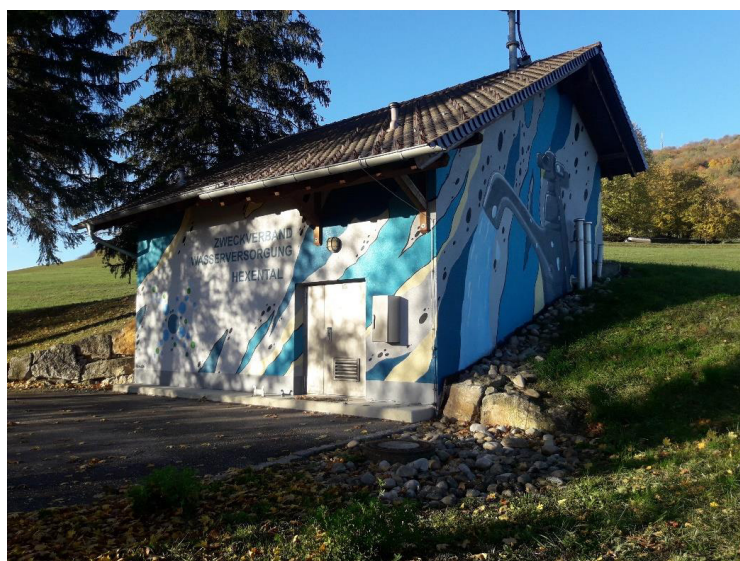


---

# *Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental*

*-mit Rechenschaftsbericht-*

---



| <b>Inhaltsverzeichnis Zweckverband Wasserversorgung Hexental</b>   | <b>Seite</b> |
|--|--------------|
| <b>I. Feststellungsbeschluss Jahresabschluss 2020</b>  | <b>1</b>     |
| <b>II. Feststellung und Aufgliederung des Jahresabschlusses</b>  | <b>2</b>     |
| <b>III. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen</b>  | <b>2</b>     |
| <b>IV. Feststellung der Umlagen</b>  | <b>2</b>     |
| <b>V. Umlageabrechnung für das Jahr 2020</b>   | <b>4</b>     |
| <br>   |              |
| <b>1 Einleitung</b>  | <b>8</b>     |
| 1.1 Einleitung mit Aufstellungsvermerk   | 8            |
| 1.2 Grundlagen des NKHR  | 10           |
| <br>   |              |
| <b>2 Auf einen Blick</b>   | <b>12</b>    |
| 3 Rechenschaftsbericht   | 14           |
| 3.1 Allgemeine wirtschaftliche Lage  | 14           |
| 3.2 Wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental,<br>Verlauf des Haushaltsjahres 2020 und die wichtigsten Ergebnisse<br>des Jahresabschlusses | 14           |
| <br>   |              |
| <b>4 Vermögensrechnung (Bilanz)</b>  | <b>16</b>    |
| 4.1 Gesamtvermögensrechnung  | 17           |
| 4.2 Veränderung und Erläuterungen  | 19           |
| 4.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung   | 27           |
| <br>   |              |
| <b>5 Ergebnisrechnung</b>  | <b>29</b>    |
| 5.1 Gesamtergebnisrechnung   | 30           |
| 5.2 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung   | 30           |
| 5.2.1 Ordentliches Ergebnis  | 30           |
| 5.2.2 Ordentliche Erträge  | 32           |
| 5.2.3 Ordentlicher Aufwand   | 34           |
| 5.3 Kennzahlen zur Ergebnisrechnung  | 36           |
| <br>   |              |
| <b>6 Finanzrechnung</b>  | <b>38</b>    |
| 6.1 Gesamtfinanzrechnung   | 38           |
| 6.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung   | 40           |
| 6.2.1 Teil 1: Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 40           |
| 6.2.2 Teil 2: Investitionen und Finanzierung   | 42           |
| 6.2.3 Finanzierungstätigkeit   | 43           |
| <br>   |              |
| <b>7 Anhang</b>  | <b>44</b>    |
| 7.1 Organe des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental zum 31.12.2020   | 44           |
| 7.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden  | 45           |
| 7.3 Übersicht über die im Rechnungsjahr 2020 angewandten Bilanzierungswahlrechte   | 48           |
| 7.4 Anteil an den Pensionsrückstellungen beim KVBW   | 49           |
| 7.5 Haushaltsübertragungen (Ermächtigungsübertragungen) sowie Kreditermächtigungen   | 49           |
| 7.6 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und in Anspruch genommene<br>Verpflichtungsermächtigungen  | 49           |
| 7.7 Übersicht über die Beteiligungen und ähnliches Finanzvermögen  | 50           |
| 7.8 Haftungsverhältnisse   | 50           |
| 7.9 Übersicht über den Stand der Rückstellungen  | 50           |
| 7.10 Eigenkapitalberichtigung  | 50           |

|           |  |                    |
|-----------|--|--------------------|
| <b>8</b>  | <b>Anlagen zum Anhang</b>                                      | <b>51</b>          |
| 8.1       | Vermögensübersicht nach § 55 Abs. 1 GemHVO                     | 51                 |
| 8.2       | Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO                      | 53                 |
| 8.2.1     | Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen          | 54                 |
| 8.2.2     | Verschuldungsanteile der Mitgliedsgemeinden                    | 55                 |
| <b>9</b>  | <b>Geldanlagen (Bilanzposition Wertpapiere auf Aktivseite)</b> | <b>56</b>          |
| <b>10</b> | <b>Weitere Kennzahlenübersicht</b>                             | <b>57</b>          |
| <b>11</b> | <b>Haushaltsrechnung</b>                                       | <b>ab Seite 58</b> |
| <b>12</b> | <b>Herausgeberin</b>   | <b>90</b>          |

### Abkürzungsverzeichnis

|        |   |
|--------|---|
| Abs.   | Absatz  |
| AHK    | Anschaffungs- und Herstellungskosten            |
| AiB    | Anlagen im Bau                                  |
| Art.   | Artikel   |
| EUR    | Euro  |
| Flst.  | Flurstück                                       |
| gem.   | gemäß   |
| GemHVO | Gemeindehaushaltsverordnung                     |
| GemO   | Gemeindeordnung                                 |
| HH     | Haushalt  |
| HWS    | Hochwasserschutz                                |
| i.H.v. | in Höhe von                                     |
| i.V.m. | in Verbindung mit                               |
| KVBW   | Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg |
| Mio.   | Millionen                                       |
| NKHR   | Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen  |
| SoPo   | Sonderposten                                    |
| TEUR   | Tausend Euro                                    |
| VermR  | Vermögensrechnung                               |
| VG     | Verwaltungsgemeinschaft                         |
| ZV     | Zweckverband                                    |
| THH    | Teilhaushalt                                    |

## I. Feststellungsbeschluss Jahresabschluss 2020

Gemäß § 95 in Verbindung mit § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in Verbindung mit § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit stellt die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental in seiner Sitzung am 26. Juli 2023 den Jahresabschluss des Jahres 2020 wie folgt fest:

|             |   | Euro                |
|-------------|---|---------------------|
| <b>1.</b>   | <b>Ergebnisrechnung</b>   |                     |
| 1.1         | Summe der ordentlichen Erträge  | 757.350,69          |
| 1.2         | Summe der ordentlichen Aufwendungen   | 757.350,69          |
| <b>1.3</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b>                                    | <b>0,00</b>         |
| 1.4         | Außerordentliche Erträge  | 0,00                |
| 1.5         | Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                |
| <b>1.6</b>  | <b>Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)</b>   | <b>0,00</b>         |
| <b>1.7</b>  | <b>Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)</b>   | <b>0,00</b>         |
| <b>2.</b>   | <b>Finanzrechnung</b>   |                     |
| 2.1         | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 570.955,72          |
| 2.2         | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                               | 548.034,98          |
| <b>2.3</b>  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>                            | <b>22.920,74</b>    |
| 2.4         | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00                |
| 2.5         | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 139.719,98          |
| <b>2.6</b>  | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>-139.719,98</b>  |
| <b>2.7</b>  | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>  | <b>-116.799,24</b>  |
| 2.8         | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                       | 28.454,14           |
| 2.9         | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                       | 208.616,05          |
| <b>2.10</b> | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                 | <b>-180.161,91</b>  |
| <b>2.11</b> | <b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des</b>                            | <b>-296.961,15</b>  |
| 2.12        | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | 297.752,94          |
| <b>2.13</b> | <b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>  | <b>69.234,41</b>    |
| <b>2.14</b> | <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>                                      | <b>791,79</b>       |
| <b>2.15</b> | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>                        | <b>70.026,20</b>    |
| <b>3.</b>   | <b>Bilanz</b>   |                     |
| 3.1         | Immaterielles Vermögen  | 2,00                |
| 3.2         | Sachvermögen  | 2.492.987,35        |
| 3.3         | Finanzvermögen  | 304.601,77          |
| 3.4         | Abgrenzungsposten   | 677,15              |
| 3.5         | Nettoposition   | 0,00                |
| <b>3.6</b>  | <b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b>  | <b>2.798.268,27</b> |
| 3.7         | Basiskapital  | 1.129.435,21        |
| 3.8         | Rücklagen   | 0,00                |
| 3.9         | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses  | 0,00                |
| 3.10        | Sonderposten  | 57.712,88           |
| 3.11        | Rückstellungen  | 0,00                |
| 3.12        | Verbindlichkeiten   | 1.611.120,18        |
| 3.13        | Passive Rechnungsabgrenzungsposten  | 0,00                |
| <b>3.14</b> | <b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b>   | <b>2.798.268,27</b> |

## II. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses (Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen)

| Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen* |  | drittvorange-<br>gangenes<br>Jahr | zweitvorange-<br>gangenes<br>Jahr | Vorjahr | Haushaltsjahr |
|--|--|-----------------------------------|-----------------------------------|---------|---------------|
|  |  | 1                                 | 2                                 | 3       | 4             |
| <b>1.</b>  | <b>beim ordentlichen Ergebnis</b>  |                                   |                                   |         |               |
| 1.1  | Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis   |                                   |                                   |         |               |
| 1.2  | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses   |                                   |                                   |         |               |
| 1.3  | Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts           |                                   |                                   |         |               |
| 1.4  | Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses  |                                   |                                   |         |               |
| 1.5  | Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses                     |                                   |                                   |         |               |
| 1.6  | Verwendung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses |                                   |                                   |         |               |
| 1.7  | Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre   |                                   |                                   |         |               |
| 1.8  | Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital                                   |                                   |                                   |         |               |
| <b>2.</b>  | <b>beim Sonderergebnis</b>   |                                   |                                   |         |               |
| 2.1  | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses  |                                   |                                   |         |               |
| 2.2  | Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses       |                                   |                                   |         |               |
| 2.3  | Verrechnung eines Fehlbetrages beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital  |                                   |                                   |         |               |

## III. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, Investitionszuweisungen der Mitgliedsgemeinden

Soweit noch nicht erfolgt, werden entstandene über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen genehmigt. Gleichzeitig wird den nach § 84 Abs. 2 GemO zulässigen außer- und überplanmäßigen Investitionsauszahlungen zugestimmt.

## IV. Feststellung der Umlagen

Die Umlagen werden zu folgenden Beträgen (netto) erhoben:

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| 1. Zinsumlage          | 27.333,61 Euro  |
| 2. Abschreibungsumlage | 184.499,63 Euro |
| 3. Unterhaltungsumlage | 102.134,03 Euro |
| 4. Betriebsumlage      | 274.753,35 Euro |

|   |                |
|---|----------------|
| 5. Investitionsumlage (Passivierung als Sonderposten) | 0,00 Euro      |
| 6. Erhöhung des Eigenkapital (Kapitalrücklage)        | 24.116,42 Euro |
| 7. Rückzahlung des Eigenkapital (Kapitalrücklage)     | 0,00 Euro      |

Merzhausen, 26.07.2023

Markus Rees  
Verbandsvorsitzender

Doris Ebner  
Rechnungsamt

## Verbandsumlageabrechnung für den Zeitraum 01.01.2020 bis 31.12.2020

## Ergebnisrechnung

|  | Betrag              | Au                  | Merzhausen          | Sölden              | Wittnau             | Kontrolle           |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| § 5 Abs. 2 Nr. a                             |                     | 25,965%             | 39,155%             | 18,406%             | 16,474%             | 100,000%            |
| Erstinvestitionen                            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Zins   | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 |
| Afa  | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 |
| § 5 Abs. 2 Nr. b                             |                     | 20,220%             | 37,530%             | 20,970%             | 21,280%             | 100,000%            |
| HB Schloßberg-Au mit VL                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Zins   | 4.870,78 €          | 984,87 €            | 1.828,00 €          | 1.021,40 €          | 1.036,50 €          | 4.870,77 €          |
| Afa  | 31.558,50 €         | 6.381,12 €          | 11.843,91 €         | 6.617,82 €          | 6.715,65 €          | 31.558,50 €         |
| § 5 Abs. 2 Nr. c                             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Sonstige Investitionen                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Zins   | 15.426,69 €         |                     |                     |                     |                     |                     |
| Afa  | 101.426,60 €        |                     |                     |                     |                     |                     |
| 50 % nach der EW-Zahl                        |                     | 15,610%             | 55,150%             | 13,400%             | 15,840%             | 100,000%            |
| Zins   | 7.713,35 €          | 1.204,06 €          | 4.253,91 €          | 1.033,59 €          | 1.221,79 €          | 7.713,35 €          |
| Afa  | 50.713,30 €         | 7.916,35 €          | 27.968,38 €         | 6.795,58 €          | 8.032,99 €          | 50.713,30 €         |
| 50 % nach Wassermenge                        |                     | 16,200%             | 53,950%             | 11,570%             | 18,280%             | 100,000%            |
| Zins   | 7.713,34 €          | 1.249,56 €          | 4.161,35 €          | 892,43 €            | 1.410,00 €          | 7.713,34 €          |
| Afa  | 50.713,30 €         | 8.215,55 €          | 27.359,83 €         | 5.867,53 €          | 9.270,39 €          | 50.713,30 €         |
| Kostensersatz für UV-Anlagen*                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Zins   | 1.700,58 €          | 199,48 €            | 367,38 €            | 566,86 €            | 566,86 €            | 1.700,58 €          |
| Afa  | 3.960,99 €          | 464,62 €            | 855,71 €            | 1.320,33 €          | 1.320,33 €          | 3.960,99 €          |
| § 5 Abs. 2 Nr. d                             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Quellen Merzhausen/Au                        |                     | 23,160%             | 76,840%             | 0,000%              | 0,000%              | 100,000%            |
| Zins   | 3.415,09 €          | 790,93 €            | 2.624,16 €          | - €                 | - €                 | 3.415,09 €          |
| Afa  | 10.092,42 €         | 2.337,40 €          | 7.755,02 €          | - €                 | - €                 | 10.092,42 €         |
| § 5 Abs. 3                                   |                     | 20,22%              | 37,53%              | 20,97%              | 21,28%              | 100,000%            |
| Investitionen nach 01.01.2018                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Zins   | 1.920,47 €          | 388,31 €            | 720,75 €            | 402,72 €            | 408,68 €            | 1.920,46 €          |
| Afa  | 37.281,96 €         | 7.538,41 €          | 13.991,92 €         | 7.818,03 €          | 7.933,60 €          | 37.281,96 €         |
| § 5 Abs. 4                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Unterhaltung unbewegliches Vermögen          |                     | 20,22%              | 37,53%              | 20,97%              | 21,28%              | 100,000%            |
| Produktsachkonto 5330/4212                   | 102.134,03 €        | 20.651,50 €         | 38.330,90 €         | 21.417,51 €         | 21.734,12 €         | 102.134,03 €        |
| § 5 Abs. 5                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| bewegliches Vermögen                         |                     | 14,81%              | 54,81%              | 12,16%              | 18,22%              | 100,000%            |
| Zins   | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 |
| Afa  | 179,16 €            | 26,53 €             | 98,20 €             | 21,79 €             | 32,64 €             | 179,16 €            |
| § 5 Abs. 6                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| laufende Betriebsumlage                      |                     | 14,81%              | 54,81%              | 12,16%              | 18,22%              | 100,000%            |
| Erträge abzgl. Aufwendungen                  | 274.753,35 €        | 40.690,97 €         | 150.592,31 €        | 33.410,01 €         | 50.060,06 €         | 274.753,35 €        |
| § 5 Abs. 10                                  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Bestimmbare Aufwendungen                     |                     | 100,00%             | 100,00%             | 100,00%             | 100,00%             | 400,000%            |
| Abschreibung Au                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Abschreibung Merzhausen                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Abschreibung Sölden                          |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Abschreibung Wittnau                         | 2.909,30 €          |                     |                     |                     | 2.909,30 €          | 2.909,30 €          |
| Auflösung Ertragszuschuss Au                 |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Auflösung Ertragszuschuss Merzhausen         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Auflösung Ertragszuschuss Sölden             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Auflösung Ertragszuschuss Wittnau            | - 2.909,30 €        |                     |                     | -                   | 2.909,30 €          | - 2.909,30 €        |
| Umlage                                       | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 |
| Zinsumlage insgesamt netto                   | 27.333,61 €         | 4.817,22 €          | 13.955,56 €         | 3.917,00 €          | 4.643,83 €          | 27.333,61 €         |
| zzgl. 16 % Mwst                              |                     | 770,76 €            | 2.232,89 €          | 626,72 €            | 743,01 €            | 4.373,38 €          |
| Zinsumlage insgesamt brutto                  |                     | 5.587,98 €          | 16.188,45 €         | 4.543,72 €          | 5.386,84 €          | 31.706,99 €         |
| Afaumlage insgesamt                          | 184.499,63 €        | 32.879,98 €         | 89.872,97 €         | 28.441,08 €         | 33.305,60 €         | 184.499,63 €        |
| zzgl. 16 % Mwst                              |                     | 5.260,80 €          | 14.379,68 €         | 4.550,57 €          | 5.328,90 €          | 29.519,95 €         |
| Afaumlage insgesamt brutto                   |                     | 38.140,78 €         | 104.252,65 €        | 32.991,65 €         | 38.634,50 €         | 214.019,58 €        |
| Unterhaltungsumlage                          | 102.134,03 €        | 20.651,50 €         | 38.330,90 €         | 21.417,51 €         | 21.734,12 €         | 102.134,03 €        |
| zzgl. 16 % Mwst                              |                     | 3.304,24 €          | 6.132,94 €          | 3.426,80 €          | 3.477,46 €          | 16.341,44 €         |
| Unterhaltungsumlage insgesamt brutto         |                     | 23.955,74 €         | 44.463,84 €         | 24.844,31 €         | 25.211,58 €         | 118.475,47 €        |
| Betriebsumlage                               | 274.753,35 €        | 40.690,97 €         | 150.592,31 €        | 33.410,01 €         | 50.060,06 €         | 274.753,35 €        |
| zzgl. 16 % Mwst                              |                     | 6.510,56 €          | 24.094,77 €         | 5.345,60 €          | 8.009,61 €          | 43.960,54 €         |
| Betriebsumlage insgesamt brutto              |                     | 47.201,53 €         | 174.687,08 €        | 38.755,61 €         | 58.069,67 €         | 318.713,89 €        |
| <b>Umlage Ergebnisrechnung insg. netto</b>   | <b>588.720,62 €</b> | <b>99.039,67 €</b>  | <b>292.751,74 €</b> | <b>87.185,60 €</b>  | <b>109.743,61 €</b> | <b>588.720,62 €</b> |
| zzgl. 16 % Mwst                              | <b>94.195,30 €</b>  | <b>15.846,35 €</b>  | <b>46.840,28 €</b>  | <b>13.949,70 €</b>  | <b>17.558,98 €</b>  | <b>94.195,31 €</b>  |
| <b>Umlage Ergebnisrechnung. insg. brutto</b> | <b>682.915,92 €</b> | <b>114.886,02 €</b> | <b>339.592,02 €</b> | <b>101.135,30 €</b> | <b>127.302,59 €</b> | <b>682.915,93 €</b> |

**Berechnung der Kapitalumlage**

|                                     | Betrag             | Au                | Merzhausen        | Sölden            | Wittnau           | Kontrolle          |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| § 5 Abs. 2 Nr. a                    |                    | 25,965%           | 39,155%           | 18,406%           | 16,474%           | 100,000%           |
| Erstinvestitionen                   |                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| Tilgung                             | - €                | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - €                | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| § 5 Abs. 2 Nr. b                    |                    | 20,220%           | 37,530%           | 20,970%           | 21,280%           | 100,000%           |
| HB Schloßberg-Au mit VL             |                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| Tilgung                             | 69.957,74 €        | 14.145,45 €       | 26.255,14 €       | 14.670,14 €       | 14.887,01 €       | 69.957,74 €        |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - 31.558,50 €      | - 6.381,12 €      | - 11.843,91 €     | - 6.617,82 €      | - 6.715,65 €      | - 31.558,50 €      |
| § 5 Abs. 2 Nr. c                    |                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| Sonstige Investitionen              |                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| Tilgung                             | 91.460,46 €        |                   |                   |                   |                   |                    |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - 101.426,60 €     |                   |                   |                   |                   |                    |
| 50 % nach der EW-Zahl               |                    | 15,610%           | 55,150%           | 13,400%           | 15,840%           | 100,000%           |
| Tilgung                             | 45.730,23 €        | 7.138,49 €        | 25.220,22 €       | 6.127,85 €        | 7.243,67 €        | 45.730,23 €        |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - 50.713,30 €      | - 7.916,35 €      | - 27.968,38 €     | - 6.795,58 €      | - 8.032,99 €      | - 50.713,30 €      |
| Investitionen                       | - €                | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| 50 % nach Wassermenge               |                    | 16,200%           | 53,950%           | 11,570%           | 18,280%           | 100,000%           |
| Tilgung                             | 45.730,23 €        | 7.408,29 €        | 24.671,46 €       | 5.290,99 €        | 8.359,49 €        | 45.730,23 €        |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - 50.713,30 €      | - 8.215,55 €      | - 27.359,83 €     | - 5.867,53 €      | - 9.270,39 €      | - 50.713,30 €      |
| Investitionen                       | - €                | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| Kostensersatz für UV-Anlagen*       |                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| Tilgung                             | 4.170,64 €         | 489,22 €          | 901,00 €          | 1.390,21 €        | 1.390,21 €        | 4.170,64 €         |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - 3.960,99 €       | - 464,62 €        | - 855,71 €        | - 1.320,33 €      | - 1.320,33 €      | - 3.960,99 €       |
| § 5 Abs. 2 Nr. d                    |                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| Quellen Merzhausen/Au               |                    | 23,160%           | 76,840%           | 0,000%            | 0,000%            | 100,000%           |
| Tilgung                             | 13.114,21 €        | 3.037,25 €        | 10.076,96 €       | - €               | - €               | 13.114,21 €        |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - 10.092,42 €      | - 2.337,40 €      | - 7.755,02 €      | - €               | - €               | - 10.092,42 €      |
|                                     |                    | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| § 5 Abs. 3                          |                    | 20,22%            | 37,53%            | 20,97%            | 21,28%            | 100,000%           |
| Investitionen nach 01.01.2018       |                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| Tilgung                             | 29.913,00 €        | 6.048,40 €        | 11.226,35 €       | 6.272,76 €        | 6.365,49 €        | 29.913,00 €        |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - 37.281,96 €      | - 7.538,41 €      | - 13.991,92 €     | - 7.818,03 €      | - 7.933,60 €      | - 37.281,96 €      |
| Investitionen                       |                    | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| § 5 Abs. 5                          |                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| bewegliches Vermögen                |                    | 14,81%            | 54,81%            | 12,16%            | 18,22%            | 100,000%           |
| Tilgung                             | - €                | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - 179,16 €         | - 26,54 €         | - 98,19 €         | - 21,79 €         | - 32,64 €         | - 179,16 €         |
| Investitionen                       |                    | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| <b>Zwischensumme Kapitalumlage</b>  | <b>24.116,42 €</b> | <b>5.387,11 €</b> | <b>8.478,17 €</b> | <b>5.310,87 €</b> | <b>4.940,27 €</b> | <b>24.116,42 €</b> |
| § 5 Abs. 10                         |                    |                   |                   |                   |                   |                    |
| Bestimmbare Aufwendungen etc.       |                    | 100,00%           | 100,00%           | 100,00%           | 100,00%           |                    |
| Tilgung                             | - €                | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| -Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung | - €                | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| Investitionen                       |                    | - €               | - €               | - €               | - €               | - €                |
| <b>Kapitalumlage insg. netto</b>    |                    | <b>5.387,11 €</b> | <b>8.478,17 €</b> | <b>5.310,87 €</b> | <b>4.940,27 €</b> | <b>24.116,42 €</b> |
| zzgl. 16% Mwst.                     |                    | 861,94 €          | 1.356,51 €        | 849,74 €          | 790,44 €          | 3.858,63 €         |
| Umlage Finanzrechnung insg. brutto  |                    | 6.249,05 €        | 9.834,68 €        | 6.160,61 €        | 5.730,71 €        | 27.975,05 €        |

| ZVW Hexental                     | Au                  | Merzhausen          | Sölden              | Wittnau             | Gesamtsumme         |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Gesamtumlage netto</b>        | <b>104.426,78 €</b> | <b>301.229,91 €</b> | <b>92.496,47 €</b>  | <b>114.683,88 €</b> | <b>612.837,04 €</b> |
| <b>zzgl. 16 % Mehrwertsteuer</b> | <b>16.708,29 €</b>  | <b>48.196,79 €</b>  | <b>14.799,44 €</b>  | <b>18.349,42 €</b>  | <b>98.053,94 €</b>  |
| <b>Gesamtumlage brutto</b>       | <b>121.135,07 €</b> | <b>349.426,70 €</b> | <b>107.295,91 €</b> | <b>133.033,30 €</b> | <b>710.890,98 €</b> |



**GESAMTABRECHNUNG**

| ZVW Hexental                                       |               | Au                  | Merzhhausen         | Sölden              | Wittnau             | Gesamtsumme          |
|--|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Zinsumlage   | netto         | 4.817,22 €          | 13.955,56 €         | 3.917,00 €          | 4.643,83 €          | 27.333,61 €          |
| zzgl. Mehrwertsteuer 16%                           |               | 770,76 €            | 2.232,89 €          | 626,72 €            | 743,01 €            | 4.373,38 €           |
| Zinsumlage   | brutto        | 5.587,98 €          | 16.188,45 €         | 4.543,72 €          | 5.386,84 €          | 31.706,99 €          |
| Abschläge 2020                                     | netto         | 4.818,16 €          | 13.098,00 €         | 4.021,57 €          | 4.662,22 €          | 26.599,95 €          |
| 19 % Mehrwertsteuer                                |               | 915,45 €            | 2.488,62 €          | 764,10 €            | 885,82 €            | 5.053,99 €           |
| Abschläge 2020                                     | brutto        | 5.733,61 €          | 15.586,62 €         | 4.785,67 €          | 5.548,04 €          | 31.653,94 €          |
| <b>Erstattung(-) / Nachzahlung 2020</b>            | <b>brutto</b> | <b>- 145,63 €</b>   | <b>601,83 €</b>     | <b>- 241,95 €</b>   | <b>- 161,20 €</b>   | <b>53,05 €</b>       |
| Abschreibungsumlage                                | netto         | 32.879,98 €         | 89.872,97 €         | 28.441,08 €         | 33.305,60 €         | 184.499,63 €         |
| zzgl. Mehrwertsteuer 16%                           |               | 5.260,80 €          | 14.379,68 €         | 4.550,57 €          | 5.328,90 €          | 29.519,95 €          |
| Abschreibungsumlage                                | brutto        | 38.140,78 €         | 104.252,65 €        | 32.991,65 €         | 38.634,50 €         | 214.019,58 €         |
| Abschläge 2020                                     | netto         | 34.585,58 €         | 91.260,02 €         | 29.048,32 €         | 36.906,10 €         | 191.800,02 €         |
| 19 % Mehrwertsteuer                                |               | 6.571,26 €          | 17.339,40 €         | 5.519,18 €          | 7.012,16 €          | 36.442,00 €          |
| Abschläge 2020                                     | brutto        | 41.156,84 €         | 108.599,42 €        | 34.567,50 €         | 43.918,26 €         | 228.242,02 €         |
| <b>Erstattung(-) / Nachzahlung 2020</b>            | <b>brutto</b> | <b>- 3.016,06 €</b> | <b>- 4.346,77 €</b> | <b>- 1.575,85 €</b> | <b>- 5.283,76 €</b> | <b>- 14.222,44 €</b> |
| Unterhaltungsumlage                                | netto         | 20.651,50 €         | 38.330,90 €         | 21.417,51 €         | 21.734,12 €         | 102.134,03 €         |
| zzgl. Mehrwertsteuer 16%                           |               | 3.304,24 €          | 6.132,94 €          | 3.426,80 €          | 3.477,46 €          | 16.341,44 €          |
| Unterhaltungsumlage                                | brutto        | 23.955,74 €         | 44.463,84 €         | 24.844,31 €         | 25.211,58 €         | 118.475,47 €         |
| Abschläge 2020                                     | netto         | 10.109,95 €         | 18.765,03 €         | 10.485,03 €         | 10.639,97 €         | 49.999,98 €          |
| 19 % Mehrwertsteuer                                |               | 1.920,89 €          | 3.565,36 €          | 1.992,16 €          | 2.021,59 €          | 9.500,00 €           |
| Abschläge 2020                                     | brutto        | 12.030,84 €         | 22.330,39 €         | 12.477,19 €         | 12.661,56 €         | 59.499,98 €          |
| <b>Erstattung(-) / Nachzahlung 2020</b>            | <b>brutto</b> | <b>11.924,90 €</b>  | <b>22.133,45 €</b>  | <b>12.367,12 €</b>  | <b>12.550,02 €</b>  | <b>58.975,49 €</b>   |
| Betriebsumlage                                     | netto         | 40.690,97 €         | 150.592,31 €        | 33.410,01 €         | 50.060,06 €         | 274.753,35 €         |
| zzgl. Mehrwertsteuer 16%                           |               | 6.510,56 €          | 24.094,77 €         | 5.345,60 €          | 8.009,61 €          | 43.960,54 €          |
| Betriebsumlage                                     | brutto        | 47.201,53 €         | 174.687,08 €        | 38.755,61 €         | 58.069,67 €         | 318.713,89 €         |
| Abschläge 2020                                     | netto         | 45.730,71 €         | 130.339,87 €        | 25.149,44 €         | 44.379,94 €         | 245.599,96 €         |
| 19 % Mehrwertsteuer                                |               | 8.688,83 €          | 24.764,58 €         | 4.778,39 €          | 8.432,19 €          | 46.663,99 €          |
| Abschläge 2020                                     | brutto        | 54.419,54 €         | 155.104,45 €        | 29.927,83 €         | 52.812,13 €         | 292.263,95 €         |
| <b>Erstattung(-) / Nachzahlung 2020</b>            | <b>brutto</b> | <b>- 7.218,01 €</b> | <b>19.582,63 €</b>  | <b>8.827,78 €</b>   | <b>5.257,54 €</b>   | <b>26.449,94 €</b>   |
| Kapitalumlage                                      | netto         | 5.387,11 €          | 8.478,17 €          | 5.310,87 €          | 4.940,27 €          | 24.116,42 €          |
| zzgl. 16 % Mehrwertsteuer                          |               | 861,94 €            | 1.356,51 €          | 849,74 €            | 790,44 €            | 3.858,63 €           |
| Kapitalumlage                                      | brutto        | 6.249,05 €          | 9.834,68 €          | 6.160,61 €          | 5.730,71 €          | 27.975,05 €          |
| Abschläge 2020                                     | netto         | 5.848,57 €          | 7.973,56 €          | 6.907,63 €          | 6.470,21 €          | 27.199,97 €          |
| 19 % Mehrwertsteuer                                |               | 1.111,23 €          | 1.514,98 €          | 1.312,45 €          | 1.229,34 €          | 5.168,00 €           |
| Abschläge 2020                                     | brutto        | 6.959,80 €          | 9.488,54 €          | 8.220,08 €          | 7.699,55 €          | 32.367,97 €          |
| <b>Erstattung(-) / Nachzahlung 2020</b>            | <b>brutto</b> | <b>- 710,75 €</b>   | <b>346,14 €</b>     | <b>- 2.059,47 €</b> | <b>- 1.968,84 €</b> | <b>- 4.392,92 €</b>  |
| <b>Gesamterstattung/Gesamtnachzahlung für 2020</b> |               | <b>Au</b>           | <b>Merzhhausen</b>  | <b>Sölden</b>       | <b>Wittnau</b>      | <b>Gesamtsumme</b>   |
| <b>Erstattung(-) / Nachzahlung 2020</b>            | <b>brutto</b> | <b>834,45 €</b>     | <b>38.317,28 €</b>  | <b>17.317,63 €</b>  | <b>10.393,76 €</b>  | <b>66.863,12 €</b>   |

**Verbandsumlageabrechnung Haushaltsjahr 2020**  
**Umlageschlüssel aufgrund Satzung vom 14.12.2017 und 1. und 2. Änderungssatzung**  
**§ 5 Deckung des Finanzbedarfs/Umlagen**

| § 5 Absatz 2                                  | Au      | Merzhausen | Sölden  | Wittnau |
|---|---------|------------|---------|---------|
| Nr. a) Erstinvestitionen (bis zum 31.12.1977) | 25,965% | 39,155%    | 18,406% | 16,474% |
| Nr. b) HB Schloßberg mit Verbindungsleitungen | 20,22%  | 37,53%     | 20,97%  | 21,28%  |

| Nr. c) Sonstige Investitionen (alle Verbandsanlagen außer Nr. a und d vom 01.01.1978 bis 31.12.2017)               | 30.06.2020   |               | 31.12.2020     |               |
|--|--------------|---------------|----------------|---------------|
| Nebenrechnung  | EW-Zahl      | %             | Wassermenge    | %             |
| Au   | 1.493        | 15,61         | 77.576         | 16,20         |
| Merzhausen   | 5.274        | 55,15         | 258.375        | 53,95         |
| Sölden   | 1.281        | 13,40         | 55.421         | 11,57         |
| Wittnau  | 1.515        | 15,84         | 87.556         | 18,28         |
| <b>insgesamt</b>   | <b>9.563</b> | <b>100,00</b> | <b>478.928</b> | <b>100,00</b> |
| 01.01.1978 bis 31.12.1971  |              |               |                |               |
| nach Einwohnern  | 15,61%       | 55,15%        | 13,40%         | 15,84%        |
| nach Wassermenge   | 16,20%       | 53,95%        | 11,57%         | 18,28%        |
| Nr. d) Erschließung Quellgebiet Horben-Au (Erschließung durch ZVW erfolgt; Kostenersatz nur von Au und Merzhausen) | 23,16%       | 76,84%        | 0%             | 0%            |

**§ 5 Absatz 3**  
 Finanzierungsumlage für Investitionen für das unbewegliche Vermögen nach dem 01.01.2019 welche die Anlagen nach § 3 (Verbandsanlagen) betreffen:

|  | Au     | Merzhausen | Sölden | Wittnau |
|--|--------|------------|--------|---------|
|  | 20,22% | 37,53%     | 20,97% | 21,28%  |

**§ 5 Absatz 4**  
 Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens nach § 3 (Verbandsanlagen)

|  | Au     | Merzhausen | Sölden | Wittnau |
|--|--------|------------|--------|---------|
|  | 20,22% | 37,53%     | 20,97% | 21,28%  |

**§ 5 Absatz 5**  
 Anschaffungskosten für bewegliche Geräte und Ausstattungsgegenstände, die nicht unter die Wertgrenze für geringwertiger Wirtschaftsgüter fallen, sowie der Kauf von Fahrzeugen.

| Grundlage: Zählwerte in den Hochbehältern         | Au             | Merzhausen    | Sölden | Wittnau |
|---|----------------|---------------|--------|---------|
| Nebenrechnung                                     | Wasserbezug    | %             |        |         |
|   | 30.12.2020     |               |        |         |
| Au  | 79.439         | 14,81         |        |         |
| Merzhausen  | 293.921        | 54,81         |        |         |
| Sölden  | 65.191         | 12,16         |        |         |
| Wittnau   | 97.695         | 18,22         |        |         |
| <b>insgesamt</b>                                  | <b>536.246</b> | <b>100,00</b> |        |         |
| nach Zählwerten in den Hochbehältern zum 31.12.eJ | 14,81%         | 54,81%        | 12,16% | 18,22%  |

**§ 5 Absatz 6**  
 Laufende Betriebsumlage

| Grundlage: Zählwerte in den Hochbehältern | Au             | Merzhausen    | Sölden | Wittnau |
|---|----------------|---------------|--------|---------|
| Nebenrechnung                             | Wasserbezug    | %             |        |         |
|   | 30.12.2020     |               |        |         |
| Au  | 79.439         | 14,81         |        |         |
| Merzhausen                                | 293.921        | 54,81         |        |         |
| Sölden                                    | 65.191         | 12,16         |        |         |
| Wittnau                                   | 97.695         | 18,22         |        |         |
| <b>insgesamt</b>                          | <b>536.246</b> | <b>100,00</b> |        |         |
| laufende Betriebsumlage                   | 14,81%         | 54,81%        | 12,16% | 18,22%  |

**§ 5 Absatz 10**  
 Bestimmbare Aufwendungen/Ausgaben/Auszahlungen

|  | Au   | Merzhausen | Sölden | Wittnau |
|--|------|------------|--------|---------|
|  | 100% | 100%       | 100%   | 100%    |

# 1 Einleitung

## 1.1 Einleitung mit Aufstellungsvermerk

Der Jahresabschluss für das Jahr 2020 nimmt als erster Jahresabschluss des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung eine Sonderstellung ein.

Mit dem Übergang auf das NKHR ändern sich aufgrund der gesetzlichen Vorgaben die Darstellung und die Bestandteile des Jahresabschlusses als Gesamtwerk. Der Jahresabschluss besteht künftig aus der Drei-Komponenten-Rechnung (Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung/ Bilanz). Er ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Damit wird ein vollständiges und transparentes Bild der wirtschaftlichen Lage des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental vermittelt.

Das Gesamtsystem des NKHR wird erst durch den Jahresabschluss vervollständigt. Beginnend mit der Eröffnungsbilanz, der Bestandsaufnahme an Vermögens- und Schuldenwerten, über den Haushaltsplan, der Planung der kommunalen Aufgaben und der dafür zur Verfügung gestellten finanziellen Mittel, werden im Jahresabschluss die Ergebnisse des kommunalen Handelns ausgewiesen. Die Rechenschaft erfolgt dabei sowohl über das unterjährige Wirtschaften (Ergebnis- und Finanzrechnung) als auch durch die Veränderung der Bestände an Vermögen und Schulden (Vermögensrechnung/ Bilanz). Der Abschluss des prozessualen Jahreskreislaufs (Planung – Bewirtschaftung, Vollzug – Rechnungslegung) verbunden mit der Gegenüberstellung der Werte, macht den Jahresabschluss zu einem wichtigen Steuerungsinstrument.

Der Jahresabschluss zeigt nicht nur die wesentlichen finanziellen Entwicklungen und Ergebnisse, sondern ermöglicht auch in Verbindung mit den Leistungen und Wirkungen des letzten Jahres einen ganzheitlichen Blick auf die Arbeit der Verwaltung. Dieser ist dabei sowohl als Überblick in Summe über das „große Ganze“ als auch durch Einblick in die Detailtiefe der Teilrechnungen möglich. Durch diese Transparenz wird ein Ziel des NKHR, nämlich die neue Art der Haushaltssteuerung im Sinne einer Outputsteuerung realisiert. Das andere Ziel, die intergenerative Gerechtigkeit, wird erreicht durch die Einführung des Ressourcenverbrauchskonzepts, indem es von der bislang zahlungsorientierten Darstellungsform auf eine ressourcenorientierte Darstellung umgestellt wird.

Dabei besteht der Anspruch, für verbrauchte Ressourcen zumindest mittelfristig selbst aufzukommen bzw. diese selbst zu erwirtschaften. Erst die Umsetzung beider Ziele zusammen führt zu einer nachhaltigen Steuerung.

Nach § 116 Abs. 1 Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) obliegt die Aufstellung dem Fachbediensteten für das Finanzwesen. Der Jahresabschluss ist vom Verbandsvorsitzenden zu unterzeichnen (analog § 95b Abs. 1 GemO).

Der Jahresabschluss des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental zum 31.12.2020 wird gemäß § 95 Abs. 1 GemO hiermit aufgestellt. Er stellt die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental dar.

Markus Rees  
Verbandsvorsitzender

## 1.2 Grundlagen des NKHR

Mit Einführung des NKHR haben die Kommunen und auch die Zweckverbände ihre Bücher in Form der doppelten Buchführung darzustellen (§ 77 Abs. 3 GemO). Aus § 95 Abs. 2 GemO wird ersichtlich, dass der Jahresabschluss aus einer Vermögens-, Finanz- und Ergebnisrechnung besteht (Drei-Komponenten-Rechnung).

Die Bilanz, auch als **Vermögensrechnung** bezeichnet, beinhaltet, wie die kaufmännische Bilanz, die Gegenüberstellung von Vermögen und dessen Finanzierung. Sie ist in Kontoform aufzustellen (§ 52 GemHVO).

Die **Finanzrechnung** enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Die Finanzrechnung gibt unterjährig und beim Jahresabschluss Auskunft über die Liquiditätslage. Sie zeigt die Änderungen des Bestands an liquiden Mitteln, da der Saldo der Finanzrechnung durch Ein- und Auszahlungen die Position der liquiden Mittel in der Bilanz erhöht oder reduziert. Die Finanzrechnung übernimmt mit der Investitions- und Finanzierungsabrechnung, Elemente des kameralen Vermögenshaushalts und des kameralen Sachbuchs für haushaltsfremde Vorgänge sowie die zahlungswirksamen Vorgänge der Ergebnisrechnung.

Die **Ergebnisrechnung** beinhaltet eine Gegenüberstellung aller Aufwendungen und Erträge als ergebniswirksame Vorgänge der Verwaltungstätigkeit. Sie ist mit einer handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Ihr Ergebnis erhöht oder reduziert das Eigenkapital in der Bilanz. Die Ergebnisrechnung übernimmt im Wesentlichen die Funktion des kameralen Verwaltungshaushalts.

Die folgende Abbildung zur Drei-Komponenten-Rechnung verdeutlicht das Zusammenspiel der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz:

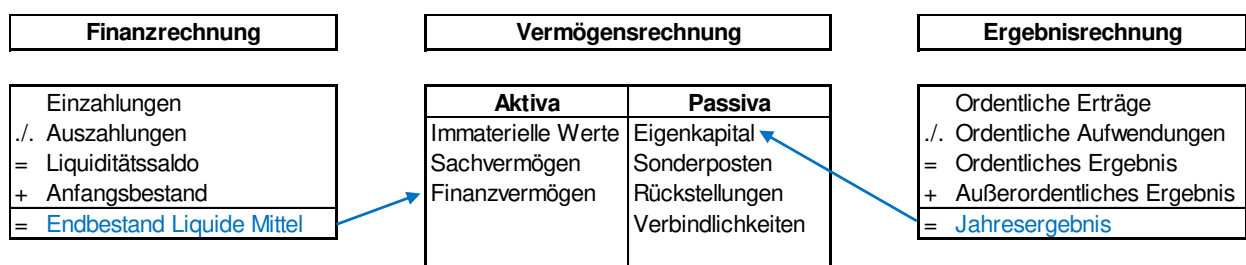


Abbildung 1: Drei-Komponenten-Rechnung

Das NKHR verlangt die Erstellung einer Bilanz bzw. Vermögensrechnung, Eröffnungsbilanz, die das kommunale Vermögen und die Schulden umfassend und übersichtlich geordnet darstellt. Das Vermögen ist zusätzlich in einer Vermögensübersicht aufzulisten.

Nach § 55 Abs. 1 GemHVO sind der Stand des Vermögens zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres, die Zu- und Abgänge, sowie die Zu- und Abschreibungen darzustellen (Anlagenspiegel). Die Schulden des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental sind nach § 55 Abs. 2 GemHVO in einer Schuldenübersicht nachzuweisen.

## 2 Auf einen Blick

| <b>Aktiva</b>             | <b>01.01.2020</b>   | <b>31.12.2020</b>   | <b>Passiva</b>               | <b>01.01.2020</b>   | <b>31.12.2020</b>   |
|---------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
|                           | EUR                 | EUR                 |                              | EUR                 | EUR                 |
| <b>1. Vermögen</b>        | <b>2.770.370,99</b> | <b>2.797.591,12</b> | <b>1. Kapitalposition</b>    | <b>1.105.318,79</b> | <b>1.129.435,21</b> |
| 1.1 Immaterielle VMG      | 10.586,84           | 2,00                | 2. Sonderposten              | 63.297,45           | 57.712,88           |
| 1.2 Sachvermögen          | 2.532.249,40        | 2.492.987,35        | 3. Rückstellungen            | 0,00                | 0,00                |
| 1.3 Finanzvermögen        | 227.534,75          | 304.601,77          | 4. Verbindlichkeiten         | 1.602.843,14        | 1.611.120,18        |
| 2. Abgrenzungsposten      | 1.088,39            | 677,15              | 5. Passive Abgrenzungsposten | 0,00                | 0,00                |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b> | <b>2.771.459,38</b> | <b>2.798.268,27</b> | <b>Bilanzsumme Passiva</b>   | <b>2.771.459,38</b> | <b>2.798.268,27</b> |

| <b>Gesamtergebnisrechnung</b>                          | <b>EUR</b>  |
|--|-------------|
| Ordentliche Erträge                                    | 757.350,69  |
| Ordentliche Aufwendungen                               | -757.350,69 |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>0,00</b> |
| Ordentliches Ergebnis einschließlich Ergebnisabdeckung | 0,00        |
| Außerordentliche Erträge                               | 0,00        |
| Außerordentliche Aufwendungen                          | 0,00        |
| <b>Sonderergebnis</b>                                  | <b>0,00</b> |
| <b>Gesamtergebnis</b>                                  | <b>0,00</b> |

| <b>Gesamtfinanzrechnung</b>                                   | <b>EUR</b>         |
|---|--------------------|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit                    | 570.955,72         |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit                    | -548.034,98        |
| <b>Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>22.920,74</b>   |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                        | 0,00               |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                        | -139.719,98        |
| <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>    | <b>-139.719,98</b> |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                       | 28.454,14          |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                       | -208.616,05        |
| <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>-180.161,91</b> |
| Haushaltsunwirksame Einzahlungen                              | 416.970,12         |
| Haushaltsunwirksame Auszahlungen                              | -119.217,18        |
| <b>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>               | <b>297.752,94</b>  |
| <b>Änderung Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12.2020</b>   | <b>791,79</b>      |



## 3 Rechenschaftsbericht

### 3.1 Allgemeine wirtschaftliche Lage

Das Haushaltsjahr 2020 ist geprägt von der im Februar begonnenen Corona-Pandemie, welche verheerende Auswirkungen auf die deutsche Wirtschaft und die gesamte Weltwirtschaft hatte. Die Entwicklung der Wirtschaft betraf auch den Arbeitsmarkt. Eine große Arbeitslosenwelle konnte durch die Möglichkeit der Kurzarbeit abgefedert werden. Die Pandemie wird uns noch weitere Jahre begleiten, genauso wie noch nicht bekannte Risiken durch unkalkulierbare politische und nun auch kriegerische Krisen.

### 3.2 Wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental, Verlauf des Haushaltsjahres 2020 und die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental hatte Ihren Haushaltsplan mit Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 am 14. November 2019 beschlossen.

Der Zweckverband Wasserversorgung Hexental finanziert sich voll und ganz über Umlagen seiner Mitgliedsgemeinden.

#### **Ergebnisrechnung**

Das ordentliche Ergebnis im Ergebnishaushalt und in der Ergebnisrechnung beträgt 0 Euro. Das ordentliche Ergebnis wird immer 0 Euro betragen, da der nicht gedeckte Aufwand in Form einer Abschreibungs-, Zins-, Unterhaltungs- und Betriebsumlage von den Mitgliedsgemeinden Au, Merzhausen, Sölden und Wittnau getragen wird.

#### **Finanzrechnung**

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 22.920,74 Euro.

Die tatsächlichen Investitionsauszahlungen lagen insgesamt bei 139.719,98 Euro, welche sich insbesondere aus Abschlagszahlungen für die neue Verbindungsleitung in der Weinbergstraße Wittnau mit Ringschluss zur Alemannenstraße zusammensetzen (115.869 Euro) sowie aus Investitionskosten für eine Photovoltaikanlage auf dem Hochbehälter Schönberg

Merzhausen (19.383 Euro). Für die Verbindungsleitung und den Ringschluss wurde eine Ermächtigungsübertragung mit einem Betrag von rund 94.000 Euro ausgewiesen, welche in den beiden Folgejahren 2021 und 2022 zur Auszahlung kommen wird.

Für das Haushaltsjahr 2020 war eine Kreditermächtigung in Höhe von 230.000 Euro vorgesehen und genehmigt worden. Diese wurde mit 210.000 Euro im Jahr 2021 in Anspruch genommen.

Die liquiden Mittel betragen laut Bilanz zum Ende des Jahres 70.026,20 Euro. Aufgrund der noch nicht getätigten Kreditaufnahme wurde ein Kassenkredit in Höhe von 300.000 Euro aufgenommen, welcher am 31.12.2020 noch bestand.

## 4 Vermögensrechnung (Bilanz)

### Allgemeine Erläuterungen

Die Vermögensrechnung als Teil der Drei-Komponenten-Rechnung gibt dem Leser einen vollständigen Überblick über das Vermögen, das Eigenkapital und die Schulden des Zweckverbandes zum Stichtag 31.12.2020.

Bezüglich der Bewertung von Vermögen und Schulden verweisen wir auf den Anhang.

Die Aktiva (Vermögensseite, Mittelverwendung) gliedert sich in:

- Immaterielle Vermögensgegenstände
- Sachvermögen
- Finanzvermögen
- Abgrenzungsposten

Die Passiva (Eigenkapital und Schulden, Mittelherkunft) gliedert sich in:

- Eigenkapital
- Sonderposten
- Schulden

Die Sonderposten nehmen eine Zwitterstellung ein. Es handelt sich um Zuweisungen und Beiträge von Dritten für Investitionen in das Sachvermögen. Da von einer Veräußerung von Vermögen der Daseinsfürsorge, gebunden im Großteil des Sachvermögens, nicht auszugehen ist, besteht auch keine Rückzahlungsverpflichtung der gewährten Zuweisungen. Insofern werden die Sonderposten bilanzanalytisch dem Eigenkapital zugerechnet.

Unter Schulden versteht man Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzungsposten.

Dominierend auf der Aktivseite, wie grundsätzlich in kommunalen Verwaltungen üblich, ist das Sachvermögen, welches im Wesentlichen der Daseinsfürsorge dient. Der Anteil beträgt 89,09 % bezogen auf die Summe der Aktiva.

## 4.1 Gesamtvermögensrechnung

| <b>Aktiva</b>   | <b>01.01.2020</b>   | <b>31.12.2020</b>   |
|---|---------------------|---------------------|
|   | <b>EUR</b>          | <b>EUR</b>          |
| <b>1 Vermögen</b>   | <b>2.770.370,99</b> | <b>2.797.591,12</b> |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                     | 10.586,84           | 2,00                |
| 1.2 Sachvermögen  | 2.532.249,40        | 2.492.987,35        |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 16.900,19           | 16.691,37           |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen und grundstücksgleiche Rechte | 2.469.838,98        | 2.302.412,70        |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge         | 17.456,39           | 16.256,31           |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                  | 16.228,38           | 30.413,25           |
| 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau              | 11.825,46           | 127.213,72          |
| 1.3 Finanzvermögen  | 227.534,75          | 304.601,77          |
| 1.3.2 Beteiligungen                                       | 100,00              | 150,00              |
| 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen                   | 1.743,00            | 0,00                |
| 1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen                  | 0,00                | 78.663,11           |
| 1.3.8 Privatrechtliche Forderungen                        | 156.457,34          | 155.762,46          |
| 1.3.9 Liquide Mittel                                      | 69.234,41           | 70.026,20           |
| <b>2 Abgrenzungsposten</b>                                | <b>1.088,39</b>     | <b>677,15</b>       |
| 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten                     | 0,00                | 156,09              |
| 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse     | 1.088,39            | 521,06              |
| <b>Bilanzsumme</b>  | <b>2.771.459,38</b> | <b>2.798.268,27</b> |

| <b>Passiva</b>     |  | <b>01.01.2020</b>   | <b>31.12.2020</b>   |
|--------------------|--|---------------------|---------------------|
|                    |  | <b>EUR</b>          | <b>EUR</b>          |
| <b>1</b>           | <b>Kapitalposition</b>                           | <b>1.105.318,79</b> | <b>1.129.435,21</b> |
| 1.1                | Basiskapital und Kapitalrücklage                 | 1.105.318,79        | 1.129.435,21        |
| <b>2</b>           | <b>Sonderposten</b>                              | <b>63.297,45</b>    | <b>57.712,88</b>    |
| 2.1                | Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen         | 63.297,45           | 57.712,88           |
| <b>3</b>           | <b>Rückstellungen</b>                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>4</b>           | <b>Verbindlichkeiten</b>                         | <b>1.602.843,14</b> | <b>1.611.120,18</b> |
| 4.2                | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen            | 1.376.837,71        | 1.468.221,66        |
| 4.4                | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 103.327,60          | 124.550,87          |
| 4.5                | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen         | 113.115,81          | 0,00                |
| 4.6                | Sonstige Verbindlichkeiten                       | 9.562,02            | 18.347,65           |
| <b>5</b>           | <b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>Bilanzsumme</b> |  | <b>2.771.459,38</b> | <b>2.798.268,27</b> |

## 4.2 Veränderung und Erläuterungen

### Veränderung der Bilanzpositionen

Nachfolgend werden die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen dargestellt. Bei den Werten ist zu beachten, dass es sich um Buchwerte handelt. Eine Berichtigung der erstmaligen Erfassung und Bewertung hat nicht stattgefunden.

### AKTIVA

#### 1. Vermögen

##### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| Bezeichnung  | Anfangs-<br>bestand | Zugänge     | Abgänge     | AfA              | Endbestand  |
|--------------|---------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|
|              | 01.01.2020          |             |             |                  | 31.12.2020  |
|              | EUR                 | EUR         | EUR         | EUR              | EUR         |
| DV Software  | 10.586,84           | 0,00        | 0,00        | 10.584,84        | 2,00        |
| <b>Summe</b> | <b>10.586,84</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>10.584,84</b> | <b>2,00</b> |

#### Erläuterung:

- Keine Bestandveränderungen im Vergleich zum Geschäftsjahresbeginn
- Planmäßige Abschreibungen für bestehende Anlagen

#### 1.2 Sachvermögen

##### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Bezeichnung  | Anfangs-<br>bestand | Zugänge       | Abgänge     | AfA           | Endbestand       |
|--|---------------------|---------------|-------------|---------------|------------------|
|  | 01.01.2020          |               |             |               | 31.12.2020       |
|  | EUR                 | EUR           | EUR         | EUR           | EUR              |
| Grund und Boden mit sonst. Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäuden | 16.900,19           | 539,95        | 0,00        | 748,77        | 16.691,37        |
| <b>Summe</b>   | <b>16.900,19</b>    | <b>539,95</b> | <b>0,00</b> | <b>748,77</b> | <b>16.691,37</b> |

#### Erläuterung:

- Zugang für das bestehende Erbbaurecht Flst.Nr. 596/1 Hochbehälter Biezychofen (Notarkosten)
- Planmäßige Abschreibungen für bestehende Anlagen

### 1.2.3 Infrastrukturvermögen

| Bezeichnung  | Anfangs-<br>bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR  | Abgänge<br>EUR | AfA<br>EUR        | Endbestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|--|--|-----------------|----------------|-------------------|---------------------------------|
| Straßen, Wege,<br>Plätze, Verkehrs-<br>lenkungsanlagen | 60.927,63                                | 0,00            | 0,00           | 3.678,49          | 57.249,14                       |
| Strom-, Gas-,<br>Wasserleitungen                       | 2.407.258,28                             | 2.817,39        | 0,00           | 166.504,14        | 2.243.571,53                    |
| sonstige Bauten des<br>Infrastruktur-<br>vermögens     | 1.653,07                                 | 0,00            | 0,00           | 61,04             | 1.592,03                        |
| <b>Summe</b>   | <b>2.469.838,98</b>                      | <b>2.817,39</b> | <b>0,00</b>    | <b>170.243,67</b> | <b>2.302.412,70</b>             |

#### Erläuterung:

Position Strom-, Gas-, Wasserleitungen:

- Zugang Hochbehälter Schönberg Merzhausen (Erdungs- und Blitzschutzanlage)

Keine Bestandsveränderungen im Vergleich zum Geschäftsjahresbeginn bei den übrigen Positionen innerhalb des Infrastrukturvermögens. Es wurden planmäßige Abschreibungen für die bestehenden Anlagen berücksichtigt.

### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| Bezeichnung    | Anfangs-<br>bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR | Abgänge<br>EUR | AfA<br>EUR      | Endbestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|----------------|--|----------------|----------------|-----------------|---------------------------------|
| Fahrzeuge      | 17.450,39                                | 0,00           | 0,00           | 1.200,08        | 16.250,31                       |
| Maschinen      | 2,00                                     | 0,00           | 0,00           | 0,00            | 2,00                            |
| Techn. Anlagen | 4,00                                     | 0,00           | 0,00           | 0,00            | 4,00                            |
| <b>Summe</b>   | <b>17.456,39</b>                         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>1.200,08</b> | <b>16.256,31</b>                |

#### Erläuterung:

- Keine Bestandsveränderungen im Vergleich zum Geschäftsjahresbeginn
- Planmäßige Abschreibungen für bestehende Anlagen

### 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| Bezeichnung                           | Anfangs-<br>bestand<br>01.01.2020 | Zugänge          | Abgänge     | AfA             | Endbestand<br>31.12.2020 |
|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------|-------------|-----------------|--------------------------|
|                                       | EUR                               | EUR              | EUR         | EUR             | EUR                      |
| Betriebsvorrichtungen                 | 1.754,11                          | 19.864,38        | 0,00        | 1.436,69        | 20.181,80                |
| Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung | 14.474,27                         | 1.060,00         | 0,00        | 5.302,82        | 10.231,45                |
| <b>Summe</b>                          | <b>16.228,38</b>                  | <b>20.924,38</b> | <b>0,00</b> | <b>6.739,51</b> | <b>30.413,25</b>         |

#### Erläuterung:

Position Betriebsvorrichtungen:

- Zugang (Umbuchung) Photovoltaikanlage auf dem Hochbehälter Schönberg Merzhausen
- Planmäßige Abschreibungen für bestehende Anlagen

Position Betriebs- und Geschäftsausstattung:

- Zugang Lancom Router für Büro im Rathaus Merzhausen
- Planmäßige Abschreibungen für bestehende Anlagen

### 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

| Bezeichnung    | Anfangs-<br>bestand<br>01.01.2020 | Zugänge           | Abgänge          | AfA         | Endbestand<br>31.12.2020 |
|----------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------|--------------------------|
|                | EUR                               | EUR               | EUR              | EUR         | EUR                      |
| Anlagen im Bau | 11.825,46                         | 135.252,64        | 19.864,38        | 0,00        | 127.213,72               |
| <b>Summe</b>   | <b>11.825,46</b>                  | <b>135.252,64</b> | <b>19.864,38</b> | <b>0,00</b> | <b>127.213,72</b>        |

#### Erläuterung:

Position Anlagen im Bau:

- Zu- und Abgang (Umbuchung) Photovoltaikanlage auf dem Dach des Hochbehälters Schönberg Merzhausen
- Zugang Verbindungsleitung in Wittnau/ Ringschluss Alemannenstraße



### 1.3 Finanzvermögen

#### 1.3.1 – 1.3.4 Beteiligungen

| Bezeichnung   | Anfangs-<br>bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR | Abgänge<br>EUR | AfA<br>EUR  | Endbestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|---------------|--|----------------|----------------|-------------|---------------------------------|
| Beteiligungen | 100,00                                   | 50,00          | 0,00           | 0,00        | 150,00                          |
| <b>Summe</b>  | <b>100,00</b>                            | <b>50,00</b>   | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>150,00</b>                   |

#### Erläuterung:

Für die genauen Bezeichnungen der einzelnen Beteiligungen, an denen der Zweckverband Wasserversorgung Hexental seine Anteile hält, wird auf die Übersicht der Beteiligungen im Anhang unter Punkt 7.7 verwiesen.

#### 1.3.6 – 1.3.7 Forderungen

| Bezeichnung                           | Anfangs-<br>bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Veränderung<br>EUR | Endbestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|---------------------------------------|--|--------------------|---------------------------------|
| Öffentl-rechtl.<br>Forderungen        | 1.743,00                                 | -1.743,00          | 0,00                            |
| Forderungen aus<br>Transferleistungen | 0,00                                     | 78.663,11          | 78.663,11                       |
| Privatrechtliche<br>Forderungen       | 156.457,34                               | -694,88            | 155.762,46                      |
| <b>Summe</b>                          | <b>158.200,34</b>                        | <b>76.225,23</b>   | <b>234.425,57</b>               |

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen basieren auf gesetzlichen Vorschriften zwischen dem Zweckverband Hexental und Dritten. Sie setzen sich im Wesentlichen aus Forderungen aus Gebühren zusammen.

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift.

Im Wesentlichen sind hierbei Forderungen aus der Wasserabrechnung mit den Mitgliedsge-  
meinden sowie der Gemeinde Horben für 2020 enthalten.

### 1.3.8 Liquide Mittel

| Bezeichnung                   | Anfangs-         | Veränderung   | Endbestand       |
|-------------------------------|------------------|---------------|------------------|
|                               | bestand          |               | 31.12.2020       |
|                               | 01.01.2020       |               | EUR              |
|                               | EUR              | EUR           | EUR              |
| Bestand an<br>Liquiden Mittel | 69.234,41        | 791,79        | 70.026,20        |
| <b>Summe</b>                  | <b>69.234,41</b> | <b>791,79</b> | <b>70.026,20</b> |

#### Erläuterung:

Hinsichtlich der Veränderung des Finanzmittelbestands wird auf Punkt 6 des vorliegenden Berichts verwiesen, in welchem die Gesamtfinanzrechnung des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental erläutert wird.

Innerhalb der Bilanzposition der liquiden Mittel wird die Einlage bei der Sparkasse Freiburg Nördlicher-Breisgau ausgewiesen.

## 2. Abgrenzungsposten

### 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten und

### 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

| Bezeichnung                            | Anfangs-        | Veränderung    | Endbestand    |
|--|-----------------|----------------|---------------|
|  | bestand         |                | 31.12.2020    |
|  | 01.01.2020      |                | EUR           |
|  | EUR             | EUR            | EUR           |
| Aktive Rechnungs-<br>abgrenzungsposten | 0,00            | 156,09         | 156,09        |
| Sonderposten f.<br>gel. Zuwendungen    | 1.088,39        | -567,33        | 521,06        |
| <b>Summe</b>                           | <b>1.088,39</b> | <b>-411,24</b> | <b>677,15</b> |

#### Erläuterung:

Als aktive Rechnungsabgrenzung werden alle vor dem Bilanzstichtag 31.12.2020 geleisteten Auszahlungen ausgewiesen, soweit diese Aufwand für die Zeit danach darstellen (§ 48 Abs. 1 GemHVO).

Innerhalb der Bilanzposition Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen werden die planmäßigen Abschreibungen für die bestehende geleistete Investitionszuwendung (Kostenbeteiligung am Virtualisierungsserver im Rathaus Merzhausen sowie ein Bauzuschuss für Stromanschlüsse im Hochbehälter) ausgewiesen.

## PASSIVA

### 1. Kapitalposition

#### 1.1 Basiskapital und Kapitalrücklage

| Bezeichnung                      | Anfangs-<br>bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Veränderung<br>EUR | Endbestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------------|
| Basiskapital und Kapitalrücklage | 1.105.318,79                             | 24.116,42          | 1.129.435,21                    |
| <b>Summe</b>                     | <b>1.105.318,79</b>                      | <b>24.116,42</b>   | <b>1.129.435,21</b>             |

#### Erläuterung:

Das Basiskapital, das auch als Reinvermögen bezeichnet wird, ist der Unterschiedsbetrag zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite abzüglich der Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz.

Der Zweckverband weist als Teil des Eigenkapitals eine Kapitalrücklage aus, die neben nicht aufzulösenden Landeszuschüssen ebenso die geleisteten Kapitaleinlagen der Mitglieds- gemeinden Au, Merzhausen, Wittnau und Sölden umfasst. Diese setzen sich wie nachfolgend gelistet zusammen:

| <b>Der Betrag der Kapitalrücklage entfällt mit folgenden Beträgen auf folgende Positionen:</b> |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
|  | <b>Stand zum 01.01.2020</b> | <b>Stand zum 31.12.2020</b> |
| Landeszuschuss   | 371.834,97 €                | 371.834,97 €                |
| Anteil Gemeinde Au   | 146.196,48 €                | 151.583,59 €                |
| Anteil Gemeinde Merzhausen   | 488.512,67 €                | 496.990,84 €                |
| Anteil Gemeinde Sölden   | 38.696,54 €                 | 44.007,41 €                 |
| Anteil Gemeinde Wittnau  | 60.078,13 €                 | 65.018,40 €                 |
| <b>Gesamtbetrag der Kapitalrücklage</b>  | <b>1.105.318,79 €</b>       | <b>1.129.435,21 €</b>       |

Eine Berichtigung der erstmaligen Erfassung und Bewertung hat nicht stattgefunden.

## 2. Sonderposten (2.1 – 2.3)

| Bezeichnung                                    | Anfangs-<br>bestand | Veränderung      | Endbestand       |
|--|---------------------|------------------|------------------|
|  | 01.01.2020          |                  | 31.12.2020       |
|  | EUR                 | EUR              | EUR              |
| Sonderposten aus<br>Zuwendungen und<br>Umlagen | 63.279,45           | -5.566,57        | 57.712,88        |
| <b>Summe</b>                                   | <b>63.279,45</b>    | <b>-5.566,57</b> | <b>57.712,88</b> |

Unter den Investitionszuweisungen finden sich die Sonderposten, die der Zweckverband für Investitionsvorhaben (Hoch- und Tiefbau) oder Beschaffungen von Seiten des Bundes und Landes bzw. von seinen Mitgliedsgemeinden erhalten hat.

Gemäß dem Brutto-Prinzip nach § 40 Abs. 4 GemHVO (getrennter Ausweis von Anschaffungskosten und hierfür erhaltenen Zuweisungen) werden erhaltene Zuweisungen nicht bei den Anschaffungskosten (auf der Aktivseite) abgesetzt, sondern als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlageguts korrespondierend ertragswirksam aufgelöst. Wie die Investitionszuweisungen werden auch die Investitionsumlagen der Mitgliedsgemeinden nach dem Brutto-Prinzip passiviert und entsprechend in der Bilanz auf der Passivseite dargestellt.

#### 4. Verbindlichkeiten (4.2 und 4.4 – 4.6)

| Bezeichnung                                      | Anfangs-            | Veränderung     | Endbestand          |
|--|---------------------|-----------------|---------------------|
|  | bestand             |                 | 31.12.2020          |
|  | 01.01.2020          |                 |                     |
|  | EUR                 | EUR             | EUR                 |
| Verbindlichkeiten aus Kredit-                    | 1.376.837,71        | 91.383,95       | 1.468.221,66        |
| aufnahmen  |                     |                 |                     |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 103.327,60          | 21.223,27       | 124.550,87          |
| Verbindlichkeiten aus Transfer-                  | 113.115,81          | -113.115,81     | 0,00                |
| leistungen                                       |                     |                 |                     |
| Sonstige Verbindlichkeiten                       | 9.562,02            | 8.785,63        | 18.347,65           |
| <b>Summe</b>                                     | <b>1.602.843,14</b> | <b>8.277,04</b> | <b>1.611.120,18</b> |

Verbindlichkeiten sind am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehende Verpflichtungen.

Bezüglich der Einteilung nach Restlaufzeiten wird auf die Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO in den Anlagen zum Anhang unter Punkt 8.2 verwiesen.

### 4.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung

Die Jahresabschlussanalyse ist ein Instrument zur Gewinnung und Bewertung von Informationen über die wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental. Unter dem Begriff wirtschaftliche Lage kann man die Fähigkeit verstehen, insbesondere die Aufgaben der Gemeinwohlförderung und Daseinsfürsorge dauerhaft zu erfüllen. Oberste Maxime ist die stetige Aufgabenerfüllung. Dies gilt als gewährleistet, wenn ein Haushaltsausgleich erreicht wurde. Das Ziel der Jahresabschlussanalyse ist dabei, die Erlangung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbandes.

In Bezug auf die Vermögensrechnung werden insbesondere die Kennzahlen Basiskapitalquote, Wirtschaftliches Eigenkapital und Anlagendeckungsgrad 2 abgebildet.

Die Basiskapitalquote misst den Anteil des Basiskapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Bilanzsumme). Je höher die Basiskapitalquote umso größer ist das Schuldendeckungspotential und damit die finanzielle Stabilität des Zweckverbandes. Hohe Basiskapitalquote korreliert mit hoher Dispositionsfreiheit und garantiert einen hohen politischen Handlungsspielraum.

Im Gegensatz zur Basiskapitalquote umfasst die Kennzahl Wirtschaftliches Eigenkapital die gesamte Kapitalposition und die langfristigen Sonderposten. Der Sonderposten in Form von Investitionszuweisungen und Investitionsumlagen ist eine dauerhafte Finanzleistung Dritter und ist mit Investitionen in das Sachvermögen verbunden. Solange das bezuschusste Sachvermögen nicht veräußert wird, ist die Zweckbindung gegeben und damit besteht keine Rückzahlungsverpflichtung gegenüber Dritten. Insofern kann man einen eigenkapitalähnlichen Charakter unterstellen.

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital (Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital + Sonderposten) gedeckt ist. Die Beurteilung zur Solidität der Finanzierung einer Verwaltung erfolgt überwiegend auf der Grundlage der sog. Goldenen Finanz- bzw. Bilanzierungsregel. Der Goldenen Finanzregel liegt die Vorstellung zugrunde, dass durch die Einhaltung des Grundsatzes der Fristenkongruenz (langfristiges Vermögen muss langfristig finanziert sein) die Liquidität langfristig aufrechterhalten werden kann. Langfristiges Kapital ist das wirtschaftliche Eigenkapital (EK) und das langfristige Fremdkapital (FK). Zielgröße ist eine Quote von 100 %. Damit ist die Finan-

zierung der langfristig gebundenen Vermögenswerte der Aktiva über die langfristig zur Verfügung stehenden Finanzmittel der Passiva sichergestellt.

Ermittlung der genannten Kennzahlen zur Vermögensrechnung:

|                               |   |  |   |                               |   |        |
|-------------------------------|---|--|---|-------------------------------|---|--------|
| Basiskapitalquote             | = | $\frac{\text{Basiskapital (Kapitalrücklage)}}{\text{Bilanzsumme}}$   | = | $\frac{1.129.435}{2.798.268}$ | = | 40,36% |
| Wirtschaftliches Eigenkapital | = | $\frac{\text{Kapitalposition + Sonderposten}}{\text{Bilanzsumme}}$   | = | $\frac{1.187.148}{2.798.268}$ | = | 42,42% |
| Anlagendeckungsgrad 2         | = | $\frac{\text{Kapitalposition + langfristiges Fremdkapital + Sonderposten}}{\text{Immaterielle VG + Sachvermögen}}$ | = | $\frac{1.730.136}{2.492.989}$ | = | 69,40% |

## 5 Ergebnisrechnung

### 5.1 Gesamtergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |          | Ansatz<br>31.12.2020                             | Ergebnis<br>31.12.2020 | Vergleich<br>Ans./Erg. |                   |
|----------------------------|----------|--|------------------------|------------------------|-------------------|
|                            |          | EUR  | EUR                    | EUR                    |                   |
| 2                          | +        | laufende Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) | 525.500,00             | 600.520,62             | 75.020,62         |
| 3                          | +        | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 3.000,00               | 5.584,57               | 2.584,57          |
| 5                          | +        | Gebühren und ähnliche Abgaben                    | 1.000,00               | 1.999,60               | 999,60            |
| 6                          | +        | Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 79.000,00              | 82.280,47              | 3.280,47          |
| 7                          | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 60.000,00              | 66.931,50              | 6.931,50          |
| 10                         | +        | Sonstige ordentliche Erträge                     | 50,00                  | 33,93                  | -16,07            |
| <b>11</b>                  | <b>=</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                       | <b>668.550,00</b>      | <b>757.350,69</b>      | <b>88.800,69</b>  |
| 12                         | -        | Personalaufwendungen                             | -162.550,00            | -170.447,16            | -7.897,16         |
| 14                         | -        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen      | -214.000,00            | -301.378,98            | -87.378,98        |
| 15                         | -        | Planmäßige Abschreibungen                        | -191.800,00            | -190.084,20            | 1.715,80          |
| 16                         | -        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                 | -26.900,00             | -27.494,58             | -594,58           |
| 18                         | -        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -73.300,00             | -67.945,77             | 5.354,23          |
| <b>19</b>                  | <b>=</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                  | <b>-668.550,00</b>     | <b>-757.350,69</b>     | <b>-88.800,69</b> |
| <b>20</b>                  | <b>=</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| <b>21</b>                  | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| <b>23</b>                  | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>             | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |
| <b>24</b>                  | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>             | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       |



## 5.2 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Die Ertragslage ergibt sich aus der Gesamtergebnisrechnung, in welcher alle ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen und das daraus resultierende ordentliche Ergebnis von 0 EUR abgebildet werden. Damit gleicht die Ergebnisrechnung von ihrer Bedeutung her einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Gegen diese beiden Begriffe entschied sich der Gesetzgeber jedoch, da sie den Zielsetzungen der öffentlichen Hand nicht vollumfänglich entsprechen würden. Im Vordergrund des kommunalen Handelns steht die Aufgabenerfüllung.

Erträge und Aufwendungen verändern grundsätzlich das Eigenkapital. Sie zeigen dabei im Haushaltsausgleich auf, ob und zu welchem Grad es gelungen ist, den Ressourcenverzehr eines Haushaltsjahres durch entsprechende Ressourcenzuwächse desselben Haushaltsjahres auszugleichen.

Der Zweckverband finanziert die notwendigen Aufwendungen zur Aufgabenerfüllung über Zuwendungen des Landes sowie über Umlagezahlungen seiner Mitgliedsgemeinden. Die jährlichen Aufwendungen zur Erfüllung der Verbandsaufgaben abzüglich etwaiger Erträge aus Kostenerstattungen, Gebühren, Verkäufen etc. werden auf die Mitgliedsgemeinden in Form einer Abschreibungs-, Zins-, Unterhaltungs- und Betriebsumlage umgelegt.

### 5.2.1 Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis

Das ordentliche Ergebnis beträgt wie jedes Jahr, unter Einbeziehung der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen, 0 EUR. Das bedeutet, dass der Haushaltsausgleich erreicht und für das Jahr 2020 der Ressourcenverbrauch erwirtschaftet wurde. Der nicht gedeckte Aufwand wird regelmäßig in Form einer Abschreibungs-, Zins-, Unterhaltungs- und Betriebsumlage von den Mitgliedsgemeinden Au, Merzhausen, Sölden und Wittnau getragen.

Gegenüber dem Planansatz fielen die ordentlichen Erträge im Ergebnis 89 TEUR höher aus. Dies hängt vor allem mit deutlich höheren Zuwendungen und Umlagen zusammen. Die ordentlichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Planansatz ebenso um 89 TEUR höher ausgefallen. Ursächlich hierfür sind insbesondere die im Ergebnis höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen zwischen Planansatz und Ergebnis sind im Folgenden aufgelistet.

| Erträge Ergebnishaushalt |           |            |             |             |  |
|--------------------------|-----------|------------|-------------|-------------|--|
| Produkt                  | Sachkonto | Planansatz | Ergebnis    | Abweichung  | Erläuterungen  |
| 53300000                 | 34610000  | 5.000,00 € | 15.981,52 € | 10.981,52 € | Rückforderungskosten gegenüber Gemeinde Horben und den Mitgl.gemeinden |

| Aufwendungen Ergebnishaushalt |           |              |              |             |   |
|-------------------------------|-----------|--------------|--------------|-------------|---|
| Produkt                       | Sachkonto | Planansatz   | Ergebnis     | Abweichung  | Erläuterungen   |
| 53300000                      | 42120000  | 50.000,00 €  | 102.134,03 € | 52.134,03 € | Unterhaltungskosten; auch Verlagerung der Abrechnung Dachsanierung Schönberg Merzhausen ins Haushaltsjahr 2020                                  |
| 53300000                      | 42510000  | 5.000,00 €   | 11.020,51 €  | 6.020,51 €  | Fahrzeugunterhaltungskosten; auch Begleichung eines Kaskoschadens   |
| 53300000                      | 42410000  | 100.000,00 € | 114.233,26 € | 14.233,26 € | Bewirtschaftungskosten; Höhere Strom- und Wasserbezugskosten  |
| 53300000                      | 4271000   | 12.000,00 €  | 28.151,18 €  | 16.151,18 € | sonstige Aufwend.; auch Unterstützungleistungen für Eröffnungsbilanz und erhöhter Untersuchungsaufwand aufgrund einer Verkeimung im Trinkwasser |

## 5.2.2 Ordentliche Erträge

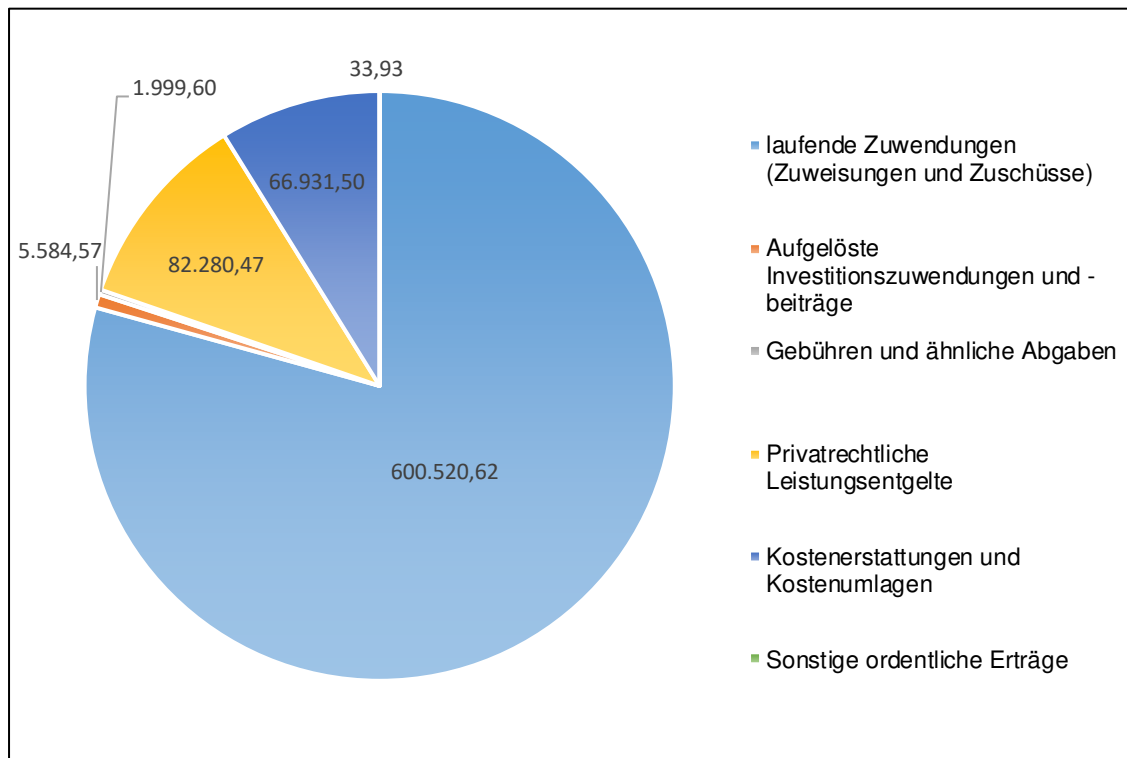


Abbildung 2: Ordentliche Erträge in EUR

### Laufende Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)

Die Erträge aus laufenden Zuwendungen betragen im Haushalt insgesamt 600,5 TEUR und liegen damit um 75 TEUR über dem veranschlagten Planansatz. Wesentliche Ertragspositionen sind die Betriebsumlage in Höhe von 274,8 TEUR, die Abschreibungsumlage in Höhe von 184,5 TEUR sowie die Unterhaltungsumlage in Höhe von 102 TEUR

### Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Sonderposten werden mit der Aktivierung bzw. mit Beginn der Abschreibung über den Abschreibungszeitraum des damit finanzierten Vorhabens aufgelöst. Nach Ende der vorgesehenen Nutzungsdauer sind sie somit verbraucht. Die Auflösung dieser Zuwendungen erfolgt im Geschäftsjahr 2020 mit einem Betrag in Höhe von 5,6 TEUR und liegt somit mit 2,6 TEUR über dem Planansatz.

### Öffentlich-rechtliche Entgelte

Hierunter fallen ausschließlich Benutzungsgebühren. Im Ergebnis sind im Jahr 2020 1.999,60 EUR verbucht worden. Dieser Betrag liegt um 999,60 EUR über dem Planansatz.

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Insgesamt wurden Erträge in Höhe von 82,3 TEUR erzielt. Sie liegen damit um 3,3 TEUR über dem Planansatz. Die Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten wurden im Ergebnis im Vergleich zum Planansatz um 11 TEUR überschritten. Bei den Erträgen aus Mieten sowie aus Verkäufen lagen die Ergebnisse jeweils unter dem veranschlagten Betrag.

### **Kostenerstattungen und Umlagen**

Erzielt wurden Erträge in Höhe von 66,9 TEUR. Sie liegen um 6,9 TEUR über dem Haushaltsansatz, da beim Planansatz mit Erträgen in Höhe von 60 TEUR gerechnet wurde. Die Erträge resultieren insbesondere aus Erstattungen der Mitgliedsgemeinden sowie der Gemeinde Horben.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Als Erträge wurden insgesamt 33,93 EUR gebucht. Das Ergebnis liegt um 16,07 EUR unter dem Planansatz. Hierunter fallen ausschließlich Erträge aus Säumniszuschlägen und dergleichen.

### 5.2.3 Ordentlicher Aufwand

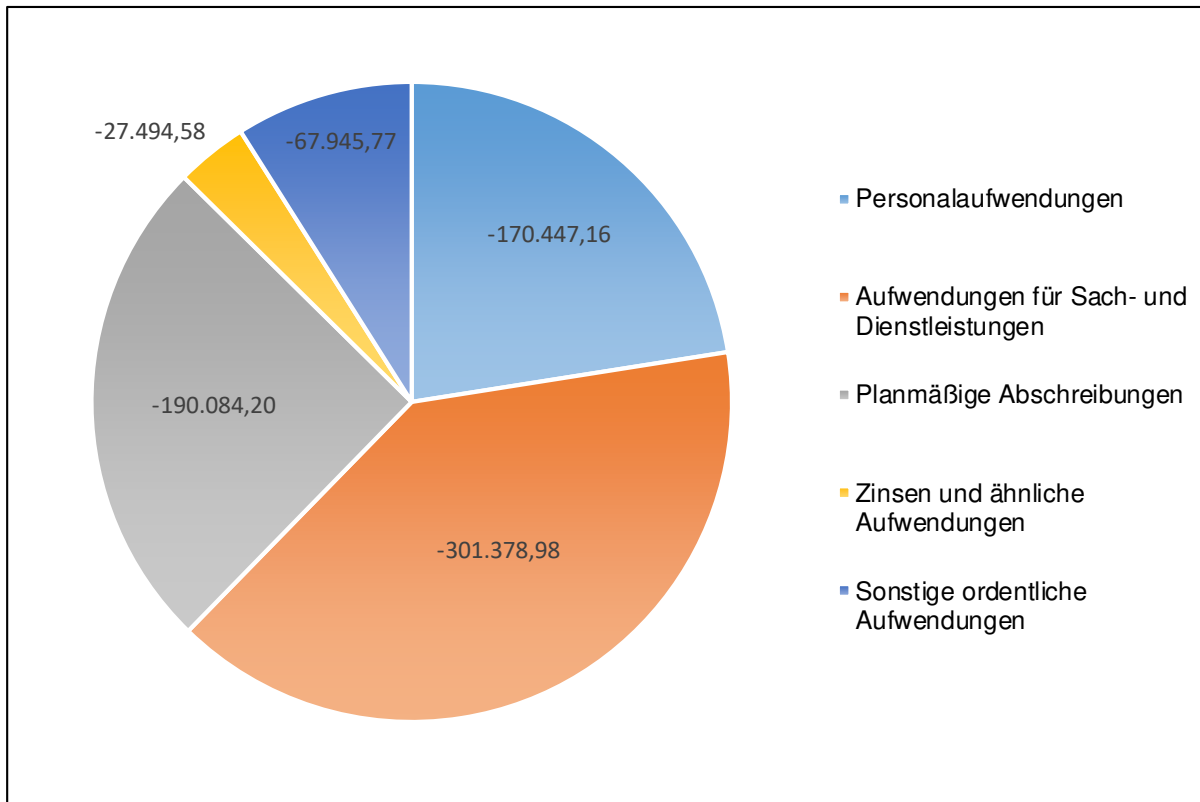


Abbildung 3: Ordentlicher Aufwand in EUR

#### Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen betragen insgesamt 170,5 TEUR. Der Betrag liegt mit 7,9 TEUR über dem Planansatz. Die größten Posten bilden hierbei die Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte (132,6 TEUR), Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte (11,3 TEUR) sowie Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte (26,5 TEUR).

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen im Ergebnis insgesamt 301,4 TEUR. Im Haushalt wurden dafür 214 TEUR geplant. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (102 TEUR) und Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (114 TEUR).

#### Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen betragen 190,1 TEUR. Der Planansatz (191,8 TEUR) wurde somit um 1,7 TEUR unterschritten. Die Abschreibungen setzen sich zusammen aus den Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen sowie aus sonstigen Abschreibungen (für die Auflösung der Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse).

### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Für das Jahr 2020 waren Zinsaufwendungen in Höhe von 26,9 TEUR eingeplant. Das Ergebnis beträgt 27,5 TEUR, sodass der Planansatz um 595 EUR überschritten wurde.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Für die Position der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden im Haushalt 73,3 TEUR veranschlagt, aufgewendet wurden 67,9 TEUR, womit der Planansatz um 5,4 TEUR unterschritten wurde. Wesentliche Positionen sind die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dergleichen (31,1 TEUR) sowie Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Kosten (24,3 TEUR).

### 5.3 Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

Zentrales Element zur Beurteilung der Ertragslage ist die Erfolgsquellenanalyse. Ziel ist die Identifikation der wichtigen Erfolgsquellen, um Aussagen über deren Nachhaltigkeit des Erfolgs zu gewinnen. Im Mittelpunkt steht das ordentliche Ergebnis (ordentliche Erträge ./ ordentliche Aufwendungen).

In Bezug auf die Ergebnisrechnung werden insbesondere die Kennzahlen Aufwandsdeckungsgrad und Personalaufwandsquote abgebildet.

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad gibt das Verhältnis zwischen ordentlichem Ertrag und ordentlichem Aufwand an. Zielgröße ist 100 %, was bedeutet, dass die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen decken. Bei einem Aufwandsdeckungsgrad über 100 % liegt dementsprechend ein positives Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit vor. Der Aufwandsdeckungsgrad ist nicht zu verwechseln mit dem Haushaltsausgleich. Hier wird gesetzlich gefordert, dass alle Aufwendungen durch die gesamten Erträge gedeckt sind.

Die Personalkosten sind ein maßgeblicher Kostenfaktor jeder kommunalen Verwaltung. Daher zeigt die Personalaufwandsquote an, wie hoch ihr Anteil an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist.

Ermittlung der genannten Kennzahlen zur Ergebnisrechnung:

|                            |   |   |   |                           |   |         |
|----------------------------|---|---|---|---------------------------|---|---------|
| Aufwandsdeckungs-<br>grad  | = | $\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$                | = | $\frac{757.351}{757.351}$ | = | 100,00% |
| Personalaufwands-<br>quote | = | $\frac{\text{(Personal- und Versorgungsaufwand)}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ | = | $\frac{170.447}{757.351}$ | = | 22,51%  |

Bei der Personalaufwandsquote ist jedoch zu berücksichtigen, dass hier rein die Personalkosten der Wassermeister berücksichtigt werden. Für die Geschäftsführung bedient sich der Zweckverband des Personals der VG Hexental und leistet hierfür einen Kostenersatz.



## 6 Finanzrechnung

### 6.1 Gesamtfinanzzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |          | Ansatz<br>2020   | Ergebnis<br>2020   | Vergleich<br>Ans./Erg. |                    |
|-----------------------------------|----------|--|--------------------|------------------------|--------------------|
|                                   |          | EUR  | EUR                | EUR                    |                    |
| 2                                 | +        | Zuweisungen, Zuwendungen und allgemeine Umlagen                        | 525.500,00         | 404.403,98             | -121.096,02        |
| 4                                 | +        | Öffentlich-rechtliche Entgelte   | 1.000,00           | 1.800,62               | 800,62             |
| 5                                 | +        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 79.000,00          | 83.485,21              | 4.485,21           |
| 6                                 | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 60.000,00          | 79.488,98              | 19.488,98          |
| 8                                 | +        | Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                                | 50,00              | 1.776,93               | 1.726,93           |
| <b>9</b>                          | <b>=</b> | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>665.550,00</b>  | <b>570.955,72</b>      | <b>-94.594,28</b>  |
| 10                                | -        | Personalauszahlungen   | -162.550,00        | -167.987,66            | -5.437,66          |
| 12                                | -        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | -214.000,00        | -292.142,83            | -78.142,83         |
| 13                                | -        | Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Auszahlungen               | -26.900,00         | -26.142,98             | 757,02             |
| 15                                | -        | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                | -73.300,00         | -61.761,51             | 11.538,49          |
| <b>16</b>                         | <b>=</b> | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-476.750,00</b> | <b>-548.034,98</b>     | <b>-71.284,98</b>  |
| <b>17</b>                         | <b>=</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>188.800,00</b>  | <b>22.920,74</b>       | <b>-165.879,26</b> |
| <b>23</b>                         | <b>=</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>        |
| 24                                | -        | Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden               | 0,00               | -539,95                | -539,95            |
| 25                                | -        | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -230.000,00        | -138.070,03            | 91.929,97          |
| 26                                | -        | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen                   | -4.000,00          | -1.060,00              | 2.940,00           |
| 27                                | -        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                         | 0,00               | -50,00                 | -50,00             |
| <b>30</b>                         | <b>=</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                          | <b>-234.000,00</b> | <b>-139.719,98</b>     | <b>94.280,02</b>   |
| <b>31</b>                         | <b>=</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                 | <b>-234.000,00</b> | <b>-139.719,98</b>     | <b>94.280,02</b>   |
| <b>32</b>                         | <b>=</b> | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>                           | <b>-45.200,00</b>  | <b>-116.799,24</b>     | <b>-71.599,24</b>  |

|           |          |   |                  |                    |                    |
|-----------|----------|---|------------------|--------------------|--------------------|
| 33        | +        | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen       | 257.200,00       | 28.454,14          | -228.745,86        |
| 34        | -        | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen        | -212.000,00      | -208.616,05        | 3.383,95           |
| <b>35</b> | <b>=</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>45.200,00</b> | <b>-180.161,91</b> | <b>-225.361,91</b> |
| <b>36</b> | <b>=</b> | <b>Finanzierungsmittelbestand</b>   | <b>0,00</b>      | <b>-296.961,15</b> | <b>-296.961,15</b> |
| 37        | +        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchl. Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite) | 0,00             | 416.970,12         | 416.970,12         |
| 38        | -        | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchl. Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite) | 0,00             | -119.217,18        | -119.217,18        |
| <b>39</b> | <b>=</b> | <b>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>   | <b>0,00</b>      | <b>297.752,94</b>  | <b>297.752,94</b>  |
| 40        | +        | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln   | 0,00             | 69.234,41          | 69.234,41          |
| 41        | +/-      | Veränderungen des Bestands an Zahlungsmitteln   | 0,00             | 791,79             | 791,79             |
| <b>42</b> | <b>=</b> | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln</b>  | <b>0,00</b>      | <b>70.026,20</b>   | <b>70.026,20</b>   |

## 6.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung erfasst die realisierten Zahlungsströme (Cash-Flows) innerhalb eines Haushaltsjahres, d.h. die tatsächlich eingegangenen bzw. geleisteten Einzahlungen und Auszahlungen. Die Finanzrechnung ist gesetzlicher Bestandteil des doppelten Jahresabschlusses sowie Bestandteil der Drei-Komponenten-Rechnung.

Die Finanzrechnung gliedert sich in drei Bereiche:

- Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Saldo aus der Investitionstätigkeit und
- Saldo aus der Finanzierungstätigkeit.

Die drei vorgenannten Saldi ergeben den Finanzierungsmittelbestand. Fügt man den Zahlungssaldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen und den Anfangsbestand 01.01. an Liquiden Mitteln hinzu, so ergibt sich der Endbestand (31.12.) an Liquiden Mitteln.

### 6.2.1 Teil 1: Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2020 wurden Einzahlungen in Höhe von 571 TEUR erzielt und Auszahlungen in Höhe von 548 TEUR getätigt. Dies ergibt einen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 22.920 EUR. Im Haushalt war ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 188,8 TEUR geplant. Insofern wurden 165,9 TEUR weniger erzielt als geplant. Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit dient im Wesentlichen zur Finanzierung der Tilgungsleistungen und der Auszahlungen der Kapitaleinlage.

### Darstellung der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

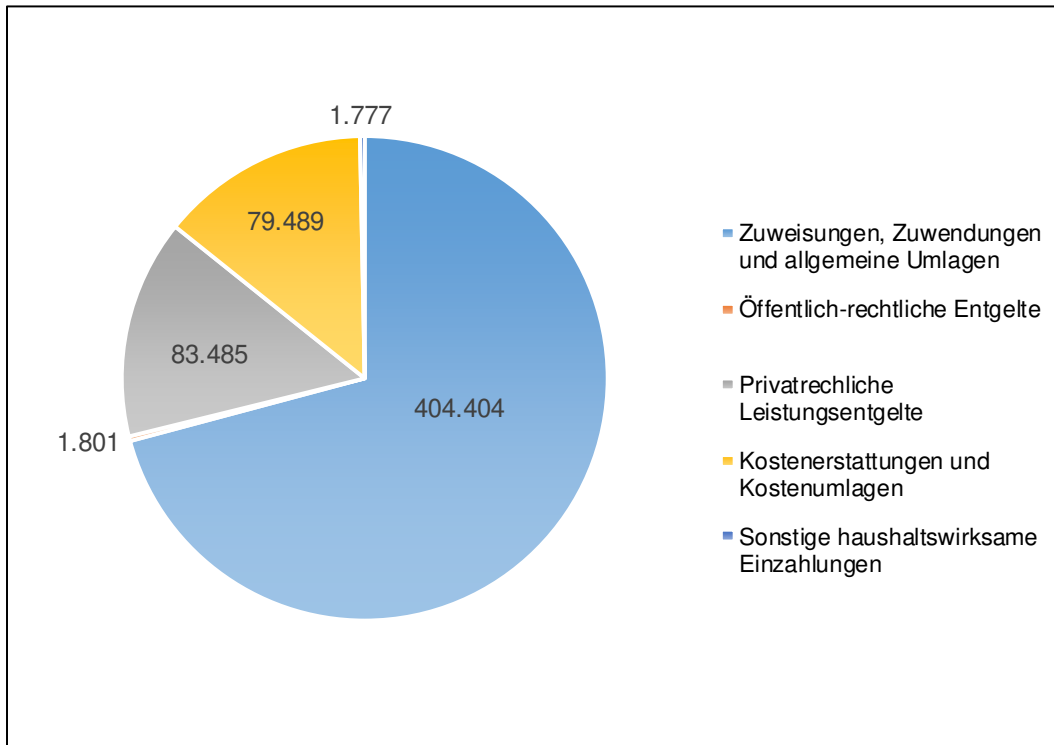


Abbildung 4: Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in EUR

### Darstellung der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit -

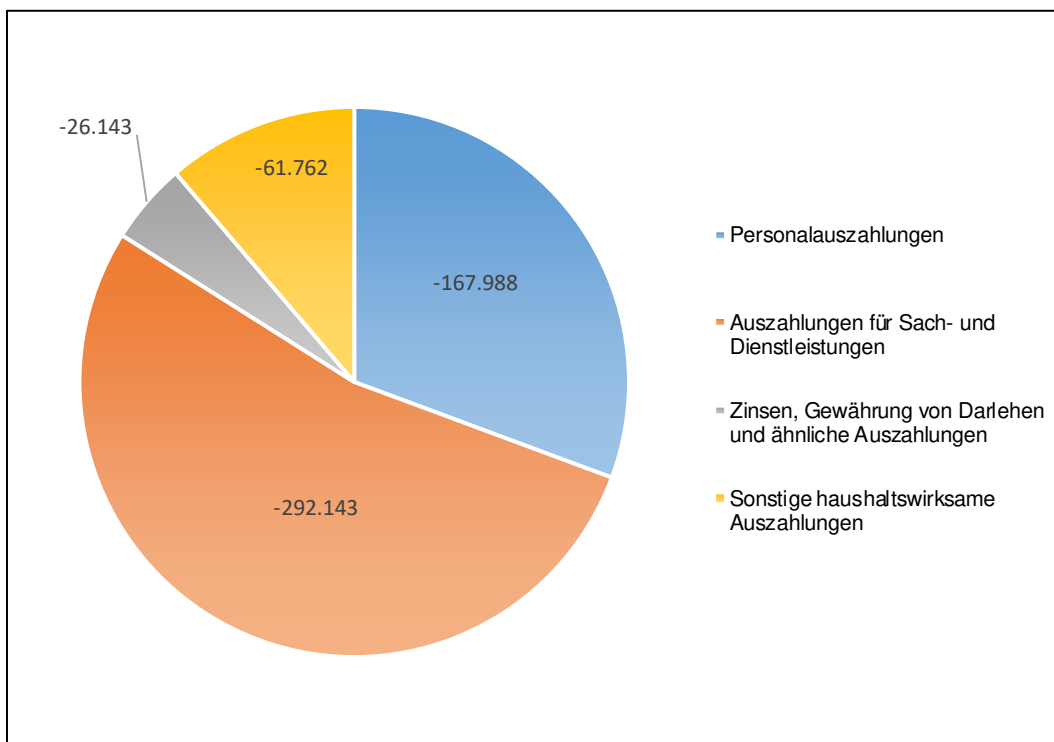


Abbildung 5: Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in EUR

## 6.2.2 Teil 2: Investitionen und Finanzierung

Die Einzahlungen und Auszahlungen für die Investitionstätigkeit sind schwer planbar, weil externe Faktoren die Investitionsneigung stark beeinflussen. Dies trifft sowohl bei Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken als auch bei Auszahlungen für den Erwerb derselben und der Baufortschritt bei begonnenen Objekten zu.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit liegen für das Haushaltsjahr 2020 nicht vor.

### Darstellung der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

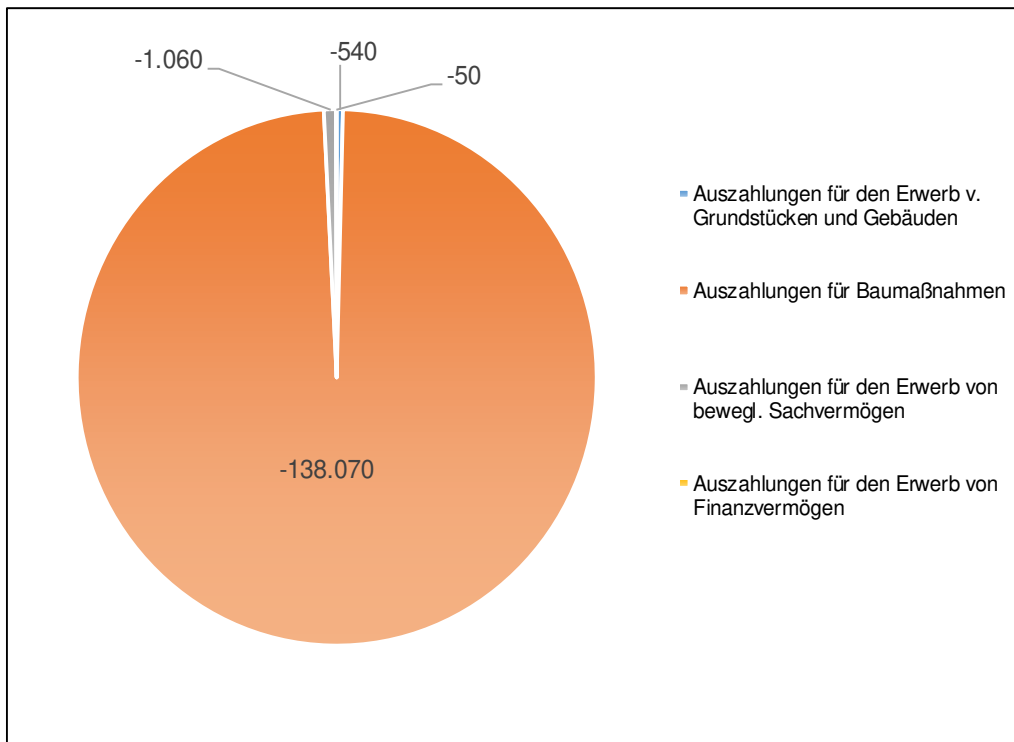


Abbildung 6: Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in EUR

Für die Investitionstätigkeit wurden 139,7 TEUR ausgezahlt, geplant waren 234 TEUR. Für Baumaßnahmen wurden Auszahlungen in Höhe von 230 TEUR geplant, wohingegen nur Auszahlungen in Höhe von 138 TEUR getätigt wurden. Weitere Positionen sind die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (539,95 EUR), für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (1.060 EUR) sowie Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen (50,00 EUR).

## Übersicht über die geleisteten Investitionsauszahlungen im Haushaltsjahr 2020:

### Investitionsauszahlungen

| Produkt   | Sachkonto | Maßnahme | Investition/<br>Investitionsförderungsmaßnahme   | 2020                |                        |                                   |   |   |  |
|-----------|-----------|----------|--|---------------------|------------------------|-----------------------------------|---|---|--|
|           |           |          |  | Planansatz<br>2020  | Auszahlungs-<br>betrag | Mehr-/<br>Minder-<br>Auszahlungen | Ermächtigungs-<br>übertragungs-<br>betrag | über- bzw.<br>außerplanm.<br>Auszahlungen;<br>Genehmigung<br>durch<br>Verbandsvorsit-<br>zenden | über- bzw.<br>außerplanm.<br>Auszahlungen;<br>Genehmigung<br>durch den<br>Verbandsversa-<br>mmlung |
| 53300000  | 78210000  | 118      | Erwerb von Hochbehältern, Notarkosten Erbbaurecht HB Biezighofen   | 0 €                 | 539,95 €               | 539,95 €                          | - €                                       | 539,95 €  | - €  |
| 53300000  | 78730000  | 119      | Photovoltaikanlage Hochbehälter Schönberg Merzhäusen   | 0 €                 | 19.383,46 €            | 19.383,46 €                       | - €                                       | - €   | 19.383,46 €  |
| 5330 0000 | 7873000   | 120      | Photovoltaikanlage auf dem Hochbehälter Biezighofen  | 20.000 €            | - €                    | 20.000,00 €                       | - €                                       | - €   | - €  |
| 5330 0000 | 7872000   | 219      | Erneuerung der Verbindungsleitung in Wittnau<br>(Weinbergstraße/In den Haseln) und Ringschluss Alemannenstraße | 210.000 €           | 115.869,18 €           | 94.130,82 €                       | 94.130,82 €                               | - €   | - €  |
| 53300000  | 78730000  | 999      | Erdungs- und Blitzschutzanlage für den Hochbehälter Schönberg Merzh.   | 0 €                 | 2.817,39 €             | 2.817,39 €                        | - €                                       | 2.817,39 €  | - €  |
| 5330 0000 | 78310000  | 999      | Erwerb von beweglichem Anlagevermögen; Lancom-Router   | 4.000 €             | 1.060,00 €             | 2.940,00 €                        | - €                                       | - €   | - €  |
| 53300000  | 78530000  | 999      | Erhöhung der Beteiligung beim BGV  | - €                 | 50,00 €                | 50,00 €                           | - €                                       | 50,00 €   | - €  |
|           |           |          | <b>Gesamt</b>  | <b>234.000,00 €</b> | <b>139.719,98 €</b>    | <b>94.280,02 €</b>                | <b>94.130,82 €</b>                        | <b>3.407,34 €</b>   | <b>19.383,46 €</b>   |

Es liegen über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen in Höhe von insgesamt 22.790,80 EUR vor. Davon sind 3.407,34 EUR aufgrund der Verbandssatzung bereits durch den Verbandsvorsitzenden genehmigt. Der Restbetrag in Höhe von 19.383,46 EUR bedarf der Genehmigung durch die Verbandsversammlung.

Im Bereich der Investitionseinzahlungen liegen keine Abweichungen vor zwischen Planansatz und Ergebnis.

### 6.2.3 Finanzierungstätigkeit

Die geplante und auch durch die Rechtsaufsicht genehmigte Kreditaufnahme in Höhe von 230.000 EUR wurde mit 210.000 EUR im Folgejahr in Anspruch genommen.

Für die Auszahlungen von Tilgungen wurden die regulären Tilgungsleistungen in Höhe von 208.616,05 EUR ausgegeben.

## 7 Anhang

Nachfolgend werden die Pflichtangaben zum Anhang gemäß § 53 GemHVO dargestellt.

### 7.1 Organe des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental zum 31.12.2020

#### **Verbandsvorsitzender**

Herr Rees, Markus

#### **Mitglieder der Verbandsversammlung:**

Herr Kindel, Jörg (Gemeinde Au/ Gemeinde Wittnau)

Herr Schneider, Florian (Gemeinde Au)

Herr Dr. Ante, Christian (Gemeinde Merzhausen)

Frau Dr. Bernius, Ulrike (Gemeinde Merzhausen)

Herr Mayer, Ekkehard (Gemeinde Merzhausen)

Herr Dr. Witzel, Walter (Gemeinde Merzhausen)

Herr Dr. Göhring, Stefan (Gemeinde Sölden)

Herr Rees, Markus (Gemeinde Sölden)

Herr Trescher, Klaus Dieter (Gemeinde Wittnau)

## 7.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

### Generelle Aussagen:

Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung werden nachfolgend aufgeführt.

Für die Bilanzierung und Bewertung wurden Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Wurde von diesem Grundsatz der Anschaffungs- und Herstellungskosten abgewichen, so wurde nachfolgend darauf eingegangen. Für Schulden wurde der Erfüllungsbetrag angesetzt. Gewinne wurden nur berücksichtigt, sofern sie zum Bilanzstichtag 31.12. realisiert waren.

Die bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden beibehalten. Soweit die Nutzung von Vermögensgegenständen zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßige Abschreibungen nach der linearen Methode vorgenommen. Sonderposten wurden korrespondierend zum Vermögensgegenstand mit zeitlicher Nutzungsbegrenzung aufgelöst.

### Aktivseite

#### Sachvermögen:

Das Sachvermögen wurde gemäß § 44 GemHVO zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Zinsen für Fremdkapital wurden bei der Ermittlung der Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht miteinbezogen. Soweit Zuwendungen von Dritter Seite geleistet wurden, sind diese unter dem Sonderposten für Investitionszuweisungen und -beiträge passiviert. Die Nutzungsdauer bemisst sich korrespondierend zum jeweiligen Vermögensgegenstand.

Das Gebäude- und Infrastrukturvermögen wurde zu Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten bewertet. Die Abschreibung wegen zeitlich begrenzter Nutzung erfolgt nach der linearen Methode. Maschinen, technische Anlagen und Kraftfahrzeuge, sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden mit Anschaffungskosten und Anschaffungsnebenkosten abzüglich der linearen Abschreibung bilanziert.



**Finanzvermögen:**

Das Finanzvermögen des Zweckverbandes wird mit seinen Anschaffungskosten bewertet. Forderungen und Liquide Mittel sind mit Nominalwerten bilanziert. Erkennbare Ausfallrisiken im Rahmen der Forderungsbewertung liegen nicht vor.

**Abgrenzungsposten:**

Die aktive Rechnungsabgrenzung des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental umfasst Auszahlungen im Jahr 2020, welche erst im Folgejahr zu Aufwand führen. Darüber hinaus wurden die an Dritte geleisteten Investitionszuwendungen abzüglich der planmäßigen Abschreibungen innerhalb der Bilanzposition Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse erfasst.

## Passivseite

### **Kapitalposition:**

Die Kapitalposition gliedert sich in Basiskapital, Rücklagen und Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses. Es wurde im Haushaltsjahr 2020, wie auch regelmäßig vorgesehen, kein Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis erzielt.

### **Sonderposten:**

Als Sonderposten der Passivseite werden erhaltene Investitionszuweisungen bilanziert. Die Sonderposten werden grundsätzlich mit ihren tatsächlichen Anschaffungskosten passiviert. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt im selben Zeitraum wie die Abschreibung des damit finanzierten abnutzbaren Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite. Sonderposten für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände werden nicht aufgelöst. Diese bleiben bis zu einer möglichen Veräußerung in der Vermögensrechnung.

### **Rückstellungen:**

Es werden keine Rückstellungen gemäß § 41 GemHVO gebildet, da keine erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen zum Bilanzstichtag vorliegen.

### **Verbindlichkeiten:**

Verbindlichkeiten sind Zahlungsverpflichtungen des Zweckverbandes gegenüber Dritten. Die Verbindlichkeiten des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental sind mit ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag bilanziert.

### **Abgrenzungsposten:**

Eine passive Rechnungsabgrenzung liegt gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO vor, wenn vor dem Bilanzstichtag 31.12. Einzahlungen erhalten wurden, die erst Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Etwaige Sachverhalte liegen bei dem Zweckverband Wasserversorgung Hexental zum Bilanzstichtag nicht vor.

### 7.3 Übersicht über die im Rechnungsjahr 2020 angewandten Bilanzierungswahlrechte

| Wahlrecht  | Rechtsgrundlage                       | Anwendung in der Vermögensrechnung  |
|--|---------------------------------------|---|
| Umfang der Herstellungskosten  | § 44 Abs. 2 und 3 GemHVO              | Bei der Berechnung der Herstellungskosten wurde auf den Ansatz von Verwaltungs-, Material- und Fertigungsgemeinkosten verzichtet.   |
| Bilanzierung von erhaltenen Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträgen nach der Brutto- oder der Nettomethode | § 40 Abs. 4 Satz 2 GemHVO             | Empfangene Investitionszuweisungen und -beiträge werden als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des korrespondierenden Vermögensgegenstandes aufgelöst. (Bruttomethode)        |
| Wahlrechte beim Ansatz von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten  | § 48 Abs. 3 und Abs. 1 Satz 2 GemHVO  | keine Anwendung   |
| Befreiung von der Inventarisierung und der Bilanzierung bei geringwertigen Vermögensgegenständen                     | § 46 Abs. 2 i.V.m. § 38 Abs. 4 GemHVO | Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelfall 800 EUR ohne Mehrwertsteuer nicht überschreiten (geringwertige Wirtschaftsgüter), werden als ordentlicher Aufwand behandelt. |
| Ansatz von Rückstellungen  | § 41 Abs. 1 und 2 GemHVO              | Es sind keine Sachverhalte bekannt, die einen Ansatz von Pflichtrückstellungen notwendig machen. Darüber hinaus wurde von dem Wahlrecht Gebrauch gemacht, keine weiteren Rückstellungen (Wahrückstellungen) zu bilden.                    |

## 7.4 Anteil an den Pensionsrückstellungen beim KVBW

Es liegen für den Zweckverband Wasserversorgung Hexental zum 31.12.2020 keine gebildeten Anteile an den Pensionsrückstellungen beim KVBW vor.

## 7.5 Haushaltsübertragungen (Ermächtigungsübertragungen) und Kreditermächtigungen

Folgende Haushaltsübertragungen wurden gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 6 1. Halbsatz GemHVO von 2020 nach 2021 gebildet:

| Produkt   | Sachkonto | Maßnahme | Investition/<br>Investitionsförderungsmaßnahme   | Haushaltsjahr 2020  |                     |                                   |                                      |
|-----------|-----------|----------|--|---------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
|           |           |          |  | Planansatz<br>2020  | Auszahlungsbetrag   | Mehr-/<br>Minder-<br>Auszahlungen | Ermächtigungs-<br>übertragungsbetrag |
| 5330 0000 | 7872000   | 219      | Erneuerung der Verbindungsleitung in Wittnau (Weinbergstraße/In den Haseeln) und Ringschluss Alemannenstraße | 210.000 €           | 115.869,18 €        | - 94.130,82 €                     | 94.130,82 €                          |
|           |           |          | <b>Gesamt</b>  | <b>210.000,00 €</b> | <b>115.869,18 €</b> | <b>- 94.130,82 €</b>              | <b>94.130,82 €</b>                   |

Es liegen darüber hinaus zum Bilanzstichtag nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 6 2. Halbsatz GemHVO in Höhe von 230.000 EUR vor.

## 7.6 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Es liegen zum Stichtag 31.12.2020 keine Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO vor.

## 7.7 Übersicht über die Beteiligungen und ähnliches Finanzvermögen

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Übersicht Beteiligungen und ähnliches Finanzvermögen</b> | <b>150,00 EUR</b> |
| Badischer Gemeinde-Versicherungs-Verband (BGV)              | 150,00 EUR        |

## 7.8 Haftungsverhältnisse

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf der Zweckverband Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf grundsätzlich der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde.

Zum 31.12.2020 besteht keine Ausfallhaftung nach § 88 GemO.

## 7.9 Übersicht über den Stand der Rückstellungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 liegen keine Sachverhalte für verpflichtend zu bildende Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO vor.

## 7.10 Eigenkapitalberichtigung

Eine Berichtigung der erstmaligen Erfassung und Bewertung im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses hat nicht stattgefunden.

## 8 Anlagen zum Anhang

### 8.1 Vermögensübersicht nach § 55 Abs. 1 GemHVO

| Posten des Anlagevermögens                                | Anschaffungs- und Herstellungskosten |   |   | Zu- und Abschreibungen        |  |                           | Buchwert                       |                           |
|---|--------------------------------------|---|---|-------------------------------|--|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|
|   | Anfangsbestand                       | Zugänge (Z)<br>Abgänge (A)<br>Umbuchungen (U)<br>im HH-Jahr | Endstand am<br>31.12. des HH-<br>Jahres | Anfangsbestand<br>(kumuliert) | AfA (A) im HH<br>Zuschreibungen<br>(Z) im<br>HH AfA auf<br>Abgänge (F) | Endbestand<br>(kumuliert) | am 31.12.<br>des HH-<br>Jahres | am 31.12<br>des Vorjahres |
|   | EUR                                  | EUR   | EUR                                     | EUR                           | EUR  | EUR                       | EUR                            | EUR                       |
|   | 1                                    | 2, 3, 4   | 5                                       | 6                             | 7, 8, 9  | 10                        | 11                             | 12                        |
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>              | <b>46.269,62</b>                     | <b>0,00 (Z)<br/>0,00 (A)<br/>0,00 (U)</b>                   | <b>46.269,62</b>                        | <b>35.682,78</b>              | <b>10.584,84 (A)<br/>0,00 (Z)<br/>0,00 (F)</b>                         | <b>46.267,62</b>          | <b>2,00</b>                    | <b>10.586,84</b>          |
| 1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte               | 46.269,62                            | 0,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                            | 46.269,62                               | 35.682,78                     | 10.584,84 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                  | 46.267,62                 | 2,00                           | 10.586,84                 |
| <b>1.2 Sachanlagevermögen</b>                             | <b>5.627.678,69</b>                  | <b>139.669,98 (Z)<br/>0,00 (A)<br/>0,00 (U)</b>             | <b>5.767.348,67</b>                     | <b>3.095.429,29</b>           | <b>178.932,03 (A)<br/>0,00 (Z)<br/>0,00 (F)</b>                        | <b>3.274.361,32</b>       | <b>2.492.987,35</b>            | <b>2.532.249,40</b>       |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00                                 | 0,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                            | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                       | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                      |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 18.266,24                            | 539,95 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                          | 18.806,19                               | 1.366,05                      | 748,77 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                     | 2.114,82                  | 16.691,37                      | 16.900,19                 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                               | 5.501.473,78                         | 2.817,39 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                        | 5.504.291,17                            | 3.031.634,80                  | 170.243,67 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                 | 3.201.878,47              | 2.302.412,70                   | 2.469.838,98              |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                  | 0,00                                 | 0,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                            | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                       | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                      |
| 1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler                | 0,00                                 | 0,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                            | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                       | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                      |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge         | 29.117,17                            | 0,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                            | 29.117,17                               | 11.660,78                     | 1.200,08 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                   | 12.860,86                 | 16.256,31                      | 17.456,39                 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                  | 66.996,04                            | 1.060,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>19.864,38 (U)                   | 87.920,42                               | 50.767,66                     | 6.739,51 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                   | 57.507,17                 | 30.413,25                      | 16.228,38                 |
| 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau              | 11.825,46                            | 135.252,64 (Z)<br>0,00 (A)<br>-19.864,38 (U)                | 127.213,72                              | 0,00                          | 0,00 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                       | 0,00                      | 127.213,72                     | 11.825,46                 |

| Posten des Anlagevermögens               | Anschaffungs- und Herstellungskosten |   |   | Zu- und Abschreibungen        |  |                           | Buchwert                       |                              |
|--|--------------------------------------|---|---|-------------------------------|--|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|
|  | Anfangsbestand                       | Zugänge (Z)<br>Abgänge (A)<br>Umbuchungen (U)<br>im HH-Jahr | Endstand am<br>31.12. des HH-<br>Jahres | Anfangsbestand<br>(kumuliert) | AfA (A) im HH<br>Zuschreibungen<br>(Z) im HH<br>AfA auf<br>Abgänge (B) | Endbestand<br>(kumuliert) | am 31.12.<br>des HH-<br>Jahres | am 31.12<br>des<br>Vorjahres |
|  | EUR                                  | EUR   | EUR                                     | EUR                           | EUR  | EUR                       | EUR                            | EUR                          |
|  | 1                                    | 2, 3, 4   | 5                                       | 6                             | 7, 8, 9  | 10                        | 11                             | 12                           |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>                 | <b>100,00</b>                        | <b>50,00 (Z)<br/>0,00 (A)<br/>0,00 (U)</b>                  | <b>150,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00 (A)<br/>0,00 (Z)<br/>0,00 (F)</b>                              | <b>0,00</b>               | <b>150,00</b>                  | <b>100,00</b>                |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00                                 | 0,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                            | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                       | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                         |
| 1.3.2 Beteiligungen                      | 100,00                               | 50,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                           | 150,00                                  | 0,00                          | 0,00 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                       | 0,00                      | 150,00                         | 100,00                       |
| 1.3.4 Ausleihungen                       | 0,00                                 | 0,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                            | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                       | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                         |
| 1.3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen  | 0,00                                 | 0,00 (Z)<br>0,00 (A)<br>0,00 (U)                            | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00 (A)<br>0,00 (Z)<br>0,00 (F)                                       | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                         |
| <b>Summe</b>                             | <b>5.674.048,31</b>                  | <b>139.719,98 (Z)<br/>0,00 (A)<br/>0,00 (U)</b>             | <b>5.813.768,29</b>                     | <b>3.131.112,07</b>           | <b>189.516,87 (A)<br/>0,00 (Z)<br/>0,00 (F)</b>                        | <b>3.320.628,94</b>       | <b>2.503.724,19</b>            | <b>2.532.351,40</b>          |

## 8.2 Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO

| Art der Schulden  | am 01.01.<br>des Haus-<br>haltsjahres <sup>1)</sup> | zum 31.12.<br>des Haus-<br>haltsjahres | Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel    |                                     |                                   | Mehr (+)<br>weniger (-)<br><sup>5)</sup> |
|---|---|--|---|-------------------------------------|-----------------------------------|--|
|   |   |  | davon mit<br>bis zu 1<br>Jahr <sup>2)</sup> | über 1 bis<br>5 Jahre <sup>3)</sup> | mehr als 5<br>Jahre <sup>4)</sup> |  |
| EUR   |   |  |   |                                     |                                   |  |
| 1   | 2   | 3                                      | 4   | 5                                   | 6                                 | 7  |
| <b>1.1 Anleihen</b>   | -   | -                                      | -   | -                                   | -                                 | -  |
| <b>1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>       | 1.376.837,71  | 1.168.221,66                           | 198.075,93                                  | 427.158,11                          | 542.987,62                        | - 208.616,05                             |
| 1.2.1 Bund  | -   | -                                      | -   | -                                   | -                                 | -  |
| 1.2.2 Land  | -   | -                                      | -   | -                                   | -                                 | -  |
| 1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände                              | -   | -                                      | -   | -                                   | -                                 | -  |
| 1.2.4 Zweckverbände und dergleichen                               | -   | -                                      | -   | -                                   | -                                 | -  |
| 1.2.5 sonstige Bereiche   | -   | -                                      | -   | -                                   | -                                 | -  |
| 1.2.6 Kreditinstitute   | 1.376.837,71  | 1.168.221,66                           | 198.075,93                                  | 427.158,11                          | 542.987,62                        | - 208.616,05                             |
| <b>1.3 Kassenkredite</b>  | -   | 300.000,00                             | 300.000,00                                  | -                                   | -                                 | 300.000,00                               |
| <b>1.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b> | -   | -                                      | -   | -                                   | -                                 | -  |
| <b>1. Gesamtschulden Kernhaushalt</b>                             | <b>1.376.837,71</b>                                 | <b>1.468.221,66</b>                    | <b>498.075,93</b>                           | <b>427.158,11</b>                   | <b>542.987,62</b>                 | <b>91.383,95</b>                         |

nachrichtlich:

### Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) <sup>7)</sup>

|   |          |          |          |          |          |          |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 2.1 Anleihen  | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen            | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 2.3 Kassenkredite   | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften      | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| <b>2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

### Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung <sup>7) 8)</sup>

|   |                     |                     |                   |                   |                   |                   |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 3.1 Anleihen  | -                   | -                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                  | 1.376.838,71        | 1.468.221,66        | 198.075,93        | 427.158,11        | 542.987,62        | 91.382,95         |
| 3.3 Kassenkredite   | -                   | 300.000,00          | 300.000,00        | -                 | -                 | 300.000,00        |
| 3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften                            | -                   | -                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4</b>   | <b>1.376.838,71</b> | <b>1.768.221,66</b> | <b>498.075,93</b> | <b>427.158,11</b> | <b>542.987,62</b> | <b>391.382,95</b> |
| <b>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>  | <b>1.376.838,71</b> | <b>1.768.221,66</b> | <b>498.075,93</b> | <b>427.158,11</b> | <b>542.987,62</b> | <b>391.382,95</b> |

|   |                     |                     |                   |                   |                   |                   |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 103.327,60          | 124.550,87          | -                 | -                 | -                 | 21.223,27         |
| 5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen         | 113.115,81          | -                   | -                 | -                 | -                 | - 113.115,81      |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten                       | 9.562,02            | 18.347,65           | -                 | -                 | -                 | 8.785,63          |
| <b>Verbindlichkeiten insgesamt</b>                  | <b>1.602.844,14</b> | <b>1.911.120,18</b> | <b>498.075,93</b> | <b>427.158,11</b> | <b>542.987,62</b> | <b>308.276,04</b> |

<sup>1)</sup> Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

<sup>2)</sup> Tilgungsraten im 1. Folgejahr

<sup>3)</sup> Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

<sup>4)</sup> Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

<sup>5)</sup> Spalte 3 minus Spalte 2

<sup>6)</sup> Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

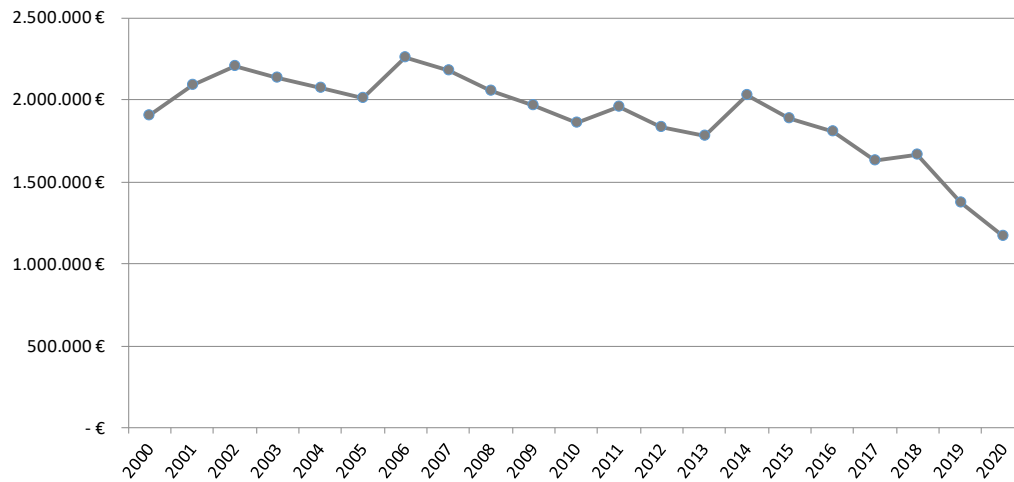
<sup>7)</sup> Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

<sup>8)</sup> Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.



## 8.2.1 Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen



| <b>Entwicklung des Schuldenstandes:</b> |             |
|---|-------------|
| Schuldenstand zum 01.01.2020            | 1.376.838 € |
| Aufnahme von Darlehen 2020              | - €         |
| voraussichtliche Tilgung 2020           | - 208.616 € |
| Schuldenstand zum 31.12.2020            | 1.168.222 € |

## 8.2.2 Verschuldungsanteile der Mitgliedsgemeinden

|                             |                |                     |
|-----------------------------|----------------|---------------------|
| <b>HB Schloßberg mit VL</b> |                | <b>101.926,42 €</b> |
| Anteil Gemeinde Au          | 20,22%         | 20.609,52 €         |
| Anteil Gemeinde Merzhausen  | 37,53%         | 38.252,99 €         |
| Anteil Gemeinde Sölden      | 20,97%         | 21.373,97 €         |
| Anteil Gemeinde Wittnau     | 21,28%         | 21.689,94 €         |
| <i>Kontrolle</i>            | <i>100,00%</i> | <i>101.926,42 €</i> |

|                               |                |                     |
|-------------------------------|----------------|---------------------|
| <b>Sonstige Investitionen</b> | Anteil: 50%    | <b>412.941,37 €</b> |
| Anteil Gemeinde Au            | 15,61%         | 64.460,15 €         |
| Anteil Gemeinde Merzhausen    | 55,15%         | 227.737,17 €        |
| Anteil Gemeinde Sölden        | 13,40%         | 55.334,14 €         |
| Anteil Gemeinde Wittnau       | 15,84%         | 65.409,91 €         |
| <i>Kontrolle</i>              | <i>100,00%</i> | <i>412.941,37 €</i> |

|                               |                |                     |
|-------------------------------|----------------|---------------------|
| <b>Sonstige Investitionen</b> | Anteil: 50%    | <b>412.941,37 €</b> |
| Anteil Gemeinde Au            | 16,20%         | 66.896,50 €         |
| Anteil Gemeinde Merzhausen    | 53,95%         | 222.781,87 €        |
| Anteil Gemeinde Sölden        | 11,57%         | 47.777,32 €         |
| Anteil Gemeinde Wittnau       | 18,28%         | 75.485,68 €         |
| <i>Kontrolle</i>              | <i>100,00%</i> | <i>412.941,37 €</i> |

|                                    |                |                    |
|------------------------------------|----------------|--------------------|
| <b>Quellerschließung Horben/Au</b> |                | <b>82.918,50 €</b> |
| Anteil Gemeinde Au                 | 23,16%         | 19.203,92 €        |
| Anteil Gemeinde Merzhausen         | 76,84%         | 63.714,58 €        |
| Anteil Gemeinde Sölden             | 0,00%          | - €                |
| Anteil Gemeinde Wittnau            | 0,00%          | - €                |
| <i>Kontrolle</i>                   | <i>100,00%</i> | <i>82.918,50 €</i> |

|  |                |                     |
|--|----------------|---------------------|
| <b>Investitionen nach dem 01.01.2018</b> |                | <b>157.494,00 €</b> |
| Anteil Gemeinde Au                       | 20,22%         | 31.845,29 €         |
| Anteil Gemeinde Merzhausen               | 37,53%         | 59.107,50 €         |
| Anteil Gemeinde Sölden                   | 20,97%         | 33.026,49 €         |
| Anteil Gemeinde Wittnau                  | 21,28%         | 33.514,72 €         |
| <i>Kontrolle</i>                         | <i>100,00%</i> | <i>157.494,00 €</i> |

### Zusammenfassung; Verschuldungsanteile der Mitgliedsgemeinden zum 31.12.2020

|                                       |  |                       |
|---------------------------------------|--|-----------------------|
| <b>Gesamtbetrag der Verschuldung:</b> |  | <b>1.168.221,66 €</b> |
| Anteil Gemeinde Au                    |  | 203.015,38 €          |
| Anteil Gemeinde Merzhausen            |  | 611.594,11 €          |
| Anteil Gemeinde Sölden                |  | 157.511,92 €          |
| Anteil Gemeinde Wittnau               |  | 196.100,25 €          |

### 8.3 Entwicklung der Liquidität nach § 55 Abs. 1 GemHVO

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup> |   | Finanzrechnung |                    |
|-----------|---|---|----------------|--------------------|
|           |   |   | Vorjahr<br>EUR | Rechnungs-<br>jahr |
|           |   |   | EUR            |                    |
|           |   |   | 2019           | 2020               |
| 1         |   | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>  | 0,00           | 69.234,41          |
| 2         | +/-   | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)   | 0,00           | 22.920,74          |
| 3         | +/-   | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)   | 0,00           | -139.719,98        |
| 4         | +/-   | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)  | 0,00           | -180.161,91        |
| 5         | +/-   | Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)  | 0,00           | 297.752,94         |
| <b>6</b>  | <b>=</b>  | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>   | <b>0,00</b>    | <b>70.026,20</b>   |
| 7a        | +   | Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende  | 0,00           | 0,00               |
| 7b        | +   | Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere   | 0,00           | 0,00               |
| 7c        | +   | Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | 0,00           | 0,00               |
| 8a        | -   | Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>3)</sup>  | 0,00           | -300.000,00        |
| 8b        | -   | Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | 0,00           | 0,00               |
| <b>9</b>  | <b>=</b>  | <b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>   | <b>0,00</b>    | <b>-229.973,80</b> |
| 10        | -   | übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)   | 0,00           | -94.130,82         |
| 11        | +   | nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <sup>4)</sup>                             | 0,00           | 0,00               |
| 12        | +   | übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) | 0,00           | 0,00               |
| <b>13</b> | <b>=</b>  | <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>  | <b>0,00</b>    | <b>-324.104,62</b> |
| 14        | -   | davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden  | 0,00           | 0,00               |
| 15        | -   | für sonstige bestimmte Zwecke gebunden <sup>5)</sup>  | 0,00           | 0,00               |
| <b>16</b> | <b>=</b>  | <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>  | <b>0,00</b>    | <b>-324.104,62</b> |
| 17        |   | nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)   | 0,00           | 10.960,70          |

<sup>1)</sup> Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

<sup>2)</sup> Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).

<sup>3)</sup> Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

<sup>4)</sup> Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

<sup>5)</sup> Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Anmerkung zur Entwicklung der Liquidität:  
Aufgrund der Umstellung von der Kameralistik auf das NKHR zum 01.01.2020 sind keine Daten für 2019 vorhanden.

## 9 Geldanlagen

Zum 31.12.2020 waren keine Geldanlagen vorhanden.

## 10. Weitere Kennzahlenübersicht

Zweckverband Wasserversorgung Hexental  
Rechnungsjahr 2020

**Anlage 29**  
(nach § 6 Satz 3 Nummer 2 GemHVO)

### Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl   | Einheit | ErgebnisVJ<br>2018 | ErgebnisVJ<br>2019 | Ergebnis<br>2020 | Planung<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 |
|--|---------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1  | 2       | 3                  | 4                  | 5                | 6               | 7               | 8               |
| <b>ERTRAGSLAGE</b>   |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| <b>1. Ordentliches Ergebnis</b>                            |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 0,00             | 0               | 0               | 0               |
| Betrag je Einwohner  | €/EW    |                    |                    | 0,00             | 0               | 0               | 0               |
| Aufwandsdeckungsgrad                                       | %       |                    |                    | 100,00           | 100             | 100             | 100             |
| 1.1 Steuerkraft - netto -                                  |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 11.800,00        | 0               | 0               | 0               |
| Betrag je Einwohner  | €/EW    |                    |                    | 1,24             | 0               | 0               | 0               |
| Anteil an ordentlichen                                     | %       |                    |                    | 1,56             | 0               | 0               | 0               |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto -                             |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 11.800,00        | 0               | 0               | 0               |
| Betrag je Einwohner  | €/EW    |                    |                    | 1,24             | 0               | 0               | 0               |
| Anteil an ordentlichen                                     | %       |                    |                    | 1,56             | 0               | 0               | 0               |
| <b>2. Sonderergebnis</b>                                   |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 0,00             | 0               | 0               | 0               |
| <b>3. Gesamtergebnis</b>                                   |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 0,00             | 0               | 0               | 0               |
| <b>FINANZLAGE</b>  |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| <b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender</b>           |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 22.920,74        | 174.200         | 166.900         | 145.100         |
| Betrag je Einwohner  | €/EW    |                    |                    | 2,40             | 18              | 17              | 15              |
| <b>5.</b>  |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 208.616,05       | 205.000         | 164.000         | 106.000         |
| <b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsm</b>                  |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | -185.695,31      | - 30.800        | 2.900           | 39.100          |
| Betrag je Einwohner  | €/EW    |                    |                    | -19,48           | - 3             | 0               | 4               |
| <b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>     |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 10.960,70        | 10.058          | 9.778           | 9.778           |
| <b>8. (voraussichtliche) liquide Mittel zum Jahresende</b> |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 0,00             | 0               | 0               | 0               |
| <b>KAPITALLAGE</b>   |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| <b>9. Eigenkapital</b>                                     |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 1.129.435,21     |                 |                 |                 |
| <b>9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)</b>                |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 1.129.435,21     |                 |                 |                 |
| <b>9.2 Eigenkapitalquote</b>                               |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme                     | %       |                    |                    | 40,36            |                 |                 |                 |
| <b>9.3 Fremdkapitalquote</b>                               |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme                     | %       |                    |                    | 59,64            |                 |                 |                 |
| <b>10. Anlagendeckung</b>                                  |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen             | %       |                    |                    | 94,47            |                 |                 |                 |
| <b>11. Verschuldung</b>                                    |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | 1.468.221,66     |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner  | €/EW    |                    |                    | 153,98           |                 |                 |                 |
| <b>11.1 Nettoneuverschuldung</b>                           |         |                    |                    |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag   | €       |                    |                    | -208.616,05      | - 205.000       | - 164.000       | - 106.000       |

## 11. Haushaltsrechnung

Die Haushaltsrechnung wird auf den anschließenden Seiten mit folgenden Bestandteilen aufgeführt:

|   |
|---|
| Gesamtergebnisrechnung mit Planabgleich                                   |
| Gesamtfinanzrechnung mit Planabgleich                                     |
|   |
| <b>Teilhaushalte Jahresrechnung</b>                                       |
| Teilergebnisrechnung mit Planabgleich Teilhaushalt 1*                     |
| Teilfinanzrechnung mit Planabgleich Teilhaushalt 1*                       |
| Teilergebnisrechnung der einzelnen Produkte 11100000, 53101000, 53300000* |
| Teilergebnisrechnung mit Planabgleich Teilhaushalt 2                      |
| Teilfinanzrechnung mit Planabgleich Teilhaushalt 2*                       |
| Teilergebnisrechnung Produkt 61200000*                                    |
| Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen*                                 |

\* Auf einen Ausweis von Positionen mit Null-Salden wird verzichtet.

# Gesamtergebnisrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich**

| Nr. | Ergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|     |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|     |  | 1           | 2 [1]                    | 3                 | 4  | 5 [2]                                      | 6                                    | 7 [3]                                   | 8 [4]  |
| 2   | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen   |             | 525.500,00               | 600.520,62        | 75.020,62                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -75.020,62                              | 0,00   |
|     | + • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land  |             | 11.500,00                | 11.800,00         | 300,00                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -300,00                                 | 0,00   |
|     | + • 31421000 Betriebsumlage  |             | 245.600,00               | 274.753,35        | 29.153,35                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -29.153,35                              | 0,00   |
|     | + • 31422000 Zinsumlage  |             | 26.600,00                | 27.333,61         | 733,61                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -733,61                                 | 0,00   |
|     | + • 31423000 Abschreibungsumlage   |             | 191.800,00               | 184.499,63        | -7.300,37                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 7.300,37                                | 0,00   |
|     | + • 31424000 Unterhaltungsumlage   |             | 50.000,00                | 102.134,03        | 52.134,03                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -52.134,03                              | 0,00   |
| 3   | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge   |             | 3.000,00                 | 5.584,57          | 2.584,57                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -2.584,57                               | 0,00   |
|     | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen  |             | 3.000,00                 | 5.584,57          | 2.584,57                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -2.584,57                               | 0,00   |
| 5   | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen   |             | 1.000,00                 | 1.999,60          | 999,60                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -999,60                                 | 0,00   |
|     | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte  |             | 1.000,00                 | 0,00              | -1.000,00                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.000,00                                | 0,00   |
|     | + • 33211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis  |             | 0,00                     | 509,32            | 509,32                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -509,32                                 | 0,00   |
|     | + • 33211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch   |             | 0,00                     | 1.490,28          | 1.490,28                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.490,28                               | 0,00   |
| 6   | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  |             | 79.000,00                | 82.280,47         | 3.280,47                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -3.280,47                               | 0,00   |
|     | + • 34110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten  |             | 4.000,00                 | 2.204,86          | -1.795,14                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.795,14                                | 0,00   |
|     | + • 34210000 Erträge aus Verkauf   |             | 70.000,00                | 64.094,09         | -5.905,91                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 5.905,91                                | 0,00   |
|     | + • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte   |             | 5.000,00                 | 15.981,52         | 10.981,52                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -10.981,52                              | 0,00   |
| 7   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   |             | 60.000,00                | 66.931,50         | 6.931,50                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.931,50                               | 0,00   |
|     | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)   |             | 60.000,00                | 66.931,50         | 6.931,50                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.931,50                               | 0,00   |
| 10  | + Sonstige ordentliche Erträge   |             | 50,00                    | 33,93             | -16,07                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,07                                   | 0,00   |
|     | + • 35210000 Erstattung von Steuern  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | + • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..  |             | 50,00                    | 33,93             | -16,07                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,07                                   | 0,00   |
|     | + • 35831000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen) |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | + • 35832000 Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | + • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge   |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| 11  | = <b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nr. 1 bis 10)</b>  |             | <b>668.550,00</b>        | <b>757.350,69</b> | <b>88.800,69</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-88.800,69</b>                       | <b>0,00</b>                                    |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Ergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten                                 | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|     |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|     |  | 1           | 2 [1]                    | 3           | 4  | 5 [2]                                      | 6                                    | 7 [3]                                   | 8 [4]  |
| 12  | - Personalaufwendungen   |             | 162.550,00               | 170.447,16  | 7.897,16                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -7.897,16                               | 0,00   |
|     | - • 40120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte                     |             | 126.000,00               | 132.612,84  | 6.612,84                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.612,84                               | 0,00   |
|     | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte                        |             | 11.000,00                | 11.325,64   | 325,64                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -325,64                                 | 0,00   |
|     | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte         |             | 25.500,00                | 26.504,68   | 1.004,68                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.004,68                               | 0,00   |
|     | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                |             | 50,00                    | 4,00        | -46,00                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | 46,00                                   | 0,00   |
|     | - • 40999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)                         |             | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| 14  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      |             | 214.000,00               | 301.378,98  | 87.378,98                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -87.378,98                              | 0,00   |
|     | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                    |             | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                               |             | 50.000,00                | 102.134,03  | 52.134,03                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -52.134,03                              | 0,00   |
|     | - • 42121000 Unterhaltung der sonstigen Anlagen                                    |             | 5.000,00                 | 1.680,00    | -3.320,00                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.320,00                                | 0,00   |
|     | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                                |             | 3.000,00                 | 3.569,33    | 569,33                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -569,33                                 | 0,00   |
|     | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                       |             | 2.000,00                 | 3.930,77    | 1.930,77                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.930,77                               | 0,00   |
|     | - • 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten                              |             | 26.000,00                | 26.289,75   | 289,75                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -289,75                                 | 0,00   |
|     | - • 42320000 Leasing   |             | 8.000,00                 | 7.494,15    | -505,85                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 505,85                                  | 0,00   |
|     | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                 |             | 100.000,00               | 114.284,61  | 14.284,61                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -14.284,61                              | 0,00   |
|     | - • 42411000 Bewirtschaftung Hochbehälter (Eigenverbrauch Strom)                   |             | 0,00                     | 1.728,72    | 1.728,72                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.728,72                               | 0,00   |
|     | - • 42510000 Haltung von Fahrzeugen  |             | 5.000,00                 | 11.020,51   | 6.020,51                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.020,51                               | 0,00   |
|     | - • 42611000 Dienst- und Schutzkleidung  |             | 1.000,00                 | 715,93      | -284,07                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 284,07                                  | 0,00   |
|     | - • 42612000 Aus- und Fortbildung  |             | 2.000,00                 | 380,00      | -1.620,00                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.620,00                                | 0,00   |
|     | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                       |             | 12.000,00                | 28.151,18   | 16.151,18                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -16.151,18                              | 0,00   |
| 15  | - Abschreibungen   |             | 191.800,00               | 190.084,20  | -1.715,80                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.715,80                                | 0,00   |
|     | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen |             | 191.800,00               | 189.516,87  | -2.283,13                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.283,13                                | 0,00   |



Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Ergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|     |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|     |  | 1           | 2 [1]                    | 3                 | 4  | 5 [2]                                      | 6                                    | 7 [3]                                   | 8 [4]  |
|     | - • 47210000 Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 47220000 Abschreibungen auf Forderungen  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 47910000 Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)   |             | 0,00                     | 567,33            | 567,33                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -567,33                                 | 0,00   |
| 16  | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |             | 26.900,00                | 27.494,58         | -594,58                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | -594,58                                 | 0,00   |
|     | - • 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute   |             | 26.600,00                | 27.333,61         | 733,61                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -733,61                                 | 0,00   |
|     | - • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen   |             | 300,00                   | 160,97            | -139,03                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 139,03                                  | 0,00   |
| 18  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  |             | 73.300,00                | 67.945,77         | -5.354,23                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 5.354,23                                | 0,00   |
|     | - • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit   |             | 2.000,00                 | 1.200,00          | -800,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 800,00                                  | 0,00   |
|     | - • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)  |             | 600,00                   | 583,73            | -16,27                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,27                                   | 0,00   |
|     | - • 44310000 Geschäftsaufwendungen   |             | 500,00                   | 48,13             | -451,87                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 451,87                                  | 0,00   |
|     | - • 44311000 Post- und Fernmeldegebühren   |             | 3.000,00                 | 2.101,75          | -898,25                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 898,25                                  | 0,00   |
|     | - • 44313000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten  |             | 27.000,00                | 24.306,22         | -2.693,78                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.693,78                                | 0,00   |
|     | - • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben   |             | 10.000,00                | 6.046,84          | -3.953,16                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.953,16                                | 0,00   |
|     | - • 44420000 Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände                      |             | 3.200,00                 | 2.557,28          | -642,72                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 642,72                                  | 0,00   |
|     | - • 44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl. |             | 27.000,00                | 31.101,82         | 4.101,82                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -4.101,82                               | 0,00   |
| 19  | <b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nr. 12 bis 18)</b>  |             | <b>668.550,00</b>        | <b>757.350,69</b> | <b>88.800,69</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-88.800,69</b>                       | <b>0,00</b>                                    |
| 20  | <b>= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nr. 11 und 19)</b>   |             | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                                    |
|     | nachrichtlich:   |             |                          |                   |  |  |                                      |   |  |
|     | Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen 5)  |             |                          |                   |  |  |                                      |   |  |

### Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

- 1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)
- 2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
- 3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)
- 4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen
- 5) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

# Gesamtfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr.      | Finanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus<br>2019<br>EUR | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|----------|---|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|---|---|--|
|          |   | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR   | EUR                                     | EUR  |
|          |   | 1           | 2 [1]                    | 3                 | 4  | 5 [2]                                      | 6   | 7 [3]                                   | 8 [4]  |
| 2        | + Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen                      |             | 525.500,00               | 404.403,98        | -121.096,02                                | 0,00                                       | 0,00  | 121.096,02                              | 0,00   |
|          | + • 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                     |             | 11.500,00                | 0,00              | -11.500,00                                 | 0,00                                       | 0,00  | 11.500,00                               | 0,00   |
|          | + • 61421000 Betriebsumlage   |             | 245.600,00               | 135.187,60        | -110.412,40                                | 0,00                                       | 0,00  | 110.412,40                              | 0,00   |
|          | + • 61422000 Zinsumlage   |             | 26.600,00                | 27.280,56         | 680,56                                     | 0,00                                       | 0,00  | - 680,56                                | 0,00   |
|          | + • 61423000 Abschreibungsumlage  |             | 191.800,00               | 198.777,28        | 6.977,28                                   | 0,00                                       | 0,00  | - 6.977,28                              | 0,00   |
|          | + • 61424000 Unterhaltungsumlage  |             | 50.000,00                | 43.158,54         | -6.841,46                                  | 0,00                                       | 0,00  | 6.841,46                                | 0,00   |
| 4        | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                  |             | 1.000,00                 | 1.800,62          | 800,62                                     | 0,00                                       | 0,00  | - 800,62                                | 0,00   |
|          | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                     |             | 1.000,00                 | 0,00              | -1.000,00                                  | 0,00                                       | 0,00  | 1.000,00                                | 0,00   |
|          | + • 63211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis                   |             | 0,00                     | 310,34            | 310,34                                     | 0,00                                       | 0,00  | - 310,34                                | 0,00   |
|          | + • 63211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch                            |             | 0,00                     | 1.490,28          | 1.490,28                                   | 0,00                                       | 0,00  | - 1.490,28                              | 0,00   |
| 5        | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                             |             | 79.000,00                | 83.485,21         | 4.485,21                                   | 0,00                                       | 0,00  | - 4.485,21                              | 0,00   |
|          | + • 64110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten |             | 4.000,00                 | 2.204,86          | -1.795,14                                  | 0,00                                       | 0,00  | 1.795,14                                | 0,00   |
|          | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                     |             | 70.000,00                | 69.998,21         | -1,79                                      | 0,00                                       | 0,00  | 1,79                                    | 0,00   |
|          | + • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                  |             | 5.000,00                 | 11.282,14         | 6.282,14                                   | 0,00                                       | 0,00  | - 6.282,14                              | 0,00   |
| 6        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    |             | 60.000,00                | 79.488,98         | 19.488,98                                  | 0,00                                       | 0,00  | - 19.488,98                             | 0,00   |
|          | + • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden             |             | 60.000,00                | 79.488,98         | 19.488,98                                  | 0,00                                       | 0,00  | - 19.488,98                             | 0,00   |
| 8        | + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                                 |             | 50,00                    | 1.776,93          | 1.726,93                                   | 0,00                                       | 0,00  | - 1.726,93                              | 0,00   |
|          | + • 65210000 Erstattung von Steuern                                       |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
|          | + • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen         |             | 50,00                    | 1.776,93          | 1.726,93                                   | 0,00                                       | 0,00  | - 1.726,93                              | 0,00   |
|          | + • 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit     |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| <b>9</b> | <b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>        |             | <b>665.550,00</b>        | <b>570.955,72</b> | <b>-94.594,28</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>94.594,28</b>                        | <b>0,00</b>                                    |
| 10       | - Personalauszahlungen  |             | 162.550,00               | 167.987,66        | 5.437,66                                   | 0,00                                       | 0,00  | - 5.437,66                              | 0,00   |
|          | - • 70120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte            |             | 126.000,00               | 131.421,82        | 5.421,82                                   | 0,00                                       | 0,00  | - 5.421,82                              | 0,00   |
|          | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte               |             | 11.000,00                | 10.290,14         | -709,86                                    | 0,00                                       | 0,00  | 709,86                                  | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                    | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|     |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|     |  | 1           | 2 [1]                    | 3           | 4  | 5 [2]                                      | 6                                    | 7 [3]                                   | 8 [4]  |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte |             | 25.500,00                | 26.271,70   | 771,70                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | - 771,70                                | 0,00   |
|     | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte          |             | 50,00                    | 4,00        | -46,00                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | 46,00                                   | 0,00   |
|     | - • 70999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)                 |             | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                              |             | 214.000,00               | 292.142,83  | 78.142,83                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | - 78.142,83                             | 0,00   |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen            |             | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 72120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                       |             | 50.000,00                | 113.757,92  | 63.757,92                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | - 63.757,92                             | 0,00   |
|     | - • 72121000 Unterhaltung der sonstigen Anlagen                            |             | 5.000,00                 | 1.680,00    | -3.320,00                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.320,00                                | 0,00   |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                        |             | 3.000,00                 | 3.569,33    | 569,33                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | - 569,33                                | 0,00   |
|     | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen               |             | 2.000,00                 | 3.930,77    | 1.930,77                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | - 1.930,77                              | 0,00   |
|     | - • 72310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten                      |             | 26.000,00                | 26.395,35   | 395,35                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | - 395,35                                | 0,00   |
|     | - • 72320000 Leasing   |             | 8.000,00                 | 7.650,24    | -349,76                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 349,76                                  | 0,00   |
|     | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen         |             | 100.000,00               | 93.995,12   | -6.004,88                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 6.004,88                                | 0,00   |
|     | - • 72411000 Bewirtschaftung Hochbehälter (Eigenverbrauch Strom)           |             | 0,00                     | 1.728,72    | 1.728,72                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | - 1.728,72                              | 0,00   |
|     | - • 72510000 Haltung von Fahrzeugen  |             | 5.000,00                 | 10.864,65   | 5.864,65                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | - 5.864,65                              | 0,00   |
|     | - • 72611000 Dienst- und Schutzkleidung                                    |             | 1.000,00                 | 715,93      | -284,07                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 284,07                                  | 0,00   |
|     | - • 72612000 Aus- und Fortbildung  |             | 2.000,00                 | 380,00      | -1.620,00                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.620,00                                | 0,00   |
|     | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen               |             | 12.000,00                | 27.474,80   | 15.474,80                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | - 15.474,80                             | 0,00   |
| 13  | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen   |             | 26.900,00                | 26.142,98   | -757,02                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 757,02                                  | 0,00   |
|     | - • 75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)                            |             | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute                           |             | 26.600,00                | 25.982,01   | -617,99                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 617,99                                  | 0,00   |
|     | - • 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen                                   |             | 300,00                   | 160,97      | -139,03                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 139,03                                  | 0,00   |
| 15  | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                  |             | 73.300,00                | 61.761,51   | -11.538,49                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 11.538,49                               | 0,00   |
|     | - • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit         |             | 2.000,00                 | 1.200,00    | -800,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 800,00                                  | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr.       | Finanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus<br>2019<br>EUR | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|---|---|--|
|           |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR   | EUR                                     | EUR  |
|           |  | 1           | 2 [1]                    | 3                 | 4  | 5 [2]                                      | 6   | 7 [3]                                   | 8 [4]  |
| -         | • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  |             | 600,00                   | 583,73            | -16,27                                     | 0,00                                       | 0,00  | 16,27                                   | 0,00   |
| -         | • 74310000 Geschäftsauszahlungen   |             | 500,00                   | 48,13             | -451,87                                    | 0,00                                       | 0,00  | 451,87                                  | 0,00   |
| -         | • 74311000 Post- und Fernmeldegebühren   |             | 3.000,00                 | 2.021,30          | -978,70                                    | 0,00                                       | 0,00  | 978,70                                  | 0,00   |
| -         | • 74313000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten  |             | 27.000,00                | 24.306,22         | -2.693,78                                  | 0,00                                       | 0,00  | 2.693,78                                | 0,00   |
| -         | • 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen   |             | 10.000,00                | 4.971,83          | -5.028,17                                  | 0,00                                       | 0,00  | 5.028,17                                | 0,00   |
| -         | • 74420000 Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 74520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände                      |             | 3.200,00                 | 28.482,83         | 25.282,83                                  | 0,00                                       | 0,00  | - 25.282,83                             | 0,00   |
| -         | • 74530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl. |             | 27.000,00                | 147,47            | -26.852,53                                 | 0,00                                       | 0,00  | 26.852,53                               | 0,00   |
| <b>16</b> | <b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   |             | <b>476.750,00</b>        | <b>548.034,98</b> | <b>71.284,98</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>- 71.284,98</b>                      | <b>0,00</b>                                    |
| <b>17</b> | <b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>   |             | <b>188.800,00</b>        | <b>22.920,74</b>  | <b>-165.879,26</b>                         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>165.879,26</b>                       | <b>0,00</b>                                    |
| 24        | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  |             | 0,00                     | 539,95            | 539,95                                     | 0,00                                       | 0,00  | - 539,95                                | 0,00   |
|           | - • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |             | 0,00                     | 539,95            | 539,95                                     | 0,00                                       | 0,00  | - 539,95                                | 0,00   |
| 25        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | 230.000,00               | 138.070,03        | -91.929,97                                 | 0,00                                       | 0,00  | 91.929,97                               | 94.130,82                                      |
|           | - • 78720000 Tiefbaumaßnahmen  |             | 210.000,00               | 115.869,18        | -94.130,82                                 | 0,00                                       | 0,00  | 94.130,82                               | 94.130,82                                      |
|           | - • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen   |             | 20.000,00                | 22.200,85         | 2.200,85                                   | 0,00                                       | 0,00  | - 2.200,85                              | 0,00   |
| 26        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen   |             | 4.000,00                 | 1.060,00          | -2.940,00                                  | 0,00                                       | 0,00  | 2.940,00                                | 0,00   |
|           | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto |             | 4.000,00                 | 1.060,00          | -2.940,00                                  | 0,00                                       | 0,00  | 2.940,00                                | 0,00   |
| 27        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen   |             | 0,00                     | 50,00             | 50,00                                      | 0,00                                       | 0,00  | - 50,00                                 | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr.       | Finanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus<br>2019<br>EUR | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|---|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|---|---|--|
|           |   | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR        | EUR  | EUR  | EUR   | EUR                                     | EUR  |
|           |   | 1           | 2 [1]                    | 3                  | 4  | 5 [2]                                      | 6   | 7 [3]                                   | 8 [4]  |
| -         | • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen an Zweckverbänden und sonstigen Anteilsrechten                   |             | 0,00                     | 50,00              | 50,00                                      | 0,00                                       | 0,00  | - 50,00                                 | 0,00   |
| <b>30</b> | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |             | <b>234.000,00</b>        | <b>139.719,98</b>  | <b>-94.280,02</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>94.280,02</b>                        | <b>94.130,82</b>                               |
| <b>31</b> | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>  |             | <b>- 234.000,00</b>      | <b>-139.719,98</b> | <b>94.280,02</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>- 94.280,02</b>                      | <b>- 94.130,82</b>                             |
| <b>32</b> | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>  |             | <b>- 45.200,00</b>       | <b>-116.799,24</b> | <b>-71.599,24</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>71.599,24</b>                        | <b>- 94.130,82</b>                             |
| 33        | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                |             | 257.200,00               | 28.454,14          | -228.745,86                                | 0,00                                       | 0,00  | 228.745,86                              | 210.000,00                                     |
| +         | • 69271000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Eurowährung                |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| +         | • 69272000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 1 bis einschl. 5 Jahre Eurowährung        |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| +         | • 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre                                   |             | 230.000,00               | 0,00               | -230.000,00                                | 0,00                                       | 0,00  | 230.000,00                              | 210.000,00                                     |
| +         | • 69520000 Erhaltene Investitionsumlage von Gemeinden   |             | 27.200,00                | 0,00               | -27.200,00                                 | 0,00                                       | 0,00  | 27.200,00                               | 0,00   |
| +         | • 69620000 Erhaltene Investitionsumlage von Gemeinden   |             | 0,00                     | 28.454,14          | 28.454,14                                  | 0,00                                       | 0,00  | - 28.454,14                             | 0,00   |
| +         | • 69920000 Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an Gemeinden (GV)  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| +         | • 69930000 Rückflüsse von Darlehensforderungen (ohne Ausleihungen) an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl. |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| 34        | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                 |             | 212.000,00               | 208.616,05         | -3.383,95                                  | 0,00                                       | 0,00  | 3.383,95                                | 0,00   |
| -         | • 79271000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Eurowährung           |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 79272000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 1 bis einschl. 5 Jahre Eurowährung   |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr.       | Finanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|---|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |   | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR        | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |   | 1           | 2 [1]                    | 3                  | 4  | 5 [2]                                      | 6                                    | 7 [3]                                   | 8 [4]  |
| -         | • 79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung                                    |             | 212.000,00               | 208.616,05         | -3.383,95                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.383,95                                | 0,00   |
| -         | • 79520000 Kapitalrückführungen an Gemeinden  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 79620000 Kapitalrückführung an Gemeinden  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 79921000 Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) an Gemeinden (GV) Laufzeit bis einschl. 1 Jahr  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 79931000 Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) an Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbänden und dgl. Laufzeit bis einschl. 1 Jahr |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| <b>35</b> | <b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>   |             | <b>45.200,00</b>         | <b>-180.161,91</b> | <b>-225.361,91</b>                         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>225.361,91</b>                       | <b>210.000,00</b>                              |
| <b>36</b> | <b>= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>  |             | <b>0,00</b>              | <b>-296.961,15</b> | <b>-296.961,15</b>                         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>296.961,15</b>                       | <b>115.869,18</b>                              |
| 37        | + Haushaltsunwirksame Einzahlungen  |             | 0,00                     | 416.970,12         | 416.970,12                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | - 416.970,12                            | 0,00   |
| +         | • 67910000 durchlaufende Gelder   |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| +         | • 67910100 Kautionen (Mieten, Schlüssel)  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| +         | • 67911000 Debitorenbuchung   |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| +         | • 67911010 Spenden  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| +         | • 67920000 Kassenkredite  |             | 0,00                     | 300.000,00         | 300.000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | - 300.000,00                            | 0,00   |
| +         | • 67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund   |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| +         | • 67940000 Geldanlagen  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| +         | • 67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer  |             | 0,00                     | 116.970,12         | 116.970,12                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | - 116.970,12                            | 0,00   |
| 38        | - Haushaltsunwirksame Auszahlungen  |             | 0,00                     | 119.217,18         | 119.217,18                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | - 119.217,18                            | 0,00   |
| -         | • 77910000 Durchlaufende Gelder   |             | 0,00                     | 2.568,47           | 2.568,47                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | - 2.568,47                              | 0,00   |
| -         | • 77910100 haushaltsunwirksame Auszahlungen   |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 77911000 Kreditorenbuchung  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 77911010 Spenden  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 77920000 Kassenkredite  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 77930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund   |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| -         | • 77940000 Geldanlagen  |             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |



Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr.       | Finanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                               | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|---|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |   | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |   | 1           | 2 [1]                    | 3                 | 4  | 5 [2]                                      | 6                                    | 7 [3]                                   | 8 [4]  |
|           | - • 77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer   |             | 0,00                     | 116.648,71        | 116.648,71                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | - 116.648,71                            | 0,00   |
| <b>39</b> | <b>= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen<br/>Einzahlungen und Auszahlungen</b> |             | <b>0,00</b>              | <b>297.752,94</b> | <b>297.752,94</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>- 297.752,94</b>                     | <b>0,00</b>                                    |
| 40        | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln   |             | 0,00                     | 69.234,41         | 69.234,41                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | - 69.234,41                             | 0,00   |
| 41        | + /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln                                     |             | 0,00                     | 791,79            | 791,79                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | - 791,79                                | 115.869,18                                     |
| <b>42</b> | <b>= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des<br/>Haushaltsjahres</b>               |             | <b>0,00</b>              | <b>70.026,20</b>  | <b>70.026,20</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>- 70.026,20</b>                      | <b>115.869,18</b>                              |

1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHO berühren den Ansatz nicht)

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

5) Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen

Teilhaushalte

Jahresrechnung der jeweiligen  
Teilhaushalte

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Dienstleistung und Infrastruktur

| Nr.       | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten                     | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |  | 1           | 2                        | 3                 | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                                     |             | 525.500,00               | 600.520,62        | 75.020,62                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -75.020,62                              | 0,00   |
|           | + • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                      |             | 11.500,00                | 11.800,00         | 300,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | -300,00                                 | 0,00   |
|           | + • 31421000 Betriebsumlage  |             | 245.600,00               | 274.753,35        | 29.153,35                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -29.153,35                              | 0,00   |
|           | + • 31422000 Zinsumlage  |             | 26.600,00                | 27.333,61         | 733,61   | 0,00                                       | 0,00                                 | -733,61                                 | 0,00   |
|           | + • 31423000 Abschreibungsumlage   |             | 191.800,00               | 184.499,63        | -7.300,37                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 7.300,37                                | 0,00   |
|           | + • 31424000 Unterhaltungsumlage   |             | 50.000,00                | 102.134,03        | 52.134,03                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -52.134,03                              | 0,00   |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                         |             | 3.000,00                 | 5.584,57          | 2.584,57                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -2.584,57                               | 0,00   |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen    |             | 3.000,00                 | 5.584,57          | 2.584,57                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -2.584,57                               | 0,00   |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                   |             | 1.000,00                 | 1.999,60          | 999,60   | 0,00                                       | 0,00                                 | -999,60                                 | 0,00   |
|           | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                      |             | 1.000,00                 | 0,00              | -1.000,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.000,00                                | 0,00   |
|           | + • 33211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis                    |             | 0,00                     | 509,32            | 509,32   | 0,00                                       | 0,00                                 | -509,32                                 | 0,00   |
|           | + • 33211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch                             |             | 0,00                     | 1.490,28          | 1.490,28                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.490,28                               | 0,00   |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                              |             | 79.000,00                | 82.280,47         | 3.280,47                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -3.280,47                               | 0,00   |
|           | + • 34110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten  |             | 4.000,00                 | 2.204,86          | -1.795,14                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.795,14                                | 0,00   |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf   |             | 70.000,00                | 64.094,09         | -5.905,91                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 5.905,91                                | 0,00   |
|           | + • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                   |             | 5.000,00                 | 15.981,52         | 10.981,52                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -10.981,52                              | 0,00   |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     |             | 60.000,00                | 66.931,50         | 6.931,50                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.931,50                               | 0,00   |
|           | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)                               |             | 60.000,00                | 66.931,50         | 6.931,50                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.931,50                               | 0,00   |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>                                     |             | <b>668.500,00</b>        | <b>757.316,76</b> | <b>88.816,76</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-88.816,76</b>                       | <b>0,00</b>                                    |
| 12        | - Personalaufwendungen   |             | 162.550,00               | 170.447,16        | 7.897,16                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -7.897,16                               | 0,00   |
|           | - • 40120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte             |             | 126.000,00               | 132.612,84        | 6.612,84                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.612,84                               | 0,00   |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte                |             | 11.000,00                | 11.325,64         | 325,64   | 0,00                                       | 0,00                                 | -325,64                                 | 0,00   |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte |             | 25.500,00                | 26.504,68         | 1.004,68                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.004,68                               | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Dienstleistung und Infrastruktur

| Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|     |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|     |  | 1           | 2                        | 3           | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
|     | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete                            |             | 50,00                    | 4,00        | -46,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 46,00                                   | 0,00   |
| 14  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |             | 214.000,00               | 301.378,98  | 87.378,98                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -87.378,98                              | 0,00   |
|     | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                                |             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens   |             | 50.000,00                | 102.134,03  | 52.134,03                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -52.134,03                              | 0,00   |
|     | - • 42121000 Unterhaltung der sonstigen Anlagen  |             | 5.000,00                 | 1.680,00    | -3.320,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.320,00                                | 0,00   |
|     | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens  |             | 3.000,00                 | 3.569,33    | 569,33   | 0,00                                       | 0,00                                 | -569,33                                 | 0,00   |
|     | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen                                   |             | 2.000,00                 | 3.930,77    | 1.930,77                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.930,77                               | 0,00   |
|     | - • 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten  |             | 26.000,00                | 26.289,75   | 289,75   | 0,00                                       | 0,00                                 | -289,75                                 | 0,00   |
|     | - • 42320000 Leasing   |             | 8.000,00                 | 7.494,15    | -505,85  | 0,00                                       | 0,00                                 | 505,85                                  | 0,00   |
|     | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                             |             | 100.000,00               | 114.284,61  | 14.284,61                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -14.284,61                              | 0,00   |
|     | - • 42411000 Bewirtschaftung Hochbehälter (Eigenverbrauch Strom)                               |             | 0,00                     | 1.728,72    | 1.728,72                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.728,72                               | 0,00   |
|     | - • 42510000 Haltung von Fahrzeugen  |             | 5.000,00                 | 11.020,51   | 6.020,51                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.020,51                               | 0,00   |
|     | - • 42611000 Dienst- und Schutzkleidung  |             | 1.000,00                 | 715,93      | -284,07  | 0,00                                       | 0,00                                 | 284,07                                  | 0,00   |
|     | - • 42612000 Aus- und Fortbildung  |             | 2.000,00                 | 380,00      | -1.620,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.620,00                                | 0,00   |
|     | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                   |             | 12.000,00                | 28.151,18   | 16.151,18                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -16.151,18                              | 0,00   |
| 15  | - Abschreibungen   |             | 191.800,00               | 190.084,20  | -1.715,80                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.715,80                                | 0,00   |
|     | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen             |             | 191.800,00               | 189.516,87  | -2.283,13                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.283,13                                | 0,00   |
|     | - • 47910000 Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse) |             | 0,00                     | 567,33      | 567,33   | 0,00                                       | 0,00                                 | -567,33                                 | 0,00   |
| 18  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  |             | 73.300,00                | 67.945,77   | -5.354,23                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 5.354,23                                | 0,00   |
|     | - • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                             |             | 2.000,00                 | 1.200,00    | -800,00  | 0,00                                       | 0,00                                 | 800,00                                  | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Dienstleistung und Infrastruktur

| Nr.       | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |  | 1           | 2                        | 3                 | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| -         | • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)  |             | 600,00                   | 583,73            | -16,27   | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,27                                   | 0,00   |
| -         | • 44310000 Geschäftsaufwendungen   |             | 500,00                   | 48,13             | -451,87  | 0,00                                       | 0,00                                 | 451,87                                  | 0,00   |
| -         | • 44311000 Post- und Fernmeldegebühren   |             | 3.000,00                 | 2.101,75          | -898,25  | 0,00                                       | 0,00                                 | 898,25                                  | 0,00   |
| -         | • 44313000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten  |             | 27.000,00                | 24.306,22         | -2.693,78                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.693,78                                | 0,00   |
| -         | • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben   |             | 10.000,00                | 6.046,84          | -3.953,16                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.953,16                                | 0,00   |
| -         | • 44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände                      |             | 3.200,00                 | 2.557,28          | -642,72  | 0,00                                       | 0,00                                 | 642,72                                  | 0,00   |
| -         | • 44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl. |             | 27.000,00                | 31.101,82         | 4.101,82                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -4.101,82                               | 0,00   |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>  |             | <b>641.650,00</b>        | <b>729.856,11</b> | <b>88.206,11</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-88.206,11</b>                       | <b>0,00</b>                                    |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>  |             | <b>26.850,00</b>         | <b>27.460,65</b>  | <b>610,65</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-610,65</b>                          | <b>0,00</b>                                    |
| <b>25</b> | <b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>   |             | <b>26.850,00</b>         | <b>27.460,65</b>  | <b>610,65</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-610,65</b>                          | <b>0,00</b>                                    |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

#### Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Dienstleistung und Infrastruktur

| Nr. | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
|     |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR | EUR                                       | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|     |  | 1           | 2                        | 3           | 4   | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                |             | 665.500,00               | 569.178,79  | -96.321,21                                | 0,00                                       | 0,00                                 | 96.321,21                               | 0,00   |
|     | + • 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                      |             | 11.500,00                | 0,00        | -11.500,00                                | 0,00                                       | 0,00                                 | 11.500,00                               | 0,00   |
|     | + • 61421000 Betriebsumlage  |             | 245.600,00               | 135.187,60  | -110.412,40                               | 0,00                                       | 0,00                                 | 110.412,40                              | 0,00   |
|     | + • 61422000 Zinsumlage  |             | 26.600,00                | 27.280,56   | 680,56                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | -680,56                                 | 0,00   |
|     | + • 61423000 Abschreibungsumlage   |             | 191.800,00               | 198.777,28  | 6.977,28                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.977,28                               | 0,00   |
|     | + • 61424000 Unterhaltungsumlage   |             | 50.000,00                | 43.158,54   | -6.841,46                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 6.841,46                                | 0,00   |
|     | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                      |             | 1.000,00                 | 0,00        | -1.000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.000,00                                | 0,00   |
|     | + • 63211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis                    |             | 0,00                     | 310,34      | 310,34                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | -310,34                                 | 0,00   |
|     | + • 63211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch                             |             | 0,00                     | 1.490,28    | 1.490,28                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.490,28                               | 0,00   |
|     | + • 64110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten  |             | 4.000,00                 | 2.204,86    | -1.795,14                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.795,14                                | 0,00   |
|     | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                                      |             | 70.000,00                | 69.998,21   | -1,79                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | 1,79                                    | 0,00   |
|     | + • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                   |             | 5.000,00                 | 11.282,14   | 6.282,14                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.282,14                               | 0,00   |
|     | + • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden              |             | 60.000,00                | 79.488,98   | 19.488,98                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | -19.488,98                              | 0,00   |
|     | + • 65210000 Erstattung von Steuern  |             | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                |             | 449.850,00               | 521.892,00  | 72.042,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | -72.042,00                              | 0,00   |
|     | - • 70120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte             |             | 126.000,00               | 131.421,82  | 5.421,82                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -5.421,82                               | 0,00   |
|     | - • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte                |             | 11.000,00                | 10.290,14   | -709,86                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | 709,86                                  | 0,00   |
|     | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte |             | 25.500,00                | 26.271,70   | 771,70                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | -771,70                                 | 0,00   |
|     | - • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte          |             | 50,00                    | 4,00        | -46,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 46,00                                   | 0,00   |
|     | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen            |             | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 72120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                       |             | 50.000,00                | 113.757,92  | 63.757,92                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | -63.757,92                              | 0,00   |
|     | - • 72121000 Unterhaltung der sonstigen Anlagen                            |             | 5.000,00                 | 1.680,00    | -3.320,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.320,00                                | 0,00   |
|     | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens                        |             | 3.000,00                 | 3.569,33    | 569,33                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | -569,33                                 | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

#### Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Dienstleistung und Infrastruktur

| Nr.      | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|----------|--|-------------|--------------------------|------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
|          |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR      | EUR                                       | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|          |  | 1           | 2                        | 3                | 4   | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| -        | • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen   |             | 2.000,00                 | 3.930,77         | 1.930,77                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.930,77                               | 0,00   |
| -        | • 72310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten  |             | 26.000,00                | 26.395,35        | 395,35                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | -395,35                                 | 0,00   |
| -        | • 72320000 Leasing   |             | 8.000,00                 | 7.650,24         | -349,76                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | 349,76                                  | 0,00   |
| -        | • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen   |             | 100.000,00               | 93.995,12        | -6.004,88                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 6.004,88                                | 0,00   |
| -        | • 72411000 Bewirtschaftung Hochbehälter (Eigenverbrauch Strom)   |             | 0,00                     | 1.728,72         | 1.728,72                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.728,72                               | 0,00   |
| -        | • 72510000 Haltung von Fahrzeugen  |             | 5.000,00                 | 10.864,65        | 5.864,65                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -5.864,65                               | 0,00   |
| -        | • 72611000 Dienst- und Schutzkleidung  |             | 1.000,00                 | 715,93           | -284,07                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | 284,07                                  | 0,00   |
| -        | • 72612000 Aus- und Fortbildung  |             | 2.000,00                 | 380,00           | -1.620,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.620,00                                | 0,00   |
| -        | • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen   |             | 12.000,00                | 27.474,80        | 15.474,80                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | -15.474,80                              | 0,00   |
| -        | • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit   |             | 2.000,00                 | 1.200,00         | -800,00                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | 800,00                                  | 0,00   |
| -        | • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  |             | 600,00                   | 583,73           | -16,27                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,27                                   | 0,00   |
| -        | • 74310000 Geschäftsauszahlungen   |             | 500,00                   | 48,13            | -451,87                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | 451,87                                  | 0,00   |
| -        | • 74311000 Post- und Fernmeldegebühren   |             | 3.000,00                 | 2.021,30         | -978,70                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | 978,70                                  | 0,00   |
| -        | • 74313000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten  |             | 27.000,00                | 24.306,22        | -2.693,78                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.693,78                                | 0,00   |
| -        | • 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen   |             | 10.000,00                | 4.971,83         | -5.028,17                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 5.028,17                                | 0,00   |
| -        | • 74520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände                      |             | 3.200,00                 | 28.482,83        | 25.282,83                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | -25.282,83                              | 0,00   |
| -        | • 74530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl. |             | 27.000,00                | 147,47           | -26.852,53                                | 0,00                                       | 0,00                                 | 26.852,53                               | 0,00   |
| <b>3</b> | <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 1 und 2)</b>                   |             | <b>215.650,00</b>        | <b>47.286,79</b> | <b>-168.363,21</b>                        | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>168.363,21</b>                       | <b>0,00</b>                                    |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

#### Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung, Dienstleistung und Infrastruktur

| Nr. | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|--------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
|     |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR        | EUR                                       | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|     |  | 1           | 2                        | 3                  | 4   | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| 10  | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  |             | 0,00                     | 539,95             | 539,95                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | -539,95                                 | 0,00   |
|     | - • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   |             | 0,00                     | 539,95             | 539,95                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | -539,95                                 | 0,00   |
| 11  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | 230.000,00               | 138.070,03         | -91.929,97                                | 0,00                                       | 0,00                                 | 91.929,97                               | 94.130,82                                      |
|     | - • 78720000 Tiefbaumaßnahmen  |             | 210.000,00               | 115.869,18         | -94.130,82                                | 0,00                                       | 0,00                                 | 94.130,82                               | 94.130,82                                      |
|     | - • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen   |             | 20.000,00                | 22.200,85          | 2.200,85                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -2.200,85                               | 0,00   |
| 12  | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   |             | 4.000,00                 | 1.060,00           | -2.940,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.940,00                                | 0,00   |
|     | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto |             | 4.000,00                 | 1.060,00           | -2.940,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.940,00                                | 0,00   |
| 13  | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen   |             | 0,00                     | 50,00              | 50,00                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -50,00                                  | 0,00   |
|     | - • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen an Zweckverbänden und sonstigen Anteilsrechten                                      |             | 0,00                     | 50,00              | 50,00                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -50,00                                  | 0,00   |
| 16  | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)</b>  |             | <b>234.000,00</b>        | <b>139.719,98</b>  | <b>-94.280,02</b>                         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>94.280,02</b>                        | <b>94.130,82</b>                               |
| 17  | <b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 9 und 16)</b>                                   |             | <b>-234.000,00</b>       | <b>-139.719,98</b> | <b>94.280,02</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-94.280,02</b>                       | <b>-94.130,82</b>                              |
| 18  | <b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nr. 3 und 17)</b>   |             | <b>-18.350,00</b>        | <b>-92.433,19</b>  | <b>-74.083,19</b>                         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>74.083,19</b>                        | <b>-94.130,82</b>                              |



Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### 11.10.0000 Verbandsversammlung/Steuerung

| Nr.       | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten             | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR      | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |  | 1           | 2                        | 3                | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                |             | 2.000,00                 | 1.200,00         | -800,00  | 0,00                                       | 0,00                                 | 800,00                                  | 0,00   |
|           | - • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit |             | 2.000,00                 | 1.200,00         | -800,00  | 0,00                                       | 0,00                                 | 800,00                                  | 0,00   |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>                        |             | <b>2.000,00</b>          | <b>1.200,00</b>  | <b>-800,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>800,00</b>                           | <b>0,00</b>                                    |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>                          |             | <b>-2.000,00</b>         | <b>-1.200,00</b> | <b>800,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-800,00</b>                          | <b>0,00</b>                                    |
| <b>25</b> | <b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>                         |             | <b>-2.000,00</b>         | <b>-1.200,00</b> | <b>800,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-800,00</b>                          | <b>0,00</b>                                    |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### 53.10.1000 Photovoltaikanlage HB Schönberg Merzhausen

| Nr.       | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten                             | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis        | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-----------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR     | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |  | 1           | 2                        | 3               | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                           |             | 0,00                     | 1.999,60        | 1.999,60                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.999,60                               | 0,00   |
|           | + • 33211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis                            |             | 0,00                     | 509,32          | 509,32   | 0,00                                       | 0,00                                 | -509,32                                 | 0,00   |
|           | + • 33211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch                                     |             | 0,00                     | 1.490,28        | 1.490,28                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.490,28                               | 0,00   |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>   |             | <b>0,00</b>              | <b>1.999,60</b> | <b>1.999,60</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-1.999,60</b>                        | <b>0,00</b>                                    |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      |             | 0,00                     | 51,35           | 51,35  | 0,00                                       | 0,00                                 | -51,35                                  | 0,00   |
|           | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                    |             | 0,00                     | 0,00            | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|           | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                 |             | 0,00                     | 51,35           | 51,35  | 0,00                                       | 0,00                                 | -51,35                                  | 0,00   |
| 15        | - Abschreibungen   |             | 0,00                     | 910,45          | 910,45   | 0,00                                       | 0,00                                 | -910,45                                 | 0,00   |
|           | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen |             | 0,00                     | 910,45          | 910,45   | 0,00                                       | 0,00                                 | -910,45                                 | 0,00   |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>  |             | <b>0,00</b>              | <b>961,80</b>   | <b>961,80</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-961,80</b>                          | <b>0,00</b>                                    |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>  |             | <b>0,00</b>              | <b>1.037,80</b> | <b>1.037,80</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-1.037,80</b>                        | <b>0,00</b>                                    |
| <b>25</b> | <b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>   |             | <b>0,00</b>              | <b>1.037,80</b> | <b>1.037,80</b>                                | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-1.037,80</b>                        | <b>0,00</b>                                    |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### 53.30.0000 Wasserversorgung

| Nr.       | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten                     | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |  | 1           | 2                        | 3                 | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                                     |             | 525.500,00               | 600.520,62        | 75.020,62                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -75.020,62                              | 0,00   |
|           | + • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                      |             | 11.500,00                | 11.800,00         | 300,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | -300,00                                 | 0,00   |
|           | + • 31421000 Betriebsumlage  |             | 245.600,00               | 274.753,35        | 29.153,35                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -29.153,35                              | 0,00   |
|           | + • 31422000 Zinsumlage  |             | 26.600,00                | 27.333,61         | 733,61   | 0,00                                       | 0,00                                 | -733,61                                 | 0,00   |
|           | + • 31423000 Abschreibungsumlage   |             | 191.800,00               | 184.499,63        | -7.300,37                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 7.300,37                                | 0,00   |
|           | + • 31424000 Unterhaltungsumlage   |             | 50.000,00                | 102.134,03        | 52.134,03                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -52.134,03                              | 0,00   |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                         |             | 3.000,00                 | 5.584,57          | 2.584,57                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -2.584,57                               | 0,00   |
|           | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen    |             | 3.000,00                 | 5.584,57          | 2.584,57                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -2.584,57                               | 0,00   |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen                   |             | 1.000,00                 | 0,00              | -1.000,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.000,00                                | 0,00   |
|           | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                      |             | 1.000,00                 | 0,00              | -1.000,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.000,00                                | 0,00   |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                              |             | 79.000,00                | 82.280,47         | 3.280,47                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -3.280,47                               | 0,00   |
|           | + • 34110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten  |             | 4.000,00                 | 2.204,86          | -1.795,14                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.795,14                                | 0,00   |
|           | + • 34210000 Erträge aus Verkauf   |             | 70.000,00                | 64.094,09         | -5.905,91                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 5.905,91                                | 0,00   |
|           | + • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                   |             | 5.000,00                 | 15.981,52         | 10.981,52                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -10.981,52                              | 0,00   |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     |             | 60.000,00                | 66.931,50         | 6.931,50                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.931,50                               | 0,00   |
|           | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)                               |             | 60.000,00                | 66.931,50         | 6.931,50                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.931,50                               | 0,00   |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>                                     |             | <b>668.500,00</b>        | <b>755.317,16</b> | <b>86.817,16</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-86.817,16</b>                       | <b>0,00</b>                                    |
| 12        | - Personalaufwendungen   |             | 162.550,00               | 170.447,16        | 7.897,16                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -7.897,16                               | 0,00   |
|           | - • 40120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte             |             | 126.000,00               | 132.612,84        | 6.612,84                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.612,84                               | 0,00   |
|           | - • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte                |             | 11.000,00                | 11.325,64         | 325,64   | 0,00                                       | 0,00                                 | -325,64                                 | 0,00   |
|           | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte |             | 25.500,00                | 26.504,68         | 1.004,68                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.004,68                               | 0,00   |
|           | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete        |             | 50,00                    | 4,00              | -46,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 46,00                                   | 0,00   |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              |             | 214.000,00               | 301.327,63        | 87.327,63                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -87.327,63                              | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich**

**53.30.0000 Wasserversorgung**

| Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|     |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|     |  | 1           | 2                        | 3           | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
|     | - • 42120000   |             | 50.000,00                | 102.134,03  | 52.134,03                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -52.134,03                              | 0,00   |
|     | - • 42121000   |             | 5.000,00                 | 1.680,00    | -3.320,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.320,00                                | 0,00   |
|     | - • 42210000   |             | 3.000,00                 | 3.569,33    | 569,33   | 0,00                                       | 0,00                                 | -569,33                                 | 0,00   |
|     | - • 42220000   |             | 2.000,00                 | 3.930,77    | 1.930,77                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.930,77                               | 0,00   |
|     | - • 42310000   |             | 26.000,00                | 26.289,75   | 289,75   | 0,00                                       | 0,00                                 | -289,75                                 | 0,00   |
|     | - • 42320000   |             | 8.000,00                 | 7.494,15    | -505,85  | 0,00                                       | 0,00                                 | 505,85                                  | 0,00   |
|     | - • 42410000   |             | 100.000,00               | 114.233,26  | 14.233,26                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -14.233,26                              | 0,00   |
|     | - • 42411000   |             | 0,00                     | 1.728,72    | 1.728,72                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.728,72                               | 0,00   |
|     | - • 42510000   |             | 5.000,00                 | 11.020,51   | 6.020,51                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -6.020,51                               | 0,00   |
|     | - • 42611000   |             | 1.000,00                 | 715,93      | -284,07  | 0,00                                       | 0,00                                 | 284,07                                  | 0,00   |
|     | - • 42612000   |             | 2.000,00                 | 380,00      | -1.620,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 1.620,00                                | 0,00   |
|     | - • 42710000   |             | 12.000,00                | 28.151,18   | 16.151,18                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -16.151,18                              | 0,00   |
| 15  | - Abschreibungen                                       |             | 191.800,00               | 189.173,75  | -2.626,25                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.626,25                                | 0,00   |
|     | - • 47110000   |             | 191.800,00               | 188.606,42  | -3.193,58                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.193,58                                | 0,00   |
|     | - • 47910000   |             | 0,00                     | 567,33      | 567,33   | 0,00                                       | 0,00                                 | -567,33                                 | 0,00   |
| 18  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                    |             | 71.300,00                | 66.745,77   | -4.554,23                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 4.554,23                                | 0,00   |
|     | - • 44290000   |             | 600,00                   | 583,73      | -16,27   | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,27                                   | 0,00   |
|     | - • 44310000   |             | 500,00                   | 48,13       | -451,87  | 0,00                                       | 0,00                                 | 451,87                                  | 0,00   |
|     | - • 44311000   |             | 3.000,00                 | 2.101,75    | -898,25  | 0,00                                       | 0,00                                 | 898,25                                  | 0,00   |
|     | - • 44313000   |             | 27.000,00                | 24.306,22   | -2.693,78                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.693,78                                | 0,00   |
|     | - • 44410000   |             | 10.000,00                | 6.046,84    | -3.953,16                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 3.953,16                                | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### 53.30.0000 Wasserversorgung

| Nr.       | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |  | 1           | 2                        | 3                 | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| -         | • 44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände                      |             | 3.200,00                 | 2.557,28          | -642,72  | 0,00                                       | 0,00                                 | 642,72                                  | 0,00   |
| -         | • 44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl. |             | 27.000,00                | 31.101,82         | 4.101,82                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | -4.101,82                               | 0,00   |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>  |             | <b>639.650,00</b>        | <b>727.694,31</b> | <b>88.044,31</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-88.044,31</b>                       | <b>0,00</b>                                    |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>  |             | <b>28.850,00</b>         | <b>27.622,85</b>  | <b>-1.227,15</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>1.227,15</b>                         | <b>0,00</b>                                    |
| <b>25</b> | <b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>   |             | <b>28.850,00</b>         | <b>27.622,85</b>  | <b>-1.227,15</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>1.227,15</b>                         | <b>0,00</b>                                    |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### Teilhaushalt 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |  | 1           | 2                        | 3                 | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   |             | 50,00                    | 33,93             | -16,07   | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,07                                   | 0,00   |
|           | + • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..  |             | 50,00                    | 33,93             | -16,07   | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,07                                   | 0,00   |
|           | + • 35831000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen) |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|           | + • 35832000 Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|           | + • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge   |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>   |             | <b>50,00</b>             | <b>33,93</b>      | <b>-16,07</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>16,07</b>                            | <b>0,00</b>                                    |
| 16        | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |             | 26.900,00                | 27.494,58         | 594,58   | 0,00                                       | 0,00                                 | -594,58                                 | 0,00   |
|           | - • 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|           | - • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute   |             | 26.600,00                | 27.333,61         | 733,61   | 0,00                                       | 0,00                                 | -733,61                                 | 0,00   |
|           | - • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen   |             | 300,00                   | 160,97            | -139,03  | 0,00                                       | 0,00                                 | 139,03                                  | 0,00   |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>  |             | <b>26.900,00</b>         | <b>27.494,58</b>  | <b>594,58</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-594,58</b>                          | <b>0,00</b>                                    |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>  |             | <b>-26.850,00</b>        | <b>-27.460,65</b> | <b>-610,65</b>                                 | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>610,65</b>                           | <b>0,00</b>                                    |
| <b>25</b> | <b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>   |             | <b>-26.850,00</b>        | <b>-27.460,65</b> | <b>-610,65</b>                                 | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>610,65</b>                           | <b>0,00</b>                                    |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

#### Teilhaushalt 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Teilfinanzrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----|---|-------------|--------------------------|-------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
|     |   | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR                                       | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|     |   | 1           | 2                        | 3                 | 4   | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| 1   | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |             | 50,00                    | 1.776,93          | 1.726,93                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.726,93                               | 0,00   |
|     | + • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen   |             | 50,00                    | 1.776,93          | 1.726,93                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -1.726,93                               | 0,00   |
|     | + • 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | + • 66120000 Zinseinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden   |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | + • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | + • 66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | + • 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| 2   | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |             | 26.900,00                | 26.142,98         | -757,02                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | 757,02                                  | 0,00   |
|     | - • 70999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 74420000 Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen                                   |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)   |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|     | - • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute  |             | 26.600,00                | 25.982,01         | -617,99                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | 617,99                                  | 0,00   |
|     | - • 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen  |             | 300,00                   | 160,97            | -139,03                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | 139,03                                  | 0,00   |
| 3   | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 1 und 2) |             | <b>-26.850,00</b>        | <b>-24.366,05</b> | <b>2.483,95</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-2.483,95</b>                        | <b>0,00</b>                                    |
| 18  | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nr. 3 und 17)   |             | <b>-26.850,00</b>        | <b>-24.366,05</b> | <b>2.483,95</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-2.483,95</b>                        | <b>0,00</b>                                    |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### 61.20.0000 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>Ergeb. /<br>Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|           |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR       | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|           |  | 1           | 2                        | 3                 | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge   |             | 50,00                    | 33,93             | -16,07   | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,07                                   | 0,00   |
|           | + • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..  |             | 50,00                    | 33,93             | -16,07   | 0,00                                       | 0,00                                 | 16,07                                   | 0,00   |
|           | + • 35831000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen) |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|           | + • 35832000 Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|           | + • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge   |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>   |             | <b>50,00</b>             | <b>33,93</b>      | <b>-16,07</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>16,07</b>                            | <b>0,00</b>                                    |
| 16        | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |             | 26.900,00                | 27.494,58         | 594,58   | 0,00                                       | 0,00                                 | -594,58                                 | 0,00   |
|           | - • 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)  |             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|           | - • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute   |             | 26.600,00                | 27.333,61         | 733,61   | 0,00                                       | 0,00                                 | -733,61                                 | 0,00   |
|           | - • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen   |             | 300,00                   | 160,97            | -139,03  | 0,00                                       | 0,00                                 | 139,03                                  | 0,00   |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>  |             | <b>26.900,00</b>         | <b>27.494,58</b>  | <b>594,58</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-594,58</b>                          | <b>0,00</b>                                    |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>  |             | <b>-26.850,00</b>        | <b>-27.460,65</b> | <b>-610,65</b>                                 | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>610,65</b>                           | <b>0,00</b>                                    |
| <b>25</b> | <b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>   |             | <b>-26.850,00</b>        | <b>-27.460,65</b> | <b>-610,65</b>                                 | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>610,65</b>                           | <b>0,00</b>                                    |



# Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Teilinvestitionsrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten           | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|  |   | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|  |   | 1           | 2                        | 3           | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| <b>Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung</b>                                      |   |             |                          |             |  |  |                                      |   |  |
| <b>Maßnahme: 118-Erwerb von Hochbehältern</b>                                    |   |             |                          |             |  |  |                                      |   |  |
| 7  | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                 |             | 0,00                     | 539,95      | 539,95                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -539,95                                 | 0,00   |
|  | - • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden      |             | 0,00                     | 539,95      | 539,95                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -539,95                                 | 0,00   |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12) |             | 0,00                     | 539,95      | 539,95                                     | 0,00                                       | 0,00                                 | -539,95                                 | 0,00   |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)                  |             | 0,00                     | -539,95     | -539,95                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 539,95                                  | 0,00   |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)                       |             | 0,00                     | -539,95     | -539,95                                    | 0,00                                       | 0,00                                 | 539,95                                  | 0,00   |
| Nr.  | Teilinvestitionsrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten           | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|  |   | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|  |   | 1           | 2                        | 3           | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| <b>Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung</b>                                      |   |             |                          |             |  |  |                                      |   |  |
| <b>Maßnahme: 119-Photovoltaikanlage auf dem Dach des HB Schönberg Merzhausen</b> |   |             |                          |             |  |  |                                      |   |  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   |             | 0,00                     | 19.383,46   | 19.383,46                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -19.383,46                              | 0,00   |
|  | - • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen  |             | 0,00                     | 19.383,46   | 19.383,46                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -19.383,46                              | 0,00   |
| 13   | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12) |             | 0,00                     | 19.383,46   | 19.383,46                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | -19.383,46                              | 0,00   |
| 14   | = Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)                  |             | 0,00                     | -19.383,46  | -19.383,46                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 19.383,46                               | 0,00   |
| 16   | = Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)                       |             | 0,00                     | -19.383,46  | -19.383,46                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 19.383,46                               | 0,00   |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.  | Teilinvestitionsrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                      | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|--|--|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|  |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR        | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|  |  | 1           | 2                        | 3                  | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| <b>Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung</b>  |  |             |                          |                    |  |  |                                      |   |  |
| <b>Maßnahme: 120-Photovoltaikanlage auf dem HB Biezhofen</b>   |  |             |                          |                    |  |  |                                      |   |  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | 20.000,00                | 0,00               | -20.000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 20.000,00                               | 0,00   |
|  | - • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen   |             | 20.000,00                | 0,00               | -20.000,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 20.000,00                               | 0,00   |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br/>(Summe aus Nr. 7 bis 12)</b> |             | <b>20.000,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>-20.000,00</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>20.000,00</b>                        | <b>0,00</b>                                    |
| 14   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)</b>                      |             | <b>-20.000,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>20.000,00</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-20.000,00</b>                       | <b>0,00</b>                                    |
| 16   | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und<br/>15)</b>                       |             | <b>-20.000,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>20.000,00</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-20.000,00</b>                       | <b>0,00</b>                                    |
| Nr.  | Teilinvestitionsrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                      | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|  |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR        | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|  |  | 1           | 2                        | 3                  | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| <b>Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung</b>  |  |             |                          |                    |  |  |                                      |   |  |
| <b>Maßnahme: 219-Erneuerung der Verbindungsleitung in Wittnau (Weinbergstraße/In den Haseln) und Ringschluss Alemannenstraße</b> |  |             |                          |                    |  |  |                                      |   |  |
| 8  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | 210.000,00               | 115.869,18         | -94.130,82                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 94.130,82                               | 94.130,82                                      |
|  | - • 78720000 Tiefbaumaßnahmen  |             | 210.000,00               | 115.869,18         | -94.130,82                                 | 0,00                                       | 0,00                                 | 94.130,82                               | 94.130,82                                      |
| 13   | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br/>(Summe aus Nr. 7 bis 12)</b> |             | <b>210.000,00</b>        | <b>115.869,18</b>  | <b>-94.130,82</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>94.130,82</b>                        | <b>94.130,82</b>                               |
| 14   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)</b>                      |             | <b>-210.000,00</b>       | <b>-115.869,18</b> | <b>94.130,82</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-94.130,82</b>                       | <b>-94.130,82</b>                              |
| 16   | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und<br/>15)</b>                       |             | <b>-210.000,00</b>       | <b>-115.869,18</b> | <b>94.130,82</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-94.130,82</b>                       | <b>-94.130,82</b>                              |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

### Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.   | Teilinvestitionsrechnung<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten  | Ergebnis    | Fortgeschrieb.<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>Ergeb./ Ansatz<br>(Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest-<br>legungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus | verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>ins Folgejahr |
|---|--|-------------|--------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
|   |  | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR              | 2020<br>EUR      | EUR  | EUR  | 2019<br>EUR                          | EUR                                     | EUR  |
|   |  | 1           | 2                        | 3                | 4  | 5  | 6                                    | 7                                       | 8  |
| <b>Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung</b>   |  |             |                          |                  |  |  |                                      |   |  |
| <b>Maßnahme: 999-Wasserversorgung (Allgemeine Anlagen/Vorhandene Einrichtungen)</b> |  |             |                          |                  |  |  |                                      |   |  |
| 8   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  |             | 0,00                     | 2.817,39         | 2.817,39                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -2.817,39                               | 0,00   |
|   | - • 78720000 Tiefbaumaßnahmen  |             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00   |
|   | - • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen   |             | 0,00                     | 2.817,39         | 2.817,39                                   | 0,00                                       | 0,00                                 | -2.817,39                               | 0,00   |
| 9   | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen   |             | 4.000,00                 | 1.060,00         | -2.940,00                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.940,00                                | 0,00   |
|   | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto |             | 4.000,00                 | 1.060,00         | -2.940,00                                  | 0,00                                       | 0,00                                 | 2.940,00                                | 0,00   |
| 10  | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen   |             | 0,00                     | 50,00            | 50,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -50,00                                  | 0,00   |
|   | - • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen an Zweckverbänden und sonstigen Anteilsrechten                                      |             | 0,00                     | 50,00            | 50,00                                      | 0,00                                       | 0,00                                 | -50,00                                  | 0,00   |
| 13  | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)</b>   |             | <b>4.000,00</b>          | <b>3.927,39</b>  | <b>-72,61</b>                              | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>72,61</b>                            | <b>0,00</b>                                    |
| 14  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)</b>  |             | <b>-4.000,00</b>         | <b>-3.927,39</b> | <b>72,61</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-72,61</b>                           | <b>0,00</b>                                    |
| 16  | <b>= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)</b>   |             | <b>-4.000,00</b>         | <b>-3.927,39</b> | <b>72,61</b>                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                          | <b>-72,61</b>                           | <b>0,00</b>                                    |

**12. Herausgeberin:**

Zweckverband Wasserversorgung Hexental

**Zweckverband Wasserversorgung Hexental**

Friedhofweg 11

79249 Merzhausen

Tel.: 0761 / 40 161 – 0