

Übersicht über die Budgeteinheiten

Der Abwasserverband Raumschaft Lahr nimmt zur Wahrnehmung seiner Aufgaben Leistungen von Facheinheiten der Stadt Lahr in Anspruch (z.B. in den Bereichen Personalangelegenheiten, Haushalts- und Rechnungswesen, Versicherungen, öffentliche Vergaben). Im Sinne einer effizienten Gestaltung der Arbeitsprozesse wurde den städtischen Facheinheiten im Rahmen ihrer Leistungserbringung die Bewirtschaftungsbefugnis für bestimmte Positionen des Verbandshaushalts zugesprochen. Die Bewirtschaftung der Ressourcen erfolgt dementsprechend weiterhin dezentral durch die jeweiligen Facheinheiten. Die Budgets umfassen die Mittel, die die Facheinheiten zur Erfüllung ihrer jeweils übertragenen Aufgaben benötigen.

Kostenstelle	Kostenart	Bezeichnung	Budgetverantwortlich
53805000 Abwasserreinigung	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	Abteilung Personal und Organisation
	40121000	Gehälter einschl. Zulagen Beschäftigte	
	40122000	Urlaubsabgeltung u EZ (LOB)	
	40123000	Jahressonderzahlung Beschäftigte	
	40220000	Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	
	40320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	
	40412000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für tariflich Beschäftigte	
	44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	Betriebsleitung
	42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
	42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	
	42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	
	42510000	Haltung v. Fahrzeugen	
	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	
	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	
	42910000	Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstleistungen	
	42911000	Maschineninstandhaltung	
	42912000	Arbeitssicherheit	
	42913000	Betriebsaufwand	
	42914000	Aufwand für thermische Klärschlammverwertung	
	44290000	sonst. Aufwendungen f. die Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	
	44310000	Geschäftsaufwendungen	
	44311000	Rechts- und Beratungskosten	
	44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	
	44411000	Abwasserabgabe	Abteilung Allgemeine Finanzverwaltung und Haushalt
	43730000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	
	44210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	
	44520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	
47110000	AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		
61205000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	Abteilung Allgemeine Finanzverwaltung und Haushalt

Deckungsfähigkeit

Die in den Budgets veranschlagten ordentlichen Aufwendungen sind gemäß § 4 Abs. 2 i.V.m. § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt gemäß § 20 Abs. 3 GemHVO für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit.

Ferner können gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO bzw. § 20 Abs. 3 i.V.m. Abs. 2 Aufwendungen im Ergebnishaushalt sowie Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen.

Für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen aus Investitionstätigkeit werden alle Investitionsaufträge für gegenseitig deckungsfähig erklärt und zu einer Budgeteinheit zusammengefasst.

Investitionsauftrag	Kostenart	Bezeichnung	Verantwortlich
I.5380.07.02.001	78710702	Betonsanierung u. Erneuerung Schlammfäulung	Betriebsleitung
I.5380.07.02.002	78710702	Sanierung Maschinenteknik Faulturm 1	
I.5380.03.02.001	78730302	Optimierung Belebung Maschinenteknik	
I.5380.03.02.002	78730302	Optimierung Belebung Elektrotechnik	
I.5380.03.02.003	78730302	Optimierung Belebung IBW	
I.5380.12.01.001	78731201	Energieversorgung / Photovoltaik	
I.5380.07.04.001	78710704	Erneuerung der vorh. BHKW	
I.5380.13.01.002	78710101	Sanierung EG altes Betriebsgebäude	
I.5380.11.02.001	78731102	Sanierung Niederspannungsanlagen Zulaufpumpwerk und Biologie	
I.5380.09.01.001	78720901	Betonsanierung RÜB 1	
I.5380.04.01.002	78710401	Rücklaufs.pumpw. u. Restentl.pumpw.	
I.5380.04.01.003	78710401	Rücklaufs.pumpw. u. Restentl.pumpw.	
I.5380.15.01.001	78312000	Probenschrank	
I.5380.15.01.001	78312000	Freischneider	

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Da die Erstellung der Eröffnungsbilanz noch nicht abgeschlossen ist, liegen noch keine endgültigen Werte für die Abschreibungen bzw. Auflösung von Zuschüssen der Jahre 2020 und 2023 vor, so dass die Ergebnisrechnungen zum noch nicht fertiggestellt werden konnten. Die Mindestliquidität wurde daher anhand des vorläufigen Rechnungsergebnisses für die Jahre 2020 und 2023 ermittelt.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Haushaltsplanung		Finanzplanung		
		Vorjahr	Planjahr	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	5.156.143,84 €				
2 +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	- €				
3 -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	- €				
4 =	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	5.156.143,84 €				
5 -	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	- €				
6 +	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	- €				
7 +	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, - Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	- €				
8 +/-	voraussichtliche / veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	683.856,16 €	80.000,00 €	50.000,00 €	70.000,00 €	20.000,00 €
9 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	5.840.000,00 €	5.920.000,00 €	1.995.000,00 €	2.065.000,00 €	2.085.000,00 €
10 -	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- €	- €	- €	- €	- €
11 -	davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (Abrechnung Verbandsumlage 2020 bis 2024)	- €	3.975.000,00 €	- €	- €	- €
12 =	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	5.840.000,00 €	1.945.000,00 €	1.995.000,00 €	2.065.000,00 €	2.085.000,00 €
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	47.228,41 €	57.989,09 €	71.652,84 €	83.800,00 €	88.666,67 €

Stellenplan

	Bewertung Entgeltgruppe	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		
		Insgesamt	darunter			Insgesamt Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
		Stellen 2025	mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Betriebsleiter/-in	E 13	1				1	1	
Stellv. Betriebsleiter/-in, Klärmeister/-in	E 9b	1				1	1	
Klärmeister/-in	E 9a	1				1	1	
Klärmeister/-in, Fachkraft für Abwassertechnik								
Laborant/-in	E 6/8	1				1	1	
Laborant/-in	E 8	1				1	1	
Fachkräfte für Abwassertechnik	E 6	0,5				0,5	0	
	E 5/6	4				4	3,54	
Beschäftigte insgesamt		9,5				9,5	8,54	

Nachrichtlich: Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	Stellen 2025	mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1				1	0	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2026	2027	2028	2009 ff.
Jahr	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5
2024	5.575.000	1.950.000	2.000.000	0	0
2025	5.102.000	650.000	2.450.000	2.002.000	0
Summe:		2.600.000	4.450.000	2.002.000	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		650.000	2.450.000	2.002.000	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Nachrichtlich:

Die Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 konnten noch nicht fertiggestellt werden.

Aufgrund der Finanzierung des Abwasserverband Raumschaft Lahr durch eine Verbandsumlage ist keine Rücklage zu erwarten.

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	Euro	
1. Ergebn isrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
2. Zweckgebundene Rücklagen		
Rücklagen gesamt		

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Nachrichtlich:

Die Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 konnten noch nicht fertiggestellt werden.

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres Euro
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONEN	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0
Rückstellungen gesamt	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	Euro	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
<i>1.2.1 Bund</i>		
<i>1.2.2 Land</i>		
<i>1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
<i>1.2.4 Zweckverbände und dergleichen</i>		
<i>1.2.5 Kreditinstitute</i>	16.186.000	16.710.000
<i>1.2.6 sonstige Bereiche</i>		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Voraussichtliche Gesamtschulden	16.186.000	16.710.000