

# **Haushaltsplan**

des

## **Abwasserverbandes „Vorderer Odenwald“**

**2019**

## Haushaltssatzung und Bekanntmachung der Haushaltssatzung

### 1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 21.06.2018 (GVBl S. 291) hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Abwasserverband „Vorderer Odenwald“ am 13.12.2018 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird

<b>im Ergebnishaushalt</b>	
im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.580.000,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.451.350,00 €
mit einem Saldo von	128.650,00 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €
<b>mit einem Überschuss von</b>	<b>128.650,00 €</b>
<b>im Finanzhaushalt</b>	
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	649.450,00 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	76.000,00 €
mit einem Saldo von	-76.000,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €
<b>mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von</b>	<b>573.450,00 €</b>
festgesetzt.	

## § 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

## § 5

Die Verbandsumlage wird für das Haushaltsjahr 2019 auf 2.172.990,00 € festgesetzt. Sie verteilt sich nach § 17 der Verbandssatzung auf die Mitgliedsgemeinden wie folgt:

Stadt/Gemeinde	EGW	EGW	%	%	Allgemeine Umlage	
	2018	2017	2019	2018	2019	2018
Fischbachtal	2.868	2.861	10,29	10,24	223.600,66 €	222.514,18 €
Groß-Bieberau	4.972	4.957	17,83	17,74	387.444,12 €	385.488,42 €
Modautal	1.235	1.242	4,43	4,45	96.263,46 €	96.698,06 €
Ober-Ramstadt	1.059	1.064	3,8	3,81	82.573,62 €	82.790,92 €
Reinheim	17.746	17.814	63,65	63,76	1.383.108,14 €	1.385.498,42 €
	<b>27.880</b>	<b>27.938</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>2.172.990,00 €</b>	<b>2.172.990,00 €</b>

Die Verbandsumlage ist an die mit den Verbandsgeschäften beauftragte Stadtkasse Reinheim wie folgt zu entrichten:

Stadt/Gemeinde	Rate 15.05.2019	Rate 15.11.2019	Gesamt
Fischbachtal	111.800,33 €	111.800,33 €	223.600,66 €
Groß-Bieberau	193.722,06 €	193.722,06 €	387.444,12 €
Modautal	48.131,73 €	48.131,73 €	96.263,46 €
Ober-Ramstadt	41.286,81 €	41.286,81 €	82.573,62 €
Reinheim	691.554,07 €	691.554,07 €	1.383.108,14 €
			<b>2.172.990,00 €</b>

## § 6

Es gilt der von der Versammlung des Abwasserverbandes „Vorderer Odenwald“ als Teil des Haushaltsplanes beschlossene Stellenplan.

Reinheim, den 14.12.2018

Abwasserverband „Vorderer Odenwald“

---

Hartmann

Verbandsvorsteher

## **2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung**

Der Haushaltsplan enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom 17.12.2018 bis einschließlich 28.12.2018 im Gebäude der Sparkasse Dieburg, Darmstädter Str. 17, 64354 Reinheim, im 1. Stock, Zimmer 2 (Finanzverwaltung) öffentlich aus.

Die allgemeinen Dienststunden der Stadtverwaltung Reinheim sind:

Montag von 8:00 Uhr – 12:00 Uhr und von 13:30 Uhr – 18:00 Uhr

Dienstag – Donnerstag von 8:00 Uhr – 12:00 Uhr und von 13:30 Uhr – 15:30 Uhr

Freitag von 8:00 Uhr – 12:00 Uhr.

Reinheim, den 14.12.2018

Abwasserverband „Vorderer Odenwald“

---

Hartmann

Verbandsvorsteher

## Vorbericht

### 1. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2017

Nach der Haushaltssatzung vom 07.12.2016 ergaben sich folgende Haushaltssummen:

	Haushaltsansatz	fortgeschriebener Planansatz
<b>im Ergebnishaushalt</b>		
im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.585.900,00 €	2.585.900,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.403.900,00 €	2.403.900,00 €
mit einem Saldo von	182.000,00 €	182.000,00 €
im außerordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00 €	0,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 €	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €	0,00 €
<b>mit einem Überschuss von</b>	<b>182.000,00 €</b>	<b>182.000,00 €</b>
<b>im Finanzhaushalt</b>		
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	758.500,00 €	758.500,00 €
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.984.000,00 €	4.277.605,98 €
mit einem Saldo von	-1.984.000,00 €	-4.277.605,98 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €	0,00 €
<b>mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von festgesetzt.</b>	<b>-1.225.500,00 €</b>	<b>-3.519.105,98 €</b>

Im Jahr 2017 ergaben sich bei der Ausführung des Haushalts keinerlei Schwierigkeiten. Die Zahlungsfähigkeit der mit den Kassengeschäften betrauten Stadtkasse Reinheim war jederzeit gewährleistet. Kassenkredite und Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 wurde vom Vorstandsvorstand im Umlaufverfahren am 26.04.2018 aufgestellt. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 durch das Revisionsamt des Landkreises Darmstadt-Dieburg wurde bereits durchgeführt.

## Plan/Istvergleich für das Rechnungsjahr 2017

Ergebnishaushalt	Haushaltsansatz	Rechnungsergebnis	Saldo
<b>a) Ordentliches Ergebnis</b>			
<b>Erträge</b>			
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	76.000,00 €	23.625,25 €	-52.374,75 €
Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.173.000,00 €	2.172.990,00 €	-10,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	327.400,00 €	280.157,15 €	-47.242,85 €
Sonstige ordentliche Erträge	9.500,00 €	23.812,79 €	14.312,79 €
Summe der ordentlichen Erträge	2.585.900,00 €	2.500.585,19 €	-85.314,81 €
<b>Aufwendungen</b>			
Personalaufwendungen	457.050,00 €	407.076,02 €	-49.973,98 €
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.008.350,00 €	701.260,42 €	-307.089,58 €
Abschreibungen	827.400,00 €	806.013,86 €	-21.386,14 €
Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen	45.000,00 €	39.405,84 €	-5.594,16 €
Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.000,00 €	56.882,08 €	-8.117,92 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.100,00 €	1.145,94 €	45,94 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.403.900,00 €	2.011.784,16 €	-392.115,84 €
Verwaltungsergebnis	182.000,00 €	488.801,03 €	306.801,03 €
Finanzerträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			0,00 €
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>182.000,00 €</b>	<b>488.801,03 €</b>	<b>306.801,03 €</b>
<b>b) Außerordentliches Ergebnis</b>			
außerordentliche Erträge	0,00 €	70.101,55 €	70.101,55 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	40.856,58 €	40.856,58 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>29.244,97 €</b>	<b>29.244,97 €</b>
<b>c) Jahresergebnis</b>	<b>182.000,00 €</b>	<b>518.046,00 €</b>	<b>336.046,00 €</b>

## 2. Überblick über das laufende Haushaltsjahr 2018

Nach der Haushaltssatzung vom 14.12.2017 ergaben sich folgende Haushaltssummen:

<b>im Ergebnishaushalt</b>	
im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.444.000,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.255.400,00 €
mit einem Saldo von	188.600,00 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €
<b>mit einem Überschuss von</b>	<b>188.600,00 €</b>
<b>im Finanzhaushalt</b>	
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
und dem Gesamtbetrag der	789.900,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	569.500,00 €
mit einem Saldo von	-569.500,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
mit einem Saldo von	0,00 €
<b>mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von festgesetzt.</b>	<b>220.400,00 €</b>

Der Haushalt bewegt sich im vorgegebenen Rahmen. Die Zahlungsfähigkeit des Abwasserverbandes ist jederzeit gegeben. Die Aufnahme von Kassenkrediten ist nicht erforderlich.

## 3. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2019

Für das Jahr 2019 kann ein Haushaltsplan mit einem Überschuss in Höhe von 128.650 € im ordentlichen Ergebnis vorgelegt werden.

Seit 1998 ist die Verbandsumlage der Mitgliedskommunen in Höhe von 2.172.900 € unverändert geblieben.

### Erläuterungen zu den Personalaufwendungen

Bei den Personalkosten wird ab 01.04.2019 eine tarifliche Steigerung von 3,09 % eingerechnet.

Zum 30.06.2018 waren beim Abwasserverband „Vorderer Odenwald“ unter Berücksichtigung der Verrechnung der Personalaufwendungen einer Stelle mit der Stadt Reinheim 7,4 Planstellen besetzt.

Die Personalaufwendungen für das Jahr 2019 belaufen sich auf 415.300 €. Die gegenüber den Vorvorjahren geringeren Personalaufwendungen sind auf das altersbedingte Ausscheiden von Mitarbeitern zurückzuführen. Die neu eingestellten Mitarbeiter sind entsprechend ihrem Alter in geringeren Altersstufen eingruppiert. Eine Stellenanhebung ist für die Leitung der Kläranlage/stv. Geschäftsführer vorgesehen.

### **Erläuterungen zu den Sachaufwendungen und Investitionen**

Die Haushaltsansätze für die Sachaufwendungen orientieren sich an den Ergebnissen der Vorjahre. Auf eine sparsame und wirtschaftliche Veranschlagung wurde geachtet.

Für dringend erforderliche Instandhaltungsarbeiten und Ersatzbeschaffungen müssen im Jahr 2019 folgende Aufwendungen geleistet werden:

Kanalreparaturen	66.000,00 €
Druckprüfung Dilshofen	34.000,00 €
Vorhaltungsanschaffungen	64.000,00 €

Für Investitionen werden folgende Ansätze bereitgestellt:

Energet. Erneuerung Heizungsanlage	30.000,00 €
Ersatzbeschaffung Unitrak	40.000,00 €
allgemeine investive Anschaffungen	5.000,00 €
Lizenzen, Software	1.000,00 €

Für die bereits 2018 geplante Maßnahme „energetische Erneuerung der Heizungsanlage“ müssen ergänzend 30.000 € bereitgestellt werden.

Da für die laufenden Maßnahmen „energetische Erneuerung Kläranlage“ und „Kanalsanierungen“ Ende des Jahres 2018 noch nicht verbrauchte Mittel in Höhe von ca. 2,0 Mio € bzw. 1,4 Mio €, die gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO in das Folgejahr übertragen werden können, zur Verfügung stehen, müssen die im Investitionsplan 2018 für das Jahr 2019 geplanten Auszahlungen in dieser Form nicht bereitgestellt werden. Die entsprechend geplanten Werte können in die Folgejahre verschoben werden.

Weiterhin werden die ursprünglich geplanten Maßnahmen „Sanierung Regenbecken“ und „Betonsanierung Nachklärung“ von 2019 auf 2021 verschoben, da erst dann mit deren Ausführungen zu rechnen ist.

Die bisher jährlich investiv bereitgestellten Mittel für „Ersatzbeschaffung Pumpen“ in Höhe von 15.000 € werden ersatzlos gestrichen, da es sich hierbei nicht um investive Maßnahmen, sondern um Aufwendungen der Instandhaltung bzw. Materialaufwand der technischen Anlagen handelt. Hier müssen im Jahr 2019 für Ersatz-/Austauschgeräte 64.000 € (Vorhaltungsanschaffungen) bereitgestellt werden.

Kreditaufnahmen sind im Jahr 2019 nicht vorgesehen.

### **Entwicklung der Jahresergebnisse/Verbandsumlage/Verzinsung des Anlagekapitals**

Der Abwasserverband erzielte seit Einführung der Doppik zum 01.08.2008 positive Jahresergebnisse. Aus den Überschüssen werden in der Vermögensrechnung (Bilanz) Rücklagen im Eigenkapital gebildet.

Gemäß § 10 KAG sind die Kosten der Abwasserbeseitigung vollständig zu decken. Hierzu zählt unter anderem auch eine Verzinsung des Anlagekapitals. Der Abwasserverband verzinst sein Anlagekapital mit 4 %. Die Überschüsse werden als Verzinsung des Anlagekapitals angesehen, so dass die

kommunalabgabenrechtliche Forderung der Berücksichtigung der Verzinsung nach § 10 Abs. 2 KAG bei Ermittlung der Verbandsumlage berücksichtigt wird.

Bei der Gegenüberstellung der positiven Jahresergebnisse der Jahre 2008 bis 2017 mit der rechnerischen Verzinsung des Anlagekapitals ergibt sich im Gesamtergebnis keine Überdeckung.

Jahr	Anlagekapital	Verzinsung 4%	Jahresergebnisse	Differenz
2008	9.466.673,33 €	378.666,93 €	527.903,89 €	149.236,96 €
2009	9.017.267,48 €	360.690,70 €	267.150,51 €	-93.540,19 €
2010	8.969.510,57 €	358.780,42 €	253.702,96 €	-105.077,46 €
2011	8.737.019,77 €	349.480,79 €	138.156,86 €	-211.323,93 €
2012	8.583.924,51 €	343.356,98 €	25.968,41 €	-317.388,57 €
2013	8.318.791,39 €	332.751,66 €	370.220,78 €	37.469,12 €
2014	7.958.464,00 €	318.338,56 €	388.150,55 €	69.811,99 €
2015	8.786.214,39 €	351.448,58 €	473.178,94 €	121.730,36 €
2016	9.804.833,79 €	392.193,35 €	564.895,65 €	172.702,30 €
2017	10.052.115,32 €	402.084,61 €	518.046,00 €	115.961,39 €
<b>Summe</b>		<b>3.587.792,58 €</b>	<b>3.527.374,55 €</b>	<b>-60.418,03 €</b>

## Haushaltsvermerke

### **Deckungsfähigkeit**

Die Erträge des Ergebnishaushalts dienen insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushalts.

Die Einzahlungen des Finanzhaushalts dienen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushalts.

### **Übertragbarkeit**

Die Ansätze für Sachaufwendungen werden gem. § 21 Abs. 1 GemHVO bei Bedarf für übertragbar erklärt.

### **Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

- Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 - 3 HGO gelten
  - im Ergebnishaushalt bis zu einem Betrag von 25.000 € des Aufwands im jeweiligen Konto und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % des Aufwands im jeweiligen Konto,
  - im Finanzhaushalt bis zu einem Betrag von 25.000 € der Auszahlungen im jeweiligen Konto und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % der Auszahlungen im jeweiligen Konto,
 als unerheblich.
- Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 - 3 HGO gelten
  - im Ergebnishaushalt bis zu einem Betrag von 20.000 € des Aufwands im jeweiligen Konto und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % des Aufwands im jeweiligen Budget,
  - im Finanzhaushalt bis zu einem Betrag von 10.000 € der Auszahlungen im jeweiligen Konto und bei Beträgen darüber hinaus bis zu 5 % der Auszahlungen im jeweiligen Konto,
 als unerheblich.

In diesen Fällen wird der Vorstand ermächtigt, die Genehmigung zur Leistung dieser Aufwendungen oder Auszahlungen zu erteilen; er hat die Versammlung unverzüglich davon in Kenntnis zu setzen.

<u>Ermittlung der Verbandsumlage zur Deckung des Finanzbedarfs</u>												
Jahr	Gesamteinwohner		Fischbachtal		Modautal		Groß-Bieberau		Wembach-Hahn		Reinheim	
	Einwon.	%	Einwon.	%	Einwon.	%	Einwon.	%	Einwon.	%	Einwon.	%
2009	28378	100,00%	2867	10,10%	1297	4,57%	4839	17,05%	1076	3,79%	18299	64,48%
2010	28360	100,00%	2875	10,14%	1246	4,39%	4893	17,25%	1076	3,79%	18270	64,42%
2011	28251	100,00%	2876	10,18%	1244	4,40%	4930	17,45%	1067	3,78%	18134	64,19%
2012	27694	100,00%	2880	10,40%	1224	4,42%	4942	17,85%	1057	3,82%	17591	63,52%
2013	27492	100,00%	2838	10,32%	1204	4,38%	4982	18,12%	1031	3,75%	17437	63,43%
2014	27415	100,00%	2833	10,33%	1218	4,44%	4943	18,03%	1044	3,81%	17377	63,39%
2015	27805	100,00%	2861	10,29%	1220	4,39%	5114	18,39%	1044	3,75%	17566	63,18%
2016	27711	100,00%	2856	10,31%	1221	4,41%	5041	18,19%	1076	3,88%	17517	63,21%
2017	27837	100,00%	2863	10,28%	1240	4,45%	5024	18,05%	1076	3,87%	17634	63,35%
2018	27859	100,00%	2930	10,52%	1240	4,45%	5013	17,99%	1039	3,73%	17637	63,31%
	278802		28679		12354		49721		10586		177462	
	10		10		10		10		10		10	
	27880	<b>100,00%</b>	2868	<b>10,29%</b>	1235	<b>4,43%</b>	4972	<b>17,83%</b>	1059	<b>3,80%</b>	17746	<b>63,65%</b>

**Ergebnishaushalt**  
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2017
			2019	2018	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	121.000	21.000	23.625,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.173.000	2.173.000	2.172.990,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	272.500	240.000	280.157,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	13.500	10.000	23.812,79
10		<b><u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u></b>	<b><u>2.580.000</u></b>	<b><u>2.444.000</u></b>	<b><u>2.500.585,19</u></b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	415.300	394.500	407.076,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.106.450	953.300	701.260,42
14	66	Abschreibungen	793.300	801.300	806.013,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	70.000	40.000	39.405,84
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.000	65.000	56.882,08
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	1.300	1.145,94
19		<b><u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u></b>	<b><u>2.451.350</u></b>	<b><u>2.255.400</u></b>	<b><u>2.011.784,16</u></b>
20		<b><u>Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr. 19)</u></b>	<b><u>128.650</u></b>	<b><u>188.600</u></b>	<b><u>488.801,03</u></b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b><u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	2.580.000	2.444.000	2.500.585,19
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2.451.350	2.255.400	2.011.784,16
26		<b><u>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</u></b>	<b><u>128.650</u></b>	<b><u>188.600</u></b>	<b><u>488.801,03</u></b>
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	70.101,55
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	40.856,58
29		<b><u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ 28)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>29.244,97</u></b>
30		<b><u>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</u></b>	<b><u>128.650</u></b>	<b><u>188.600</u></b>	<b><u>518.046,00</u></b>
Nachrichtlich: Die Verzinsung des Anlagekapitals beläuft sich bei 4% auf 394.650 €.					

**Ergebnishaushalt mit Erläuterungen**  
– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2017
			2019	2018	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
		<b>Erläuterungen:</b>			
		53801 5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV			
		Erstattungen der Kanalreinigungsarbeiten von den Verbandsmitgliedern	121.000	21.000	23.625,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
		<b>Erläuterungen:</b>			
		53801 5589200 Erträge aus sonstigen Umlagen von Gemeinden/ GV			
		Die Verbandsumlage ist seit 1998 konstant geblieben.	2.173.000	2.173.000	2.172.990,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	272.500	240.000	280.157,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	13.500	10.000	23.812,79
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b><u>2.580.000</u></b>	<b><u>2.444.000</u></b>	<b><u>2.500.585,19</u></b>
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	415.300	394.500	407.076,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
		<b>Erläuterungen:</b>			
		53801 6062000 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten			
		Zur Sicherung der Betriebssicherheit (Vorhaltung/Austausch bei Bedarf) werden folgende Mittel bereitgestellt:			
		- Ersatzgebläse Gebläsestation 10.000 €			
		- Ersatzrührwerk Nitri-Becken 6.500 €			
		- Ersatzrührwerk Deni-Becken 6.500 €			
		- Pumpen Beschickung Faulturm 20.000 €			
		- Sieb für Rechenanlage 6.000 €			
		- Zerkleinerer Beschickung Faulturm 15.000 €			
		53801 6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand			
		Für die Beschaffung für Kalk und Eisen III Chlorid, Flockungsmittel und sonstigem Materialaufwand werden insgesamt 25.000 € bereitgestellt.			
		53801 6139000 Sonstige weitere Fremdleistungen			
		Für die Aktualisierung der Bestandspläne und der Kanaldatenbank, sowie der EKVO-Fortschreibung und der Kanal TV-Inspektion werden 15.000 € bereitgestellt.			
		53801 6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen			
		Für folgende Maßnahmen werden im Jahr 2019 Mittel bereitgestellt:			
		- Kanalreparaturen 66.000 €			
		- Druckprüfung Dilshofen 34.000 €			
		53801 6171000 Aufwendungen für Fremdentorgung			
		Entsorgungskosten Klärschlamm			
		53801 6173000 Fremdreinigung			
		Im Jahr 2019 sind erhöhte Kanalreinigungsarbeiten vorgesehen.			
		53801 6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung			
		Hier sind die Verwahrtgelte (17.500 €) veranschlagt.	1.106.450	953.300	701.260,42
14	66	Abschreibungen	793.300	801.300	806.013,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
		<b>Erläuterungen:</b>			
		53801 7175000 Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen			
		Personalkostenerstattungen an Stadt Reinheim und Stadtwerke Reinheim	70.000	40.000	39.405,84
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.000	65.000	56.882,08
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2017
			2019	2018	
1	2	3	4	5	6
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	1.300	1.145,94
19		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.451.350</b>	<b>2.255.400</b>	<b>2.011.784,16</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis (Nr.10 ./ Nr. 19)</b>	<b>128.650</b>	<b>188.600</b>	<b>488.801,03</b>
21	56-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	2.580.000	2.444.000	2.500.585,19
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2.451.350	2.255.400	2.011.784,16
26		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</b>	<b>128.650</b>	<b>188.600</b>	<b>488.801,03</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	0	0	70.101,55
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	40.856,58
29		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.244,97</b>
30		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>128.650</b>	<b>188.600</b>	<b>518.046,00</b>

## Finanzhaushalt

– Euro –

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2017
			2019	2018	
1	2	3	4	5	6
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	121.000	21.000	95.189,97
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	2.173.000	2.173.000	2.172.990,00
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0	0	0,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0,00
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	13.500	10.000	9.895,37
9		<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>2.307.500</b>	<b>2.204.000</b>	<b>2.278.075,34</b>
10	830	Personalauszahlungen	415.300	394.500	407.076,02
11	831	Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.106.450	953.300	755.196,88
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	70.000	0	18.325,67
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.000	65.000	56.882,08
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.300	1.300	40.227,56
18		<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>1.658.050</b>	<b>1.414.100</b>	<b>1.277.708,21</b>
19		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>649.450</b>	<b>789.900</b>	<b>1.000.367,13</b>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00
23		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000	520.000	726.636,22
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	46.000	49.500	39.426,73
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0,00
28		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>	<b>76.000</b>	<b>569.500</b>	<b>766.062,95</b>
29		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nrn. 23 u. 28)</b>	<b>-76.000</b>	<b>-569.500</b>	<b>-766.062,95</b>
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	573.450	220.400	234.304,18
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0,00
33		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nrn. 31 u. 32)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
34		<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>	<b>573.450</b>	<b>220.400</b>	<b>234.304,18</b>
35	829000-829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)			68.034,85
36	849000-849998	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)			66.265,15
37		<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)</b>			<b>1.769,70</b>
38		<b>Geplanter Angangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>5.107.800</b>	<b>3.747.505,79</b>	<b>4.973.005,79</b>
39		<b>Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>	<b>573.450</b>	<b>220.400</b>	<b>236.073,88</b>
40		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summern Nrn. 38 und 39)</b>	<b>5.681.250</b>	<b>3.967.905,79</b>	<b>5.209.079,67</b>

**Teilfinanzhaushalt**  
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2017	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2019	Verpflichtungsermächtigungen	2018		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	121.000		21.000	95.189,97			
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	2.173.000		2.173.000	2.172.990,00			
5	Einzahlungen aus Transferleistungen							
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen							
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	13.500		10.000	9.895,37			
9	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.307.500</b>		<b>2.204.000</b>	<b>2.278.075,34</b>			
10	Personalauszahlungen	415.300		394.500	407.076,02			
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.106.450		953.300	755.196,88			
13	Auszahlungen für Transferleistungen							
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	70.000			18.325,67			
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.000		65.000	56.882,08			
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.300		1.300	40.227,56			
18	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.658.050</b>		<b>1.414.100</b>	<b>1.277.708,21</b>			
19	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>649.450</b>		<b>789.900</b>	<b>1.000.367,13</b>			
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen							
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens							
23	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000		520.000	726.636,22	16.600.932,00	9.800.932,00	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	46.000		49.500	39.426,73	164.877,51	101.802,15	
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>76.000</b>		<b>569.500</b>	<b>766.062,95</b>	<b>16.765.809,51</b>	<b>9.902.734,15</b>	
29	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-76.000</b>		<b>-569.500</b>	<b>-766.062,95</b>	<b>-16.765.809,51</b>	<b>-9.902.734,15</b>	
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen							
32	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>							

# Abwasserverband "Vorderer Odenwald"

## Stellenplan 2019

### Tarifbeschäftigte

Stellen 2018		Stellen 2019		Am 30.06.2018 besetzte Stellen
Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen	
10	1	10	1	0
9a	1	9b	1	1
8	1	8	1	1
7	1	7	1	1
7	1	7	1	1
7	1	7	1	1
7	1	7	1	1
2 Ü	0,4	2 Ü	0,4	0,4
Azubi	1	Azubi	1	
gesamt	8,4		8,4	6,4

Verrechnung mit  
Stadt Reinheim

Stellenanhebung

	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>5380105</b>	<b>Lizenzen, DV Software GwG</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000,00	0	9.000,00
Zu-/Überschuss	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-4.000,00	0	-9.000,00
538018438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000,00	0	9.000,00
Saldo	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-4.000,00	0	-9.000,00
<b>5380111</b>	<b>Allgemeine Anschaffungen</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	50.000,00	0	75.000,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-50.000,00	0	-75.000,00
538018438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze von 410 €	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	50.000,00	0	75.000,00
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-50.000,00	0	-75.000,00
<b>5380113</b>	<b>Sanierung Regenbecken III</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	200.000	0	0	0,00	0	200.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	-200.000	0	0	0,00	0	-200.000,00
538018428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	200.000	0	0	0,00	0	200.000,00
Saldo	0	0	-200.000	0	0	0,00	0	-200.000,00
<b>5380114</b>	<b>Betonsanierung Nachklärung</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	100.000	0	0	0,00	0	100.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	-100.000	0	0	0,00	0	-100.000,00
538018428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	0	0,00	0	100.000,00
Saldo	0	0	-100.000	0	0	0,00	0	-100.000,00
<b>5380116</b>	<b>Kanalsanierung</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	400.000	400.000	400.000	400.000	3.209.000,00	0	4.809.000,00
Zu-/Überschuss	0	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-3.209.000,00	0	-4.809.000,00
538018428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	400.000	400.000	400.000	400.000	3.209.000,00	0	4.809.000,00
Saldo	0	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-3.209.000,00	0	-4.809.000,00
<b>5380126</b>	<b>Energet. Erneuerung Heizungsanlage</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	120.000,00	0	150.000,00
Zu-/Überschuss	-30.000	0	0	0	0	-120.000,00	0	-150.000,00
538018428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	30.000	0	0	0	0	120.000,00	0	150.000,00
Saldo	-30.000	0	0	0	0	-120.000,00	0	-150.000,00
<b>5380129</b>	<b>Energetische Erneuerung Kläranlage</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	1.500.000	1.900.000	1.900.000	0	5.710.000,00	0	11.010.000,00
Zu-/Überschuss	0	-1.500.000	-1.900.000	-1.900.000	0	-5.710.000,00	0	-11.010.000,00
538018418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	3.600.000,00	0	3.600.000,00
538018428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
538018428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	1.500.000	1.900.000	1.900.000	0	2.110.000,00	0	7.410.000,00
Saldo	0	-1.500.000	-1.900.000	-1.900.000	0	-5.710.000,00	0	-11.010.000,00

	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>5380136</b>	<b>Anschaffung Unitrak</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	40.000	0	0	0	0	0,00	0	40.000,00
Zu-/Überschuss	-40.000	0	0	0	0	0,00	0	-40.000,00
538018438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	40.000	0	0	0	0	0,00	0	40.000,00
Saldo	-40.000	0	0	0	0	0,00	0	-40.000,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>76.000</b>	<b>1.906.000</b>	<b>2.606.000</b>	<b>2.306.000</b>	<b>406.000</b>	<b>9.093.000,00</b>	<b>0</b>	<b>16.393.000,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-76.000</b>	<b>-1.906.000</b>	<b>-2.606.000</b>	<b>-2.306.000</b>	<b>-406.000</b>	<b>-9.093.000,00</b>	<b>0</b>	<b>-16.393.000,00</b>

Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2018 bis 2022  
- Beträge in Euro -

1. Erträge und Aufwendungen

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2018	2019	2020	2021	2022
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	21.000	121.000	21.000	21.000	21.000
52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.173.000	2.173.000	2.173.000	2.173.000	2.173.000
547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	0
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	240.000	272.500	272.500	270.000	270.000
53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	13.500	13.500	13.500	13.500
	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>2.444.000</b>	<b>2.580.000</b>	<b>2.480.000</b>	<b>2.477.500</b>	<b>2.477.500</b>
62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	394.500	415.300	431.800	450.300	469.300
644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	953.300	1.106.450	976.000	972.550	973.050
66	Abschreibungen	801.300	793.300	793.300	798.300	798.300
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.000	70.000	70.000	72.500	72.500
73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.255.400</b>	<b>2.451.350</b>	<b>2.337.400</b>	<b>2.359.950</b>	<b>2.379.450</b>
	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>188.600</b>	<b>128.650</b>	<b>142.600</b>	<b>117.550</b>	<b>98.050</b>
56-57	Finanzerträge	0	0	0	0	0
77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	2.444.000	2.580.000	2.480.000	2.477.500	2.477.500
	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.255.400	2.451.350	2.337.400	2.359.950	2.379.450
	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>188.600</b>	<b>128.650</b>	<b>142.600</b>	<b>117.550</b>	<b>98.050</b>
59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>188.600</b>	<b>128.650</b>	<b>142.600</b>	<b>117.550</b>	<b>98.050</b>

## 2. Einzahlungen und Auszahlungen

KVKR	Art der Einzahlung/ Auszahlung	- Planungszeitraum -				
		2018	2019	2020	2021	2022
810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	21.000	121.000	21.000	21.000	21.000
814	Steuer und Einzahlungen aus steuerähnlichen Erträge einschließlich Einzahlungen aus Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	2.173.000	2.173.000	2.173.000	2.173.000	2.173.000
815	Einzahlungen aus Transferleistungen	0	0	0	0	0
816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	10.000	13.500	13.500	13.500	13.500
	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.204.000</b>	<b>2.307.500</b>	<b>2.207.500</b>	<b>2.207.500</b>	<b>2.207.500</b>
830	Personalauszahlungen	394.500	415.300	431.800	450.300	469.300
831	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	953.300	1.106.450	976.000	972.550	973.050
833	Auszahlungen für Transferleistungen	0	0	0	0	0
834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0	70.000	70.000	72.500	72.500
835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0
837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.414.100</b>	<b>1.658.050</b>	<b>1.544.100</b>	<b>1.561.650</b>	<b>1.581.150</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>789.900</b>	<b>649.450</b>	<b>663.400</b>	<b>645.850</b>	<b>626.350</b>
820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0
822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0
823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0
842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	520.000	30.000	1.900.000	2.600.000	2.300.000
840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	49.500	46.000	6.000	6.000	6.000
844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0
	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>569.500</b>	<b>76.000</b>	<b>1.906.000</b>	<b>2.606.000</b>	<b>2.306.000</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-569.500</b>	<b>-76.000</b>	<b>-1.906.000</b>	<b>-2.606.000</b>	<b>-2.306.000</b>
	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf	220.400	573.450	-1.242.600	-1.960.150	-1.679.650
826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0
846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0
	<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>220.400</b>	<b>573.450</b>	<b>-1.242.600</b>	<b>-1.960.150</b>	<b>-1.679.650</b>
829000-829998	Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0
849000-849998	Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0
	<b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Geplanter Angangsbestand / Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>3.747.505,79</b>	<b>5.107.8000</b>	<b>5.681.250</b>	<b>4.438.650</b>	<b>2.478.500</b>
	<b>Geplante Veränderung des Bestandes / Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>220.400</b>	<b>573.450</b>	<b>-1.242.600</b>	<b>-1.960.150</b>	<b>-1.679.650</b>
	<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln / Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>3.967.905,79</b>	<b>5.681.250</b>	<b>4.438.650</b>	<b>2.478.500</b>	<b>798.850</b>

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**  
- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2018	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
1	2	3	4
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt			
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige			
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Nachrichtlich:</u></b>			
<b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5.1 Aus Krediten			
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>			
<b>7. Anteile Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>			
<b>8. Anteile Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>			
<b>9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen**  
- 1.000 EUR-

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2018	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
1	2	3	4
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.822	3.310	3.498
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	187	217	217
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital			
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>3.009</b>	<b>3.527</b>	<b>3.715</b>
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen  (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)			
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern			
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellungen von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen			
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
2.10 Sonstige Rückstellungen	17	15	15
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	<b>15</b>