

Zweckverband Gruppenkläranlage

Schozachtal

JAHRESRECHNUNG

2018

Zweckverband
Gruppenkläranlage Schozachtal
Sitz Ilsfeld

Abschluss der Jahresrechnung 2018

Die Jahresrechnung 2018 ist aufgestellt.

Der Rechnungsabschluss 2018, bestehend aus

- | | |
|-----------------------------|-----------|
| 1. der Überschussberechnung | Anlage 1, |
| 2. dem Rechnungsabschluss | Anlage 2, |
| 3. dem Kassenabschluss | Anlage 3, |
| 4. dem Rechenschaftsbericht | Anlage 4, |

werden der Verbandsversammlung hiermit zur Kenntnis gebracht.

Die Jahresrechnung ist durch die Verbandsversammlung festzustellen.

1. Die Jahresrechnung 2018 wird festgestellt mit

1.1 den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von	1.210.543,96 Euro
davon im Verwaltungshaushalt	913.877,14 Euro
davon im Vermögenshaushalt	296.666,82 Euro
 1.2 einer Entnahme von der Allgemeinen Rücklage von	 0,00 Euro

2. Den über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt wird zugestimmt:

2.1 <u>HHSt. 7000.414 (Plan 132.000 Euro)</u> Beitr. Versorgungskasse f. Beschäftigte	+ 4.554,91 Euro
2.1 <u>HHSt. 7000.570 (Plan 67.000 Euro)</u> Verbrauchs- und Betriebsmittel	+ 9.212,91 Euro
2.1 <u>HHSt. 7000.640 (Plan 160.000 Euro)</u> Verbrauchs- und Betriebsmittel	+ 143.258,89 Euro

3. Es werden folgende Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt gebildet:
- entfällt -

4. Es werden folgende Haushaltsausgabereiste im Vermögenshaushalt gebildet:
- entfällt -

5. Kassenabschluss

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
1. Soll - Einnahmen	913.877,14 €	296.666,82 €	1.210.543,96 €
2. Neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Zwischensumme	913.877,17 €	296.666,82 €	1.210.543,96 €
4. Ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Bereinigte Soll - Einnahmen	913,877,14 €	1296.666,82 €	1.210.543,96 €
6. Soll - Ausgaben	913,877,14 €	296.666,82 €	1.210.543,96 €
7. Neue Haushaltsausgabereste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8. Zwischensumme	913,877,14 €	296.666,82 €	1.210.543,96 €
9. Ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00 €	0,00 €	0,00
10. Bereinigte Soll - Ausgaben	913,877,14 €	296.666,82 €	1.210.543,96 €
11. Differenz 10 ./. 5	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 1Berechnung der Entnahme/Zuführung aus der Allgemeinen Rücklage

Solleinnahmen des Vermögenshaushaltes

HHSt. 7000.345/001

Einnahmen aus Veräußerung bew. Sachen 0,00 Euro

HHSt. 7000.362/001

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen 262.619,00 Euro

HHSt. 9100.310/001

Entnahme aus der allgemeinen Rücklage 0,00 Euro

262.619,00 Euro

Hiervon ab

Sollausgaben des Vermögenshaushaltes

HHSt. 7000.935/001Erwerb von beweglichen Sachen
des Anlagevermögens 102.016,20 EuroHHSt. 7000.950/001

Tiefbau (HAR) 0,00 Euro

HHSt. 9100.977/001

Kredittilgungen 221.677,65 Euro

323.693,85 Euro
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage 0,00Euro

Abweichung des Ergebnisses vom Haushaltsplan 2018

Einnahmen			
Haushaltsstelle	Haushaltssoll	Anordnungssoll	Mehr/Weniger
Verwaltungshaushalt			
EPL 0	0,00 €	0,00 €	0,00 €
EPL 7	1.078.695,00 €	913.873,14 €	-164.821,86 €
EPL 9	100,00 €	4,00 €	-96,00 €
Summe VwH	1.078.795,00 €	913.877,14 €	-164.917,86 €
Vermögenshaushalt			
EPL 7	262.619,00 €	262.619,00 €	0,00 €
EPL 9	916.300,00 €	34.047,82 €	0,00 €
Summe VmH	1.178.919,00 €	296.666,82 €	0,00 €
Summe	2.257.714,00 €	1.210.543,96 €	-164.917,86 €
Ausgaben			
Verwaltungshaushalt			
EPL 0	23.750,00 €	19.055,78 €	-4.694,22 €
EPL 7	1.012.500,00 €	826.850,29 €	-185.649,71 €
EPL 9	42.545,00 €	67.971,07 €	25.426,07 €
Summe VwH	1.078.795,00 €	913.877,14 €	-164.917,86 €
Vermögenshaushalt			
EPL 7	927.000,00 €	102.016,20 €	-824.983,80 €
EPL 9	251.919,00 €	194.650,62 €	-57.268,38 €
Summe VmH	1.178.919,00 €	296.666,82 €	0,00 €
Summe	2.257.714,00 €	1.210.543,96 €	-164.917,86 €

Kassenabschluss 2018				
Einnahmen	Rest	LS	Ist	RS
Verw. Haushalt	-400.239,39 €	913.877,14 €	677.512,62 €	-163.874,87 €
Verm. Haushalt	0,00 €	296.666,82 €	296.666,82 €	0,00 €
SHV	2.004.669,21 €	276.722,02 €	769.847,39 €	1.511.543,84 €
Zwischensumme	1.604.429,82 €	1.487.265,98 €	1.744.026,83 €	1.347.668,97 €
Ist-Mehreinnahme 2018		0,00 €		188.448,80 €
Gesamtabschluss	1.604.429,82 €	1.487.265,98 €	1.744.026,83 €	1.347.668,97 €
Ausgaben				
Verw. Haushalt	38.907,63 €	913.877,14 €	947.513,94 €	5.270,83 €
Verm. Haushalt	27.027,03 €	296.666,82 €	323.693,85 €	0,00 €
SHV	1.538.495,16 €	276.722,02 €	472.819,04 €	1.342.398,14 €
Zwischensumme	1.604.429,82 €	1.487.265,98 €	1.744.026,83 €	1.347.668,97 €
Ist-Mehreinnahme 2017		0,00 €	0,00 €	
Gesamtabschluss	1.604.429,82 €	1.487.265,98 €	1.744.026,83 €	1.347.668,97 €

Anlage 4

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2018

Inhaltsübersicht

1. Allgemeines
 - 1.1 Rechtsgrundlagen
 - 1.2 Überblick
2. Erläuterungen der erheblichen Abweichungen gegenüber den Planansätzen
3. Bildung von Haushaltseinnahme- und Haushaltsausgaberesten
4. Geldanlagen
5. Allgemeine Rücklage
6. Schulden
7. Kassenkredite
8. Schlussbemerkungen

1. Allgemeines

1.1 Rechtsgrundlagen

Nach § 95 Absatz 1 Satz 2 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg ist die Jahresrechnung durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Im Rechenschaftsbericht sind nach § 44 Absatz 3 der Gemeindehaushaltsverordnung insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Der Rechenschaftsbericht soll außerdem einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

1.2 Überblick

Die Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Jahres 2018 bildet die am 22. Mai 2018 beschlossene Haushaltssatzung. Die Gesetzmäßigkeit der Satzung wurde durch die Rechtsaufsichtsbehörde bestätigt.

Die Haushaltsansätze 2018 belaufen sich

im Verwaltungshaushalt auf	913.877,14 Euro
im Vermögenshaushalt auf	296.666,82 Euro
im Gesamthaushalt auf	<u>1.210.543,93 Euro</u>

Das Rechnungsergebnis 2018 lautet

im Verwaltungshaushalt auf	913.877,14 Euro
im Vermögenshaushalt auf	296.666,82 Euro
im Gesamthaushalt auf	<u>1.210.543,93 Euro</u>

2. Erläuterungen der erheblichen Abweichungen gegenüber den Planansätzen

Vorbemerkung:

Abweichungen sind erläutert, soweit der Planansatz um über 2.000,00 Euro überschritten bzw. unterschritten wird.

2.1 Verwaltungshaushalt

Einnahmen

HHSt. 7000.172 (Planansatz 1.061.195 Euro)

Zuweis. u. Zusch. v. Gemeinden

Mehreinnahmen - 164.821,86 Euro

Ausgaben

HHSt. 3000.657 (Planansatz 5.900 Euro)

Datenverarbeitung

Minderausgaben - 3.887,90 Euro

HHSt. 7000.414 (Planansatz 132.0000 Euro)

Vergütung Beschäftigte

Mehrausgaben + 4.554,91 Euro

HHSt. 7000.510 (Planansatz 257.000 Euro)

Unterhaltung des sonstigen

unbeweglichen Vermögens

Minderausgaben

Ausgaben fallen 2019 an - 213.233,87 Euro

HHSt. 7000.520 (Planansatz 33.500 Euro)

Geräte, Ausstattung

Minderausgaben - 18.569,60 Euro

HHSt. 7000.541 (Planansatz 3.000 Euro)

Heizung, Brennstoffe

Minderausgaben - 2.119,96 Euro

HHSt. 7000.570 (Planansatz 67.000 Euro)

Verbrauchs- und Betriebsmittel

Mehrausgaben + 9.212,91 Euro

HHSt. 7000.573 (Planansatz 105.000 Euro)

Betriebsstrom

Minderausgaben - 35.356,01 Euro

HHSt. 7000.578 (Planansatz 5.800 Euro)

Weitere Verbrauchs-u. Betriebsmittel

Minderausgaben - 2.285,61 Euro

<u>HHSt. 7000.610 (Planansatz 163.500 Euro)</u> Schlammabfuhr/Deponiekosten Minderausgaben	- 60.887,90 Euro
<u>HHSt. 7000.634 (Planansatz 5.000 Euro)</u> Leistungsvergütung an Unternehmen Minderausgaben	- 2.458,61 Euro
<u>HHSt. 7000.640 (Planansatz 25.000 Euro)</u> Steuern, Versicherungen Minderausgaben	- 6.794,56 Euro
<u>HHSt. 7000.640 (Planansatz 160.000 Euro)</u> Abwasserabgabe Mehrausgabe	+ 143.258,89 Euro
<u>HHSt. 9100.807 (Planansatz 42.545 Euro)</u> Zinsausgaben für Kredite Minderausgaben	- 8.921,76 Euro

2.2 Vermögenshaushalt

Einnahmen

<u>HHSt. 9100.310/001 (Planansatz 0,00 Euro)</u> Entnahme aus der allg. Rücklage Mehreinnahmen	+ 0,00 Euro
--	-------------

Ausgaben

<u>HHSt. 9100.377/001 (Planansatz 916.300 Euro)</u> Einnahme aus Krediten Kredit für Sanierung NKB wurde nicht benötigt 2018	-916.300 Euro
--	---------------

2.3 Sammelnachweise

Personalausgaben	+ 5267,17 Euro
Bewirtschaftung der Gebäude	- 2.285.61Euro
Geschäftsausgaben	- 3.832,82 Euro

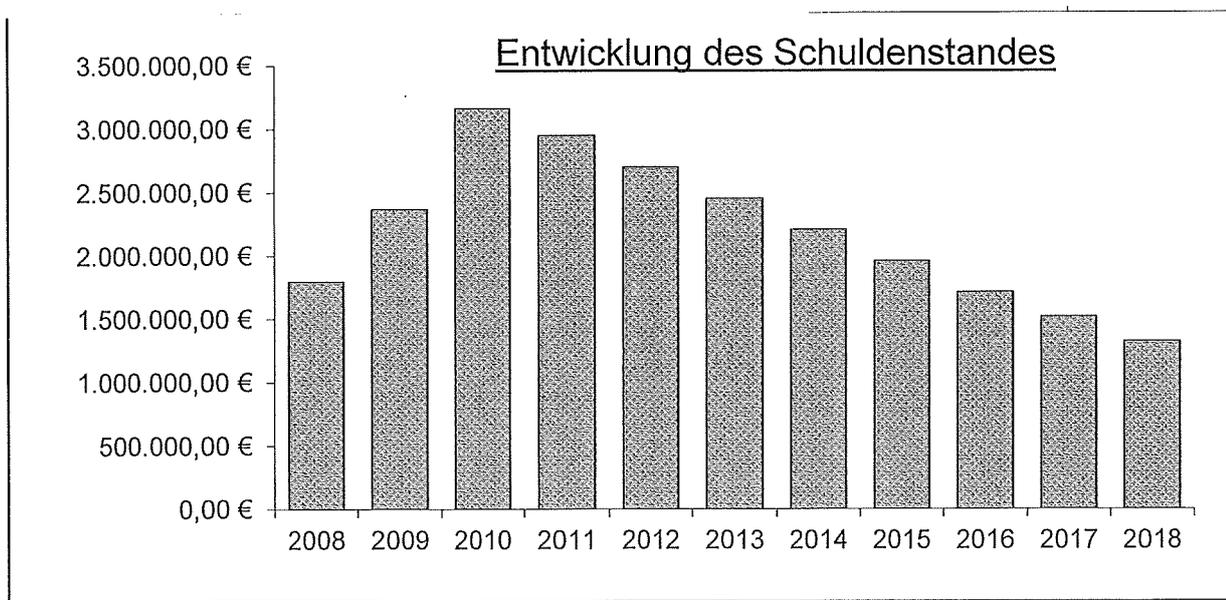
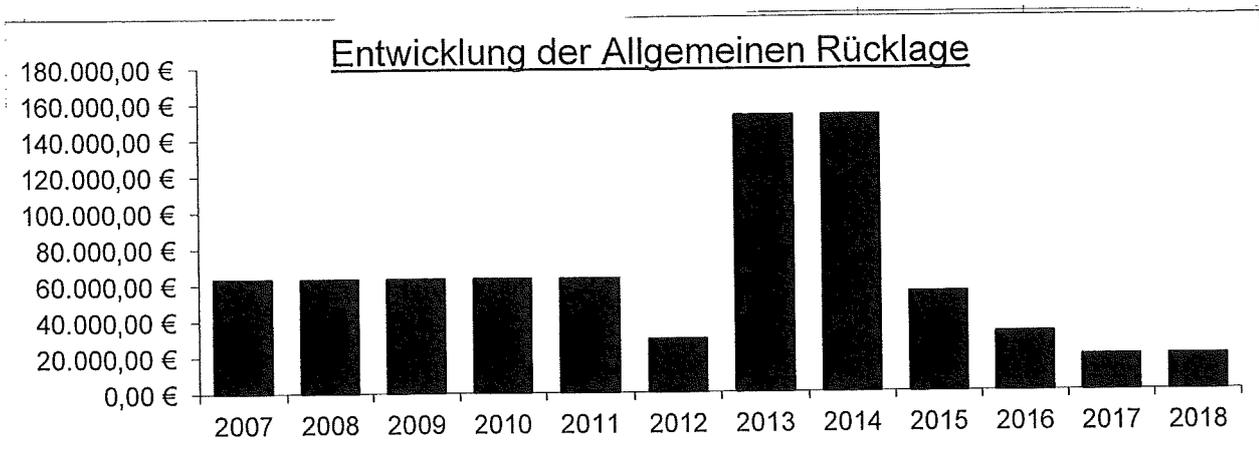
3. Haushaltsreste

3.2 Haushaltseinnahmereste

- entfällt -

3.1 Haushaltsausgabereste

- entfällt -



4. Geldanlagen

Festgeldanlagen Stand 31.12.2018

0 Euro

5. Allgemeine Rücklage (siehe Grafik 1)

Stand zum 31.12.2002	63.041,87 Euro
Zuführung 2003	<u>+ 0,34 Euro</u>
Stand zum 31.12.2003	63.042,21 Euro
Entnahme 2004	<u>- 0,41 Euro</u>
Stand zum 31.12.2004	63.041,80 Euro
Entnahme/Zuführung 2005	<u>0,00 Euro</u>
Stand zum 31.12.2005	63.041,80 Euro
Entnahme/Zuführung 2006	<u>0,00 Euro</u>
Stand zum 31.12.2006	63.041,80 Euro
Entnahme/Zuführung 2007	<u>0,00 Euro</u>
Stand zum 31.12.2007	63.041,80 Euro
Entnahme/Zuführung 2008	<u>0,00 Euro</u>
Stand zum 31.12.2008	63.041,80 Euro
Entnahme/Zuführung 2009	<u>0,00 Euro</u>
Stand zum 31.12.2009	63.041,80 Euro
Entnahme/Zuführung 2010	<u>0,00 Euro</u>
Stand zum 31.12.2010	63.041,80 Euro
Entnahme/Zuführung 2011	<u>0,00 Euro</u>
Stand zum 31.12.2011	63.041,80 Euro
Entnahme 2012	<u>- 33.588,58 Euro</u>
Stand zum 31.12.2012	29.453,22 Euro
Zuführung 2013	<u>+ 123.478,71 Euro</u>

Stand zum 31.12.2013	152.931,93 Euro
Zuführung/Entnahme 2014	<u>+/- 0,00 Euro</u>
Stand zum 31.12.2014	152.931,93 Euro
Zuführung/Entnahme 2015	<u>- 98.060,66 Euro</u>
Stand zum 31.12.2015	54.871,27 Euro
Zuführung/Entnahme 2016	<u>- 22.297,67 Euro</u>
Stand zum 31.12.2016	32.573,60 Euro
Zuführung/Entnahme 2017	- 13.270,50 Euro
Stand zum 31.12.2017	19.303,10 Euro
Zuführung/Entnahme 2018	0,00 Euro
Stand zum 31.12.2017	<u>19.303,10 Euro</u>

6. Schulden (siehe Grafik 2)

Schuldenstand am 31.12.2002	32.161,07 Euro
Tilgung 2003	<u>-20.104,66 Euro</u>
Schuldenstand am 31.12.2003	12.056,41 Euro
Schuldenstand am 01.01.2004	12.056,41 Euro
Tilgung 2004	<u>-12.056,41 Euro</u>
Schuldenstand am 31.12.2004	0,00 Euro
Schuldenstand am 31.12.2005	0,00 Euro
Schuldenstand am 31.12.2006	0,00 Euro
Kreditaufnahme 2007	1.796.000,00 Euro
Schuldenstand am 31.12.2007	1.796.000,00 Euro
Schuldenstand am 31.12.2008	1.796.000,00 Euro
Kreditaufnahme 2009	573.195,00 Euro
Schuldenstand am 01.01.2010	2.369.195,00 Euro
Kreditaufnahme 2010	900.000,00 Euro
Tilgung 2010	<u>-105.650,00 Euro</u>
Schuldenstand am 01.01.2011	3.163.545,00 Euro
Tilgung 2011	<u>-213.758,12 Euro</u>
Schuldenstand am 01.01.2012	2.949.786,88 Euro
Tilgung 2012	<u>-247.478,12 Euro</u>

Schuldenstand am 01.01.2013	2.702.308,76 Euro
Tilgung 2013	<u>-247.478,12 Euro</u>
Schuldenstand am 01.01.2014	2.454.830,64 Euro
Tilgung 2014	<u>-247.478,12 Euro</u>
Schuldenstand am 01.01.2015	2.207.352,52 Euro
Tilgung 2015	<u>-247.478,12 Euro</u>
Schuldenstand am 01.01.2016	1.959.874,40 Euro
Tilgung 2016	<u>-247.478,12 Euro</u>
Schuldenstand am 01.01.2017	1.712.396,28 Euro
Tilgung 2017	<u>-194.650,62 Euro</u>
Schuldenstand am 01.01.2018	1.517.745,66 Euro
Tilgung 2018	<u>-194.650,62 Euro</u>
Schuldenstand am 31.12.2018	<u>1.323.095,04 Euro</u>

Schlussbemerkung:

Nach der Verbandssatzung § 12 Absatz 2 ist die Betriebskostenumlage nach den tatsächlichen Kosten umzulegen.

Der Überschuss in Höhe von **163.874,87** wird, gemäß der Prüfungsbemerkung der Gemeindeprüfungsanstalt für die Jahre 1984 - 1988, erstattet.

<u>Gemeinde</u>		<u>Umlage alt</u>	<u>Umlage neu</u>	<u>Erstattung</u>
Abstatt	24,725%	327.314,00 €	286.794,95 €	- 40.519,05 €
Ilsfeld	40,675%	538.461,00 €	471.805,24 €	- 66.655,76 €
Untergruppen- bach	34,600%	458.039,00 €	401.338,94 €	- 56.700,06 €
Summe	100%	1.323.814,00 €	1.159.939,13 €	- 163.874,87 €

Der Abschluss wird beurkundet:

Abstatt, 04. März 2019

Klaus Zenth
Verbandsrechner