	K 868.100,00	0		
5007000	LBBW 617130051			240.000,00	8.571,50	K 231.428,50	0		
4.9377	Unterabschnitt 4.9377 - Einnahmen	K	3.393.464,00	240.000,00	143.383,50	K 3.490.080,50	0		
4.9377	Unterabschnitt 4.9377 - Ausgaben	K	3.393.464,00	240.000,00	143.383,50	K 3.490.080,50	0		
	Unterabschnitt 4.9377 - Ergebnis			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 4.93 - Einnahmen	K	3.393.464,00	240.000,00	143.383,50	K 3.490.080,50	0		
	Abschnitt 4.93 - Ausgaben	K	3.393.464,00	240.000,00	143.383,50	K 3.490.080,50	0		
	Abschnitt 4.93 - Ergebnis			0,00	0,00		0		

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)								
	Gesamteinnahmen		K 3.781.623,90	840.797,46	691.828,73	K 3.930.592,63	0		
	Gesamtausgaben		K 3.781.623,90 K 3.456.031,21 K 3.456.031,21	840.797,46	805.765,68	3.930.592,63 3.491.062,99 3.491.062,99	0		
	Ergebnis Mandant		325.592,69	0,00	113.936,95-	439.529,64	0		
	Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019								
			Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2	ShV SBT.4			
1.	Soll-Einnahmen					840.797,46			
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste								
3.	Zwischensumme					840.797,46			
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr								
5.	bereinigte Soll-Einnahmen					840.797,46			
6.	Soll-Ausgaben					840.797,46			
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste								
8.	Zwischensumme					840.797,46			
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr								
10.	bereinigte Soll-Ausgaben					840.797,46			
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				



Gesamtabschluss

Haushaltsstelle Nummer	Bezeichnung	HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
	Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)								
	Gesamteinnahmen		H 240.000,00 K 3.804.863,18 4.044.863,18	2.224.693,13	2.653.197,31	K 3.616.359,00	1.506.000	477.921 + 600.025 -	
	Gesamtausgaben		H 512.140,19 K 3.532.722,99 4.044.863,18	2.224.693,13	2.653.197,31	K 3.616.359,00	1.506.000	488.769 + 610.873 -	2.018.140-
	Ergebnis Mandant			0,00	0,00	3.616.359,00	0		
	Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019								
1.	Soll-Einnahmen		Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2	ShV SBT.4			
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste		1.068.512,24	555.383,43	1.623.895,67	840.797,46			
3.	Zwischensumme		1.068.512,24	555.383,43	1.623.895,67	840.797,46			
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr		1.068.512,24	240.000,00	240.000,00	840.797,46			
5.	bereinigte Soll-Einnahmen			315.383,43	1.383.895,67				
6.	Soll-Ausgaben		1.177.425,37	718.610,49	1.896.035,86	840.797,46			
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste		1.177.425,37	718.610,49	1.896.035,86	840.797,46			
8.	Zwischensumme		108.913,13	403.227,06	512.140,19				
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr		1.068.512,24	315.383,43	1.383.895,67	840.797,46			
10.	bereinigte Soll-Ausgaben								
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				

Abwasserzweckverband Lauter-Rems
Personalausgaben 2019

Haushaltsstelle	Betreff	Art der Aufwendung	HH-Ansatz	SOLL	Planvergleich
1.0000.4010.000	Verbandsorgane	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit	4.600,00 €	3.980,00 €	- 620,00 €
1.0200.4+++0.000	Verwaltung des Verbands	Vergütungen d. Beschäftigten	- €	- €	- €
1.7010.4+++0.000	Mechanische und biologische Reinigung	Vergütungen d. Beschäftigten	164.000,00 €	174.832,60 €	10.832,60 €
1.7011.4+++0.000	Schlammbehandlung -abfuhr und Energiegewinnung	Vergütungen d. Beschäftigten	126.600,00 €	127.806,29 €	1.206,29 €
	Personalausgaben 2019		295.200,00 €	306.618,89 €	11.418,89 €

Abwasserzweckverband Lauter-Rems

ÜBERSICHT ÜBER DEN SCHULDENSTAND 2019

LFD. Nr.	GL Ä Ü B I G E R	AUFN. JAHR	Ursprüngl. Schuldbetr.	Lauf- zeit	ZINS- SATZ	STAND Vorjahr	STAND 1.1.	Schuldendienst		STAND 31.12.	Bemerkungen
								ZINS	TILGUNG		
KREDITE VOM ÖFFENTLICHEN BEREICH											Zinsbindung 10 Jahre bis 15.2./15.8.2020 Tilg. ab 15.02.2013
1	Kreditanstalt für Wiederaufbau (PVA) Nr. 2016332	2010	95.000 €	20	3,04 15.02.2020	67.040 €	61.448 €	1.804 €	5.592 €	55.856 €	
2	Kreditanstalt für Wiederaufbau (PVA) Nr. 1542104	2010	95.000 €	20	2,61 15.08.2020	69.836 €	64.244 €	1.622 €	5.592 €	58.652 €	Tilg. ab 15.08.2013
	Zwischensumme:		190.000 €			136.876 €	125.692 €	3.426 €	11.184 €	114.508 €	
	Erweiterung des Klärwerks 2014-2017 KfW Nr. 1567116	2015	1.500.000 €	30	0,05	1.446.428 €	1.392.856 €	686 €	53.572 €	1.339.284 €	Tilg. ab 15.2./15.8.2017
	L-Bank Nr. 557.801495.6 / 9100233531	2015	1.000.000 €	30	0,15	982.142 €	946.426 €	1.400 €	35.716 €	910.710 €	10 Jahre Zinsbindung
	L-Bank Nr. 557.801827.5 / 9100235481	2016	950.000 €	30	0,38	933.620 €	900.860 €	3.377 €	32.760 €	868.100 €	10 Jahre Zinsbindung
	L-Bank Nr. 557.801820.6 / 9100234101	2016	30.000 €	20	0,32	29.210 €	27.630 €	87 €	1.580 €	26.050 €	10 Jahre Zinsbindung
	KfW oder Sonst. Kreditinstiut	2019	240.000 €	7	1,00	- €	240.000 €	986 €	8.572 €	231.429 €	7 Jahre Zinsbindung* ** Aufnahme 2019
	Zwischensumme:		3.720.000 €			3.391.400 €	3.507.772 €	6.536 €	132.200 €	3.375.573 €	
	SCHULDENSTAND DES KÄMMEREIHAUSHALTS:			0	0	3.528.276	3.633.464 €	9.962 €	143.384 €	3.490.081 €	
Pro-Kopf-Verschuldung des Kämmereihaushalts							EW-ZAHL zum 30.06. VJ	26.875	135,20 €		EUR/EINW.
										129,86 €	

* Kreditaufnahmeermächtigung 2017 264.000 €, Rest verfällt.

** Kurze Laufzeit angepasst an die bestehenden Darlehen (Zinsbindung) durch Umstellung auf NKHR ab 2020.

Abwasserzweckverband Lauter-Rems

2019

Übersicht

über den Stand der Allgemeinen Rücklage

Art	Stand zu 01.01.2019	Zugang (+) Abgang (-)	Stand 31.12.2019	
Rücklage aus Betriebsüberschüssen	462	- 462	-	
Tilgungsrücklage für Photovoltaikanlage	56.624	2.308 - 58.932	-	
	57.086	- 57.086	-	

Die Rücklage wird im Zuge der Umstellung auf das NKHR aufgelöst.

Anlagenbestand zum 31.12.2019

Anlagenklasse	Zugang	Umbuchung	Abgang	aktuelle AHK	AfA des Jahres	kumulierte AfA	AfA Abgang	lfd Buchwert
A0530 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	51.307,11	0,00	0,00	0,00	51.307,11
A1060 Sonst.unbeb.Grundst.	0,00	0,00	-10.410,48	0,00	0,00	0,00	10.410,46	0,00
A1600 Grundst.sonst Geb.	0,00	0,00	0,00	124.965,75	-503,00	-4.820,00	0,00	120.145,75
A1650 GAB sonst.Gebäude	0,00	0,00	0,00	25.250,63	-1.010,00	-8.584,63	0,00	16.666,00
A2060 Entwäss.+Abwasseranl	82.050,69	15.608,83	0,00	15.967.012,30	-469.138,52	-9.511.105,30	0,00	6.455.907,00
A2080 Mischwasserkanäle	0,00	0,00	0,00	36.741,07	-919,00	-9.186,07	0,00	27.555,00
A2140 Zuleitungssammler	200.218,34	19.514,11	0,00	3.208.085,25	-14.192,45	-2.866.833,25	0,00	341.252,00
A2160 Abwasserbauwerke	36.005,61	0,00	0,00	158.476,02	-4.135,61	-96.709,02	0,00	61.767,00
A2180 Str., Wege, Plätze	0,00	0,00	0,00	66.195,43	0,00	-66.195,43	0,00	0,00
A2200 Strom-, Gas, Wasser	0,00	0,00	0,00	36.313,80	-2.421,00	-29.051,80	0,00	7.262,00
A2280 Messeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	6.501,76	-442,00	-3.788,76	0,00	2.713,00
A3200 Fahrzeuge	29.153,94	0,00	0,00	47.077,17	-242,94	-18.166,17	0,00	28.911,00
A3400 Maschinen	8.257,86	0,00	0,00	115.025,44	-6.045,86	-36.302,44	0,00	78.723,00
A3450 Technische Anlagen	17.720,02	0,00	0,00	376.000,96	-21.449,02	-166.709,96	0,00	209.291,00
A3500 Betriebsvorrichtung	0,00	0,00	0,00	46.055,65	-1.655,00	-42.276,65	0,00	3.779,00
A3550 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.258,89	0,00	0,00	108.904,72	-5.097,89	-80.495,72	0,00	28.409,00
A3600 Telekommunik. + EDV	0,00	0,00	0,00	12.575,33	0,00	-12.575,33	0,00	0,00
A4010 AiB - EP - Hochbau	7.099,32	-15.608,83	0,00	7.099,32	0,00	0,00	0,00	7.099,32
A4020 AiB - EP - Tiefbau	35.093,13	-19.514,11	0,00	35.093,13	0,00	0,00	0,00	35.093,13
A9020 Fachförderung	0,00	0,00	0,00	-2.977.363,05	775,00	2.977.363,05	0,00	0,00
A9400 Sonst. Sonderposten	-3.891,43	0,00	0,00	-196.925,55	12.964,43	20.613,55	0,00	-176.312,00
	420.966,37	0,00	-10.410,48	17.254.392,24	-513.512,86	-9.954.823,93	10.410,46	7.299.568,31

Aktivierungen/Anlagenzugänge 2019

Stand: 28.07.2020

Schlüssel gem. Jahresrechnung	2014	2016	2018	2019
Bartholomä	7,309%	7,307%	7,240%	7,218%
Böbingen	16,195%	16,172%	16,085%	16,319%
Essingen	23,127%	23,063%	22,578%	22,497%
Heubach +1.000	38,309%	38,370%	38,609%	38,551%
Mögglingen	15,060%	15,088%	15,489%	15,415%

Anlage	Anlagenk	Anlagenbezeichnung	Aktivierung am	AfA-Schlüs	NDauer Jah	AfA-Beginn	AnschWert Jahresende/Zug ang	Verteilschlüssel B	Bartholomä	Böbingen	Essingen	Heubach	Mögglingen	Summe
Nachaktivierung (01.01.2018)														
20000135		Sanierungen, Umbauten Bestand	01.01.2018			01.01.2018	75454,7	2014	5.514,93 €	12.220,14 €	17.450,37 €	28.905,91 €	11.363,35 €	75.454,70 €
20000136		WAA, Schaden Insolvenz	01.01.2018			01.01.2018	7575,43	2014	553,68 €	1.226,87 €	1.751,97 €	2.902,06 €	1.140,85 €	7.575,43 €
20000137		Prozessleitsystem Kläranlage 2018				01.11.2018	6099,14	2016	445,66 €	986,35 €	1.406,65 €	2.340,24 €	920,24 €	6.099,14 €
							89.129,27 €		6.514,27 €	14.433,36 €	20.608,99 €	34.148,21 €	13.424,44 €	
Neue Anlagen														
20000140	A2060	Toranlage	13.06.2019	Z002	15	01.06.2019	97.659,52	2018	7.070,58 €	15.708,11 €	22.049,55 €	37.705,08 €	15.126,20 €	97.659,52 €
		davon aus AIB					15.608,83		1.130,08 €	2.510,61 €	3.524,16 €	6.026,37 €	2.417,61 €	15.608,83 €
		davon Anteil 2019					82.050,69		5.940,50 €	13.197,50 €	18.525,39 €	31.678,71 €	12.708,59 €	82.050,69 €
20000142	A2140	Umverlegung im Zuge Ausbau B29 Ortsumgehung	01.01.2019	Z002	40	01.01.2019	215.841,02	2018	15.626,95 €	34.717,10 €	48.732,55 €	83.333,43 €	33.430,99 €	215.841,02 €
		davon aus AIB					19.514,11		1.412,83 €	3.138,76 €	4.405,89 €	7.534,15 €	3.022,48 €	19.514,11 €
		davon Anteil 2019					196.326,91		14.214,12 €	31.578,34 €	44.326,66 €	75.799,28 €	30.408,51 €	196.326,91 €
20000144	A2140	Planungsleistungen Kanalverlegung	01.01.2019	Z002	40	01.01.2019	3.891,43	2017	284,00 €	631,78 €	879,12 €	1.504,05 €	592,48 €	3.891,43 €
20000143	A2160	Fernwirktechnik Anbindung RÜB III Heubach	21.05.2019	Z002	15	01.05.2019	36.005,61	2019	2.598,86 €	5.875,86 €	8.100,13 €	13.880,41 €	5.550,35 €	36.005,61 €
30000055	A3550	Drucker Laser-MFP Lexmark CX725de Bundle	01.01.2019	Z002	4	01.01.2019	2.147,95	2019	155,04 €	350,53 €	483,22 €	828,05 €	331,11 €	2.147,95 €
30000056	A3450	Flygt Tauchmotopumpen, 3 Stück	15.11.2019	Z002	6	01.11.2019	4.856,39	2019	350,53 €	792,53 €	1.092,54 €	1.872,17 €	748,62 €	4.856,39 €
30000057	A3200	VW Transporter Kasten 2,0l TDI	06.12.2019	Z002	10	01.12.2019	29.153,94	2019	2.104,31 €	4.757,71 €	6.558,72 €	11.239,05 €	4.494,15 €	29.153,94 €
30000058	A3400	Erneuerung Zerkleinerer: Flachtriebemotor	02.08.2019	Z002	17	01.08.2019	8.257,86	2019	596,05 €	1.347,62 €	1.857,76 €	3.183,46 €	1.272,97 €	8.257,86 €
30000059	A3550	Ultra-Turrax Dispergiergerät	29.10.2019	Z002	10	01.10.2019	1.749,30	2019	126,26 €	285,47 €	393,54 €	674,37 €	269,66 €	1.749,30 €
30000060	A3450	Klimaanlage (Erweiterung)	21.02.2019	Z002	11	01.02.2019	10.506,09	2019	758,32 €	1.714,52 €	2.363,54 €	4.050,17 €	1.619,54 €	10.506,09 €
30000062	A3550	fahrbares Gerüst	13.11.2019	Z002	14	01.11.2019	2.920,43	2019	210,79 €	476,59 €	657,01 €	1.125,85 €	450,19 €	2.920,43 €
30000063	A3550	Schließanlage	30.09.2019	Z002	15	01.09.2019	2.441,21	2019	176,21 €	398,39 €	549,20 €	941,09 €	376,32 €	2.441,21 €
30000064	A3450	Filtratwasserpumpe	15.11.2019	Z002	6	01.11.2019	1.142,40	2019	82,46 €	186,43 €	257,00 €	440,40 €	176,10 €	1.142,39 €
30000065	A3450	Transportable Pumpe	15.02.2019	Z002	6	01.02.2019	1.215,14	2019	87,71 €	198,30 €	273,37 €	468,44 €	187,32 €	1.215,14 €
90000009	A9400	Kostenersatz Planungsleistungen Kanalverlegung	01.01.2019	Z002	40	01.01.2019	-3.891,43	2017	-284,00 €	-631,78 €	-879,12 €	-1.504,05 €	-592,48 €	-3.891,43 €
							378.773,92 €		27.401,16 €	61.159,79 €	85.438,08 €	146.181,45 €	58.593,43 €	
Anlagen im Bau														
40000028	A4020	Sanierung Rohrbrücke	31.12.2019	Z000	AIB		32.317,68	2019	2.332,67 €	5.274,01 €	7.270,46 €	12.458,69 €	4.981,85 €	32.317,68 €
40000029	A4020	Absturzsicherung Nachklärbecken	04.12.2019	Z000	AIB		2.775,45	2019	200,34 €	452,93 €	624,39 €	1.069,95 €	427,84 €	2.775,45 €
40000030	A4010	Schaltanlagen Schlamm entwässerung/Abtrennung	31.12.2019	Z000	AIB		7.099,32	2019	512,42 €	1.158,56 €	1.597,12 €	2.736,84 €	1.094,38 €	7.099,32 €
							42.192,45 €		3.045,43 €	6.885,50 €	9.491,97 €	16.265,48 €	6.504,07 €	

Nach- und Aktivierung/AiB aus 2019

510.095,64 €

36.960,86 €

82.478,65 €

115.539,04 €

196.595,14 €

78.521,94 €

Abrechnung AiB aus früheren Jahren

35.122,94 €

2.542,91 €

5.649,37 €

7.930,05 €

13.560,52 €

5.440,09 €

Abwasserzweckverbands Lauter-Rems Feststellung der Jahresrechnung 2019

1. Die von der Verwaltung vorgelegte Jahresrechnung für das Rechnungsjahr 2019 wird gemäß § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg von der Verbandsversammlung des AZV Lauter-Rems am __.__.2021 wie folgt festgestellt und beschlossen:
2. Das zahlenmäßige Ergebnis der Haushaltsrechnung lautet wie folgt:

Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019		Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2
1.	Soll-Einnahmen	1.068.512,24	555.383,43	1.623.895,67
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste			
3.	Zwischensumme	1.068.512,24	555.383,43	1.623.895,67
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr		240.000,00	240.000,00
5.	bereinigte Soll-Einnahmen	1.068.512,24	315.383,43	1.383.895,67
6.	Soll-Ausgaben	1.177.425,37	718.610,49	1.896.035,86
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste			
8.	Zwischensumme	1.177.425,37	718.610,49	1.896.035,86
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr	108.913,13	403.227,06	512.140,19
10.	bereinigte Soll-Ausgaben	1.068.512,24	315.383,43	1.383.895,67
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00

- a) Das Jahresergebnis weist keinen Fehlbetrag aus.
- b) Die Zuführungsrate vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt beträgt 13.491,90 €. Durch die Auflösung der Rücklage (Anteil PVA) beträgt die Zuführungsrate vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt 58.932,02 €.
- c) Die allgemeine Rücklage wird zum 31.12.2019 aufgelöst. Ihr Stand beträgt zum Jahresende 0,00 €.
- d) Der kassenmäßige Schuldenstand beträgt zum 31.12.2019 3.490.080,50 €.
- e) Den über- und außerplanmäßigen Ausgaben des Rechnungsjahres 2019 wird zugestimmt.
- f) Dem Übertrag der gebuchten Haushaltsreste des Rechnungsjahres 2019 wird zugestimmt.
- g) Die Verbandsversammlung des Abwasserzweckverbands Lauter-Rems stellt die Jahresrechnung 2019 durch Beschluss, wie dargestellt, fest.

Wolfgang Hofer
Verbandsvorsitzender

den __.__.2021

Die Jahresrechnung und der Rechenschaftsbericht liegen in der Zeit von2021 bis einschließlich2021 in den Rathäusern der Mitgliedsgemeinden des Abwasserzweckverbands Lauter-Rems zur Einsichtnahme aus.