



# **Zweckverband Gruppenkläranlage**

## **Schozachtal**

### **JAHRESRECHNUNG**

**2017**

Zweckverband  
Gruppenkläranlage Schozachtal  
Sitz Ilsfeld

Abschluss der Jahresrechnung 2017

Die Jahresrechnung 2017 ist aufgestellt.

Der Rechnungsabschluss 2017, 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 2017 wird festgestellt mit

1.1 den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von	1.932.360,93 Euro
davon im Verwaltungshaushalt	667.989,43 Euro
davon im Vermögenshaushalt	1.264.371,50 Euro
1.2 einer Entnahme von der Allgemeinen Rücklage von	13.270,50 Euro

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

2.1 <u>HHSt. 7000.520 (Plan 19.500 Euro)</u> Geräte, Ausstattung und Ausrüstungsgegenstände	+ 8.235,83 Euro
2.4 <u>HHSt. 7000.570 (Plan 67.000 Euro)</u> Verbrauchs- und Betriebsmittel	+ 24.927,48 Euro

3. Es werden folgende Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt gebildet:

- entfällt -

4. Es werden folgende Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt gebildet:

- entfällt -

## 5. Kassenabschluss

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
1. <b>Soll - Einnahmen</b>	667.989,43 €	1.264.371,50€	1.932.360,93 €
2. Neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Zwischensumme	667.989,43 €	1.264.371,50€	1.932.360,93 €
4. Ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. <b>Bereinigte Soll - Einnahmen</b>	667.989,43 €	1.264.371,50€	1.932.360,93 €
6. <b>Soll - Ausgaben</b>	667.989,43 €	1.264.371,50€	1.932.360,93 €
7. Neue Haushaltsausgabereste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8. Zwischensumme	667.989,43 €	1.264.371,50€	1.932.360,93 €
9. Ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10. <b>Bereinigte Soll - Ausgaben</b>	667.989,43 €	1.264.371,50€	1.932.360,93 €
11. <b>Differenz 10 ./i. 5</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 1Berechnung der Entnahme/Zuführung aus der Allgemeinen Rücklage

## Solleinnahmen des Vermögenshaushaltes

<u>HHSt. 7000.345/001</u> Einnahmen aus Veräußerung bew. Sachen	0,00 Euro
<u>HHSt. 7000.363/001</u> Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	194.651,00 Euro
<u>HHSt. 9100.310/001</u> Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	13.270,50 Euro

---

207.921,50 Euro

## Hiervon ab

## Sollausgaben des Vermögenshaushaltes

<u>HHSt. 7000.935/001</u> Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00 Euro
<u>HHSt. 7000.950/001</u> Tiefbau (HAR)	2.326,09 Euro
<u>HHSt. 9100.977/001</u> Kredittilgungen	1.253.477,60 Euro

---

1.255.803,69 Euro

Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage 13.270,50 Euro

## Abweichung des Ergebnisses vom Haushaltsplan 2017

<b>Einnahmen</b>			
Haushaltsstelle	Haushaltssoll	Anordnungssoll	Mehr/Weniger
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
EPL 0	0,00 €	0,00 €	0,00 €
EPL 7	1.067.716,00 €	667.973,43 €	-399.742,57 €
EPL 9	1.000,00 €	16,00 €	-984,00 €
Summe VwH	1.068.716,00 €	667.989,43 €	-400.726,57 €
<b>Vermögenshaushalt</b>			
EPL 7	194.651,00 €	194.651,00 €	0,00 €
EPL 9	0,00 €	1.069.720,50 €	1.069.720,50 €
Summe VmH	194.651,00 €	1.264.371,50 €	1.069.720,50 €
<b>Summe</b>	<b>1.263.367,00 €</b>	<b>1.932.360,93 €</b>	<b>668.993,93 €</b>
<b>Ausgaben</b>			
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
EPL 0	18.750,00 €	26.946,78 €	8.196,78 €
EPL 7	1.015.798,00 €	596.977,78 €	-418.820,22 €
EPL 9	34.168,00 €	44.064,87 €	9.896,87 €
Summe VwH	1.068.716,00 €	667.989,43 €	-400.726,57 €
<b>Vermögenshaushalt</b>			
EPL 7	0,00 €	10.959,90 €	10.959,90 €
EPL 9	194.651,00 €	1.253.411,60 €	1.058.760,60 €
Summe VmH	194.651,00 €	1.264.371,50 €	1.069.720,50 €
<b>Summe</b>	<b>1.263.367,00 €</b>	<b>1.932.360,93 €</b>	<b>668.993,93 €</b>

<b>Kassenabschluss 2017</b>				
<b>Einnahmen</b>	<b>Rest</b>	<b>LS</b>	<b>Ist</b>	<b>RS</b>
Verw. Haushalt	-408.672,38 €	667.989,43 €	659.556,44 €	-400.239,39 €
Verm. Haushalt	67.108,00 €	1.264.371,50 €	1.331.479,50 €	0,00 €
SHV	2.265.278,81 €	570.415,61 €	831.025,21 €	2.004.669,21 €
Zwischensumme	1.923.714,43 €	2.502.776,54 €	2.822.061,15 €	1.604.429,82 €
Ist-Mehreinnahme 2017		0,00 €		486.923,55 €
<b>Gesamtabschluss</b>	<b>1.923.714,43 €</b>	<b>2.502.776,54 €</b>	<b>2.822.061,15 €</b>	<b>1.604.429,82 €</b>
<b>Ausgaben</b>				
Verw. Haushalt	150.395,27 €	667.989,43 €	779.477,07 €	38.907,63 €
Verm. Haushalt	27.027,03 €	1.264.371,50 €	1.264.371,50 €	27.027,03 €
SHV	1.746.292,13 €	570.415,61 €	778.212,58 €	1.538.495,16 €
Zwischensumme	1.923.714,43 €	2.502.776,54 €	2.822.061,15 €	1.604.429,82 €
Ist-Mehreinnahme 2017		0,00 €	0,00 €	
<b>Gesamtabschluss</b>	<b>1.923.714,43 €</b>	<b>2.502.776,54 €</b>	<b>2.822.061,15 €</b>	<b>1.604.429,82 €</b>

## Anlage 4

### Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2017

#### 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 2017 bildet die am 26. Juni 2017 beschlossene Haushaltssatzung. Die Gesetzmäßigkeit der Satzung wurde durch die Rechtsaufsichtsbehörde bestätigt.

Die Haushaltsansätze 2017 belaufen sich

im Verwaltungshaushalt auf	1.068.716,00 Euro
im Vermögenshaushalt auf	194.651,00 Euro
im Gesamthaushalt auf	<u>1.263.367,00 Euro</u>

Das Rechnungsergebnis 2017 lautet

im Verwaltungshaushalt auf	667.989,43 Euro
im Vermögenshaushalt auf	1.264.371,50 Euro
im Gesamthaushalt auf	<u>1.932.360,93 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. 7000.151 (Planansatz 17.500 Euro) Ersätze und ähnliche Einnahmen (Einspeiseranlage) Mehreinnahmen	+ 2.032,28 Euro
HHSt. 7000.173 (Planansatz 1.050.216 Euro) Zuweis. u. Zusch. v. Zweckverbänden Mehreinnahmen	- 401.774,85 Euro

#### Ausgaben

<u>HHSt. 7000.501 (Planansatz 4.500 Euro)</u> Gebäudeunterhaltung Minderausgaben	- 4.384,08 Euro
<u>HHSt. 7000.510 (Planansatz 436.000 Euro)</u> Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Minderausgaben Ausgaben fallen 2018 an	- 368.099,05 Euro
<u>HHSt. 7000.541 (Planansatz 4.000 Euro)</u> Heizung, Brennstoffe Minderausgaben	- 3.036,55 Euro
<u>HHSt. 7000.570 (Planansatz 67.000 Euro)</u> Verbrauchs- und Betriebsmittel	+ 24.927,48 Euro
<u>HHSt. 7000.573 (Planansatz 105.000 Euro)</u> Betriebsstrom Minderausgaben	- 24.908,52 Euro
<u>HHSt. 7000.610 (Planansatz 163.500 Euro)</u> Schlammabfuhr/Deponiekosten Minderausgaben	- 39.589,13 Euro
<u>HHSt. 7000.640 (Planansatz 25.000 Euro)</u> Steuern, Versicherungen Minderausgaben	- 7.177,52 Euro

HHSt. 9100.807 (Planansatz 80.000 Euro)

Zinsausgaben für Kredite

Minderausgaben

- 9.896,87 Euro

## 2.2 Vermögenshaushalt

### Einnahmen

HHSt. 9100.310/001 (Planansatz 0,00 Euro)

Entnahme aus der allg. Rücklage

Mehreinnahmen

+ 13.270,50Euro

### Ausgaben

HHSt. 7000.950/001 (Planansatz 0,00 Euro)

Tiefbau

Mehrausgaben

+ 2.326,09 Euro

## 2.3 Sammelnachweise

Personalausgaben

- 2.904,24 Euro

Bewirtschaftung der Gebäude

- 4.384,08 Euro

Geschäftsausgaben

+ 1.133,87 Euro

## 3. Haushaltsreste

### 3.2 Haushaltseinnahmereste

- entfällt -

### 3.1 Haushaltsausgabereste

- entfällt -

## 4. Geldanlagen

Festgeldanlagen Stand 31.12.2017

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	<u>- 13.270,50 Euro</u>
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 31.12.2017	<u>1.517.745,66 Euro</u>



Schlussbemerkung:

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

Der Überschuss in Höhe von **401.774,85 Euro** 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%	259.666,00 €	160.327,07 €	<b>99.338,93 €</b>
Ilfeld	40,675%	427.175,00 €	263.753,44 €	<b>163.421,56 €</b>
Untergruppen- bach	34,600%	363.375,00 €	224.360,64 €	<b>139.014,36 €</b>
<b>Summe</b>	<b>100%</b>	<b>1.050.216,00 €</b>	<b>648.441,15 €</b>	<b>401.774,85 €</b>

Der Abschluss wird beurkundet:

Abstatt, 26. März 2018

Klaus Zenth  
Verbandsrechner