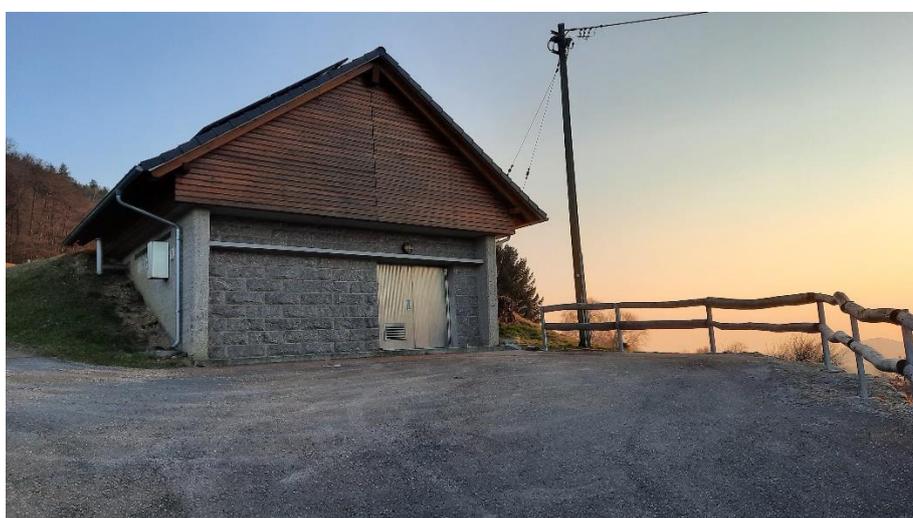
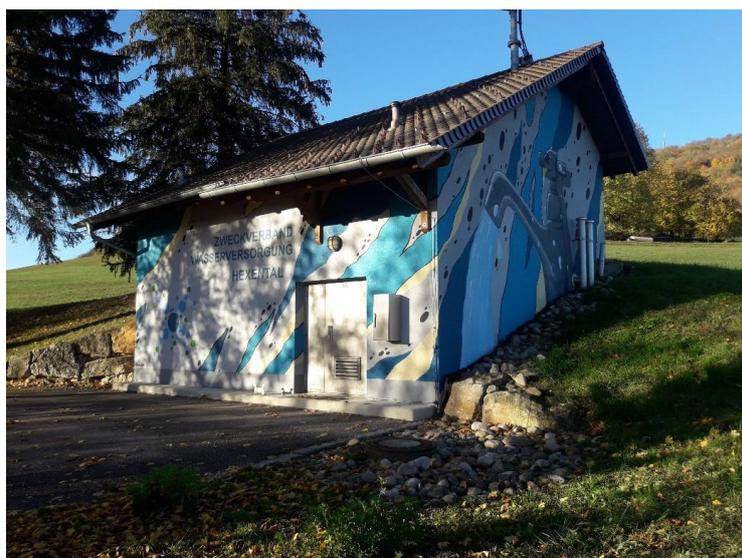

Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental

-mit Rechenschaftsbericht-



Inhaltsverzeichnis Zweckverband Wasserversorgung Hexental	Seite
I. Feststellungsbeschluss Jahresabschluss 2020	1
II. Feststellung und Aufgliederung des Jahresabschlusses	2
III. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	2
IV. Feststellung der Umlagen	2
V. Umlageabrechnung für das Jahr 2020	4
1 Einleitung	8
1.1 Einleitung mit Aufstellungsvermerk	8
1.2 Grundlagen des NKHR	10
2 Auf einen Blick	12
3 Rechenschaftsbericht	14
3.1 Allgemeine wirtschaftliche Lage	14
3.2 Wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental, Verlauf des Haushaltsjahres 2020 und die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses	14
4 Vermögensrechnung (Bilanz)	16
4.1 Gesamtvermögensrechnung	17
4.2 Veränderung und Erläuterungen	19
4.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung	27
5 Ergebnisrechnung	29
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
6 Finanzrechnung	38
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
7 Anhang	44
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 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

8	Anlagen zum Anhang	51
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
9	Geldanlagen (Bilanzposition Wertpapiere auf Aktivseite)	56
10	Weitere Kennzahlenübersicht	57
11	Haushaltsrechnung	ab Seite 58
12	Herausgeberin	90

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
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	757.350,69
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	757.350,69
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	0,00
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	570.955,72
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	548.034,98
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	22.920,74
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.719,98
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-139.719,98
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-116.799,24
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	28.454,14
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	208.616,05
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-180.161,91
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des	-296.961,15
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	297.752,94
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	69.234,41
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	791,79
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	70.026,20
3.	Bilanz	
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
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	2.798.268,27
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
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite	2.798.268,27

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

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen*		drittvorangegangenes Jahr	zweitvorangegangenes Jahr	Vorjahr	Haushaltsjahr
		1	2	3	4
1.	beim ordentlichen Ergebnis				
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				
2.	beim Sonderergebnis				
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 €
Umlage Ergebnisrechnung insg. netto	588.720,62 €	99.039,67 €	292.751,74 €	87.185,60 €	109.743,61 €	588.720,62 €
zzgl. 16 % Mwst	94.195,30 €	15.846,35 €	46.840,28 €	13.949,70 €	17.558,98 €	94.195,31 €
Umlage Ergebnisrechnung. insg. brutto	682.915,92 €	114.886,02 €	339.592,02 €	101.135,30 €	127.302,59 €	682.915,93 €

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		- €	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme Kapitalumlage	24.116,42 €	5.387,11 €	8.478,17 €	5.310,87 €	4.940,27 €	24.116,42 €
§ 5 Abs. 10						
Bestimmbare Aufwendungen etc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
Tilgung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
-Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Investitionen		- €	- €	- €	- €	- €
Kapitalumlage insg. netto		5.387,11 €	8.478,17 €	5.310,87 €	4.940,27 €	24.116,42 €
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
Gesamtumlage netto	104.426,78 €	301.229,91 €	92.496,47 €	114.683,88 €	612.837,04 €
zzgl. 16 % Mehrwertsteuer	16.708,29 €	48.196,79 €	14.799,44 €	18.349,42 €	98.053,94 €
Gesamtumlage brutto	121.135,07 €	349.426,70 €	107.295,91 €	133.033,30 €	710.890,98 €

GESAMTABRECHUNG

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 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2020	brutto	- 145,63 €	601,83 €	- 241,95 €	- 161,20 €	53,05 €
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 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2020	brutto	- 3.016,06 €	- 4.346,77 €	- 1.575,85 €	- 5.283,76 €	- 14.222,44 €
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 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2020	brutto	11.924,90 €	22.133,45 €	12.367,12 €	12.550,02 €	58.975,49 €
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 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2020	brutto	- 7.218,01 €	19.582,63 €	8.827,78 €	5.257,54 €	26.449,94 €
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 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2020	brutto	- 710,75 €	346,14 €	- 2.059,47 €	- 1.968,84 €	- 4.392,92 €
Gesamterstattung/Gesamtnachzahlung für 2020						
Erstattung(-) / Nachzahlung 2020	brutto	834,45 €	38.317,28 €	17.317,63 €	10.393,76 €	66.863,12 €

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
insgesamt	9.563	100,00	478.928	100,00
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		
insgesamt	536.246	100,00		
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		
insgesamt	536.246	100,00		
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:

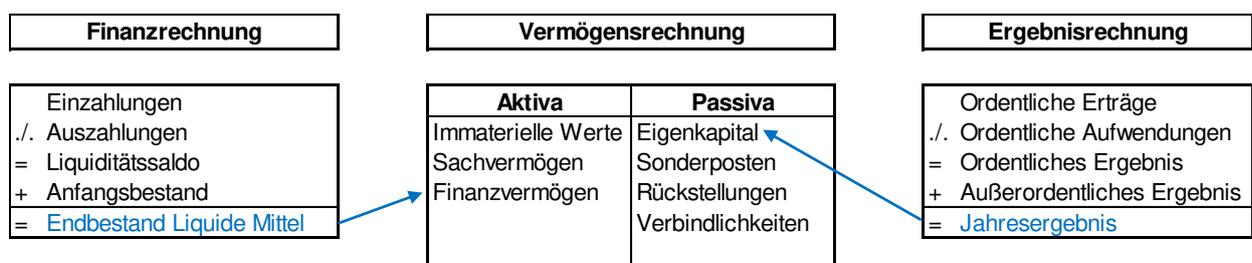


Abbildung 1: Drei-Komponenten-Rechnung

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

Aktiva	01.01.2020	31.12.2020	Passiva	01.01.2020	31.12.2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
1. Vermögen	2.770.370,99	2.797.591,12	1. Kapitalposition	1.105.318,79	1.129.435,21
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
Bilanzsumme Aktiva	2.771.459,38	2.798.268,27	Bilanzsumme Passiva	2.771.459,38	2.798.268,27

Gesamtergebnisrechnung	EUR
Ordentliche Erträge	757.350,69
Ordentliche Aufwendungen	-757.350,69
Ordentliches Ergebnis	0,00
Ordentliches Ergebnis einschließlich Ergebnisabdeckung	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00
Sonderergebnis	0,00
Gesamtergebnis	0,00

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

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

Aktiva	01.01.2020	31.12.2020
	EUR	EUR
1 Vermögen	2.770.370,99	2.797.591,12
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
2 Abgrenzungsposten	1.088,39	677,15
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	156,09
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.088,39	521,06
Bilanzsumme	2.771.459,38	2.798.268,27

Passiva		01.01.2020	31.12.2020
		EUR	EUR
1	Kapitalposition	1.105.318,79	1.129.435,21
1.1	Basiskapital und Kapitalrücklage	1.105.318,79	1.129.435,21
2	Sonderposten	63.297,45	57.712,88
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen	63.297,45	57.712,88
3	Rückstellungen	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	1.602.843,14	1.611.120,18
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
5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Bilanzsumme		2.771.459,38	2.798.268,27

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- bestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	AfA	Endbestand 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
DV Software	10.586,84	0,00	0,00	10.584,84	2,00
Summe	10.586,84	0,00	0,00	10.584,84	2,00

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- bestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	AfA	Endbestand 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
Summe	16.900,19	539,95	0,00	748,77	16.691,37

Erläuterung:

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

1.2.3 Infrastrukturvermögen

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

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- bestand 01.01.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2020 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
Summe	17.456,39	0,00	0,00	1.200,08	16.256,31

Erläuterung:

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

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bezeichnung	Anfangs- bestand	Zugänge	Abgänge	AfA	Endbestand
	01.01.2020				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 Geschäftsausstattung	14.474,27	1.060,00	0,00	5.302,82	10.231,45
Summe	16.228,38	20.924,38	0,00	6.739,51	30.413,25

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- bestand	Zugänge	Abgänge	AfA	Endbestand
	01.01.2020				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
Summe	11.825,46	135.252,64	19.864,38	0,00	127.213,72

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- bestand 01.01.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2020 EUR
Beteiligungen	100,00	50,00	0,00	0,00	150,00
Summe	100,00	50,00	0,00	0,00	150,00

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

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
Bestand an Liquiden Mittel	69.234,41	791,79	70.026,20
Summe	69.234,41	791,79	70.026,20

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
Aktive Rechnungs- abgrenzungsposten	0,00	156,09	156,09
Sonderposten f. gel. Zuwendungen	1.088,39	-567,33	521,06
Summe	1.088,39	-411,24	677,15

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- bestand 01.01.2020 EUR	Veränderung EUR	Endbestand 31.12.2020 EUR
Basiskapital und Kapitalrücklage	1.105.318,79	24.116,42	1.129.435,21
Summe	1.105.318,79	24.116,42	1.129.435,21

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 Mitgliedsge-
meinden Au, Merzhausen, Wittnau und Sölden umfasst. Diese setzen sich wie nachfolgend
gelistet zusammen:

Der Betrag der Kapitalrücklage entfällt mit folgenden Beträgen auf folgende Positionen:		
	Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020
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 €
Gesamtbetrag der Kapitalrücklage	1.105.318,79 €	1.129.435,21 €

Eine Berichtigung der erstmaligen Erfassung und Bewertung hat nicht stattgefunden.

2. Sonderposten (2.1 – 2.3)

Bezeichnung	Anfangs- bestand	Veränderung	Endbestand
	01.01.2020		31.12.2020
	EUR	EUR	EUR
Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen	63.279,45	-5.566,57	57.712,88
Summe	63.279,45	-5.566,57	57.712,88

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

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 31.12.2020	Ergebnis 31.12.2020	Vergleich 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
11	=	Ordentliche Erträge	668.550,00	757.350,69	88.800,69
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
19	=	Ordentliche Aufwendungen	-668.550,00	-757.350,69	-88.800,69
20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
21	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	0,00	0,00	0,00

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

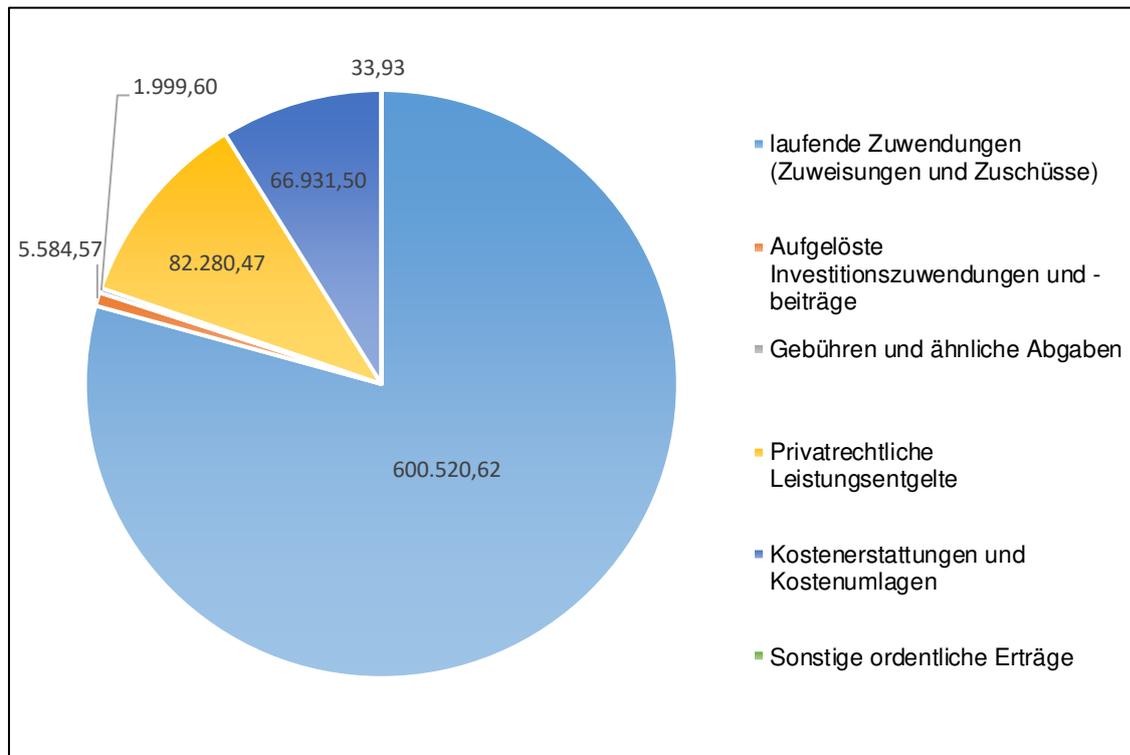


Abbildung 2: Ordentliche Erträge in EUR

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

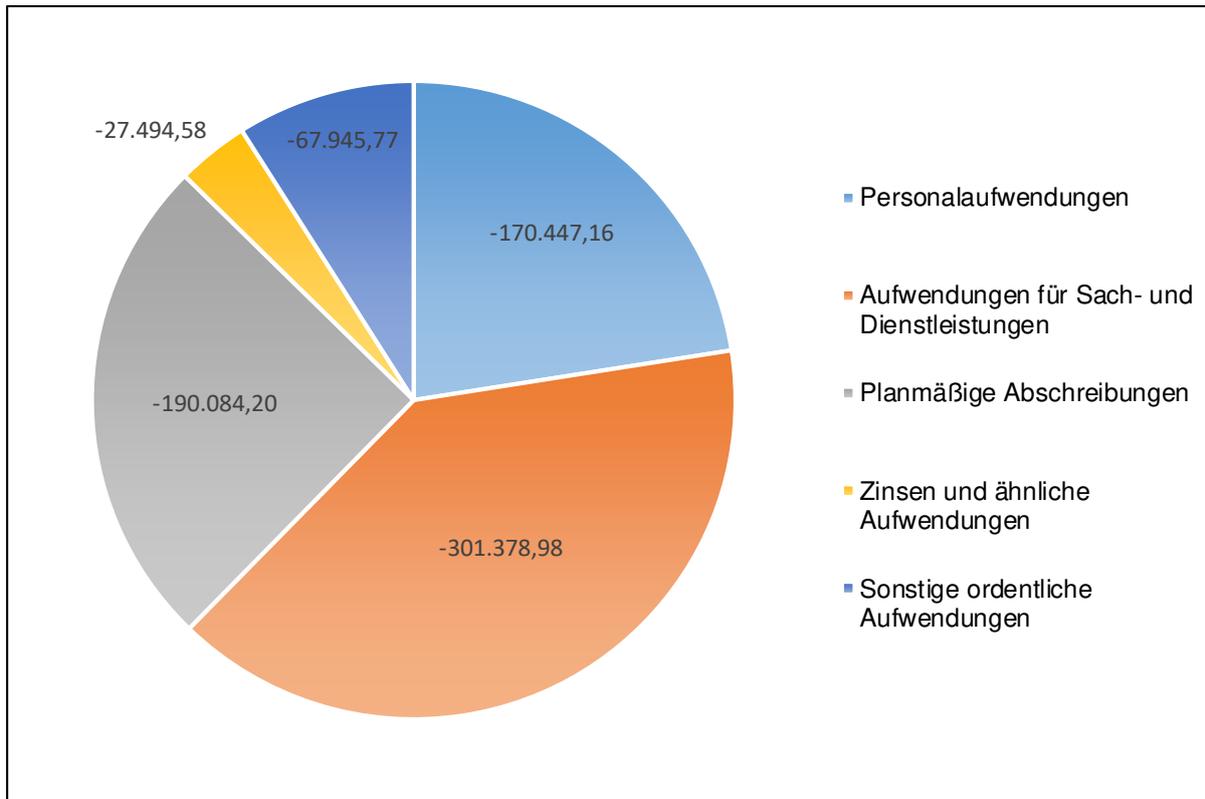


Abbildung 3: Ordentlicher Aufwand in EUR

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- grad	=	$\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	$\frac{757.351}{757.351}$	=	100,00%
Personalaufwands- 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 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 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
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	665.550,00	570.955,72	-94.594,28
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
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-476.750,00	-548.034,98	-71.284,98
17	=	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	188.800,00	22.920,74	-165.879,26
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
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
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-234.000,00	-139.719,98	94.280,02
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-234.000,00	-139.719,98	94.280,02
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-45.200,00	-116.799,24	-71.599,24

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
35	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	45.200,00	-180.161,91	-225.361,91
36	=	Finanzierungsmittelbestand	0,00	-296.961,15	-296.961,15
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
39	=	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	297.752,94	297.752,94
40	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0,00	69.234,41	69.234,41
41	+/-	Veränderungen des Bestands an Zahlungsmitteln	0,00	791,79	791,79
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln	0,00	70.026,20	70.026,20

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 doppelischen 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

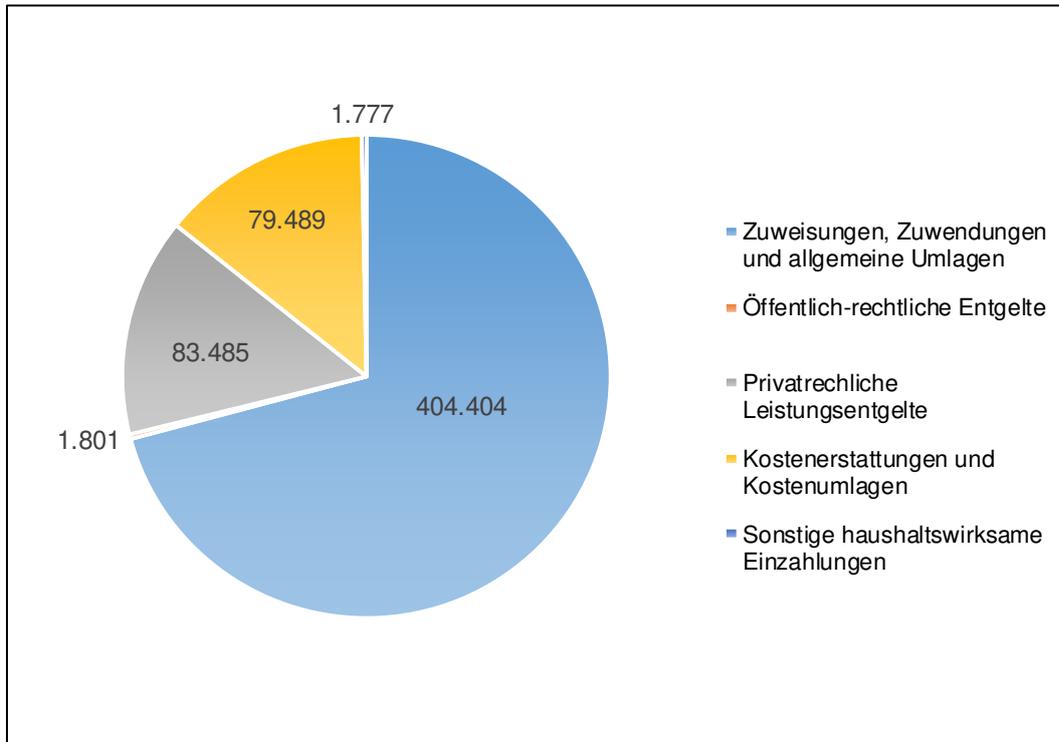


Abbildung 4: Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in EUR

Darstellung der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit -

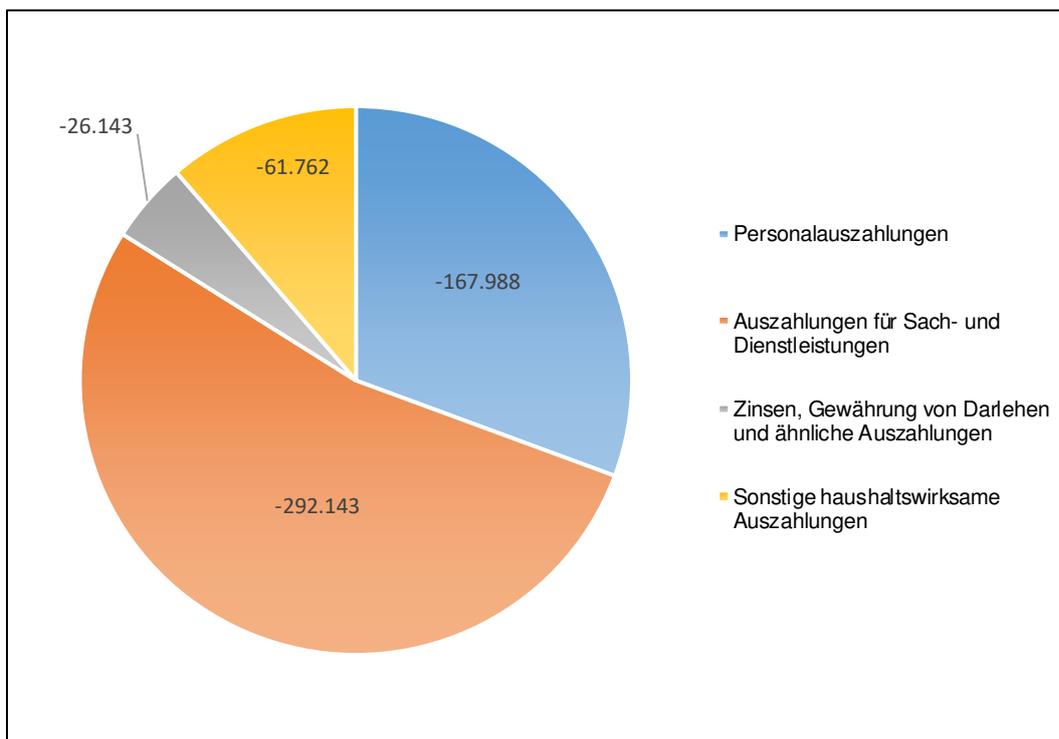


Abbildung 5: Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in EUR

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

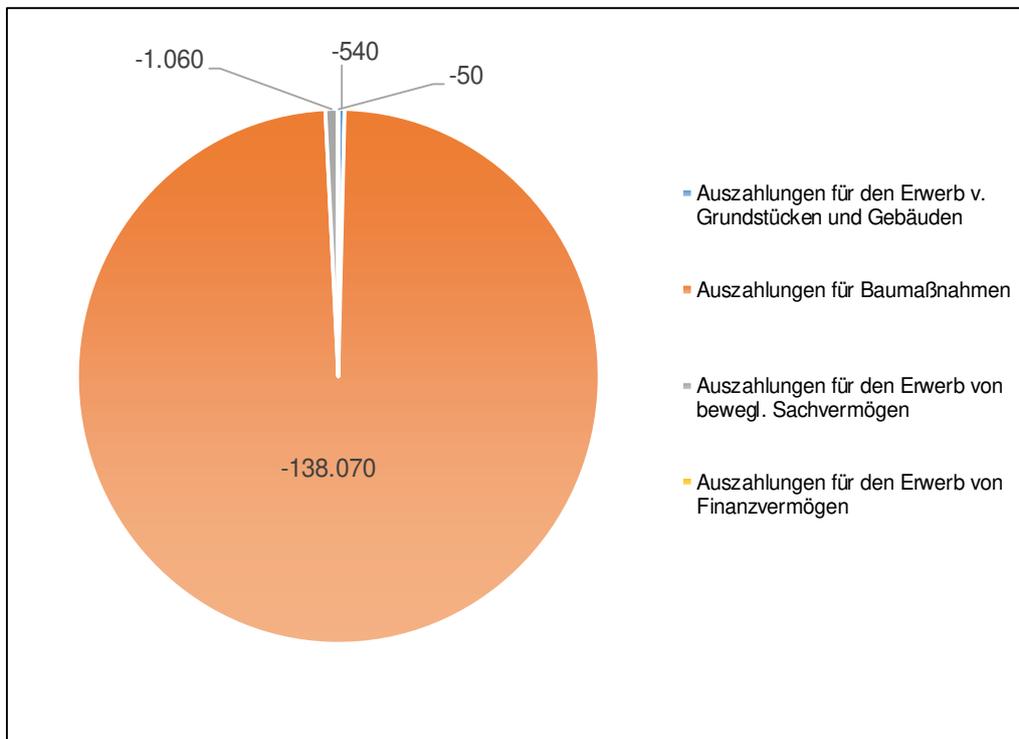


Abbildung 6: Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in EUR

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/ Investitionsförderungsmaßnahme	2020					
				Planansatz 2020	Auszahlungs- betrag	Mehr-/ Minder- Auszahlungen	Ermächtigungs- übertragungs- betrag	über- bzw. außerplanm. Auszahlungen; Genehmigung durch Verbandsvorsit- zenden	über- bzw. außerplanm. Auszahlungen; Genehmigung durch den Verbandsversa- 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 (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 €	- €
			Gesamt	234.000,00 €	139.719,98 €	94.280,02 €	94.130,82 €	3.407,34 €	19.383,46 €

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 Versammlung:

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/ Investitionsförderungsmaßnahme	Haushaltsjahr 2020			
				Planansatz 2020	Auszahlungsbetrag	Mehr-/ Minder- Auszahlungen	Ermächtigungs- 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 €
			Gesamt	210.000,00 €	115.869,18 €	- 94.130,82 €	94.130,82 €

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

Übersicht Beteiligungen und ähnliches Finanzvermögen	150,00 EUR
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) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH- Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	AfA (A) im HH Zuschreibungen (Z) im HH AfA auf Abgänge (F)	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH- Jahres	am 31.12 des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	46.269,62	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	46.269,62	35.682,78	10.584,84 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	46.267,62	2,00	10.586,84
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	46.269,62	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	46.269,62	35.682,78	10.584,84 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	46.267,62	2,00	10.586,84
1.2 Sachanlagevermögen	5.627.678,69	139.669,98 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	5.767.348,67	3.095.429,29	178.932,03 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	3.274.361,32	2.492.987,35	2.532.249,40
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.266,24	539,95 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	18.806,19	1.366,05	748,77 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	2.114,82	16.691,37	16.900,19
1.2.3 Infrastrukturvermögen	5.501.473,78	2.817,39 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	5.504.291,17	3.031.634,80	170.243,67 (A) 0,00 (Z) 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) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	29.117,17	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	29.117,17	11.660,78	1.200,08 (A) 0,00 (Z) 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) 0,00 (A) 19.864,38 (U)	87.920,42	50.767,66	6.739,51 (A) 0,00 (Z) 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) 0,00 (A) -19.864,38 (U)	127.213,72	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	0,00	127.213,72	11.825,46

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

8.2 Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			davon mit bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen	-	-	-	-	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	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
1.3 Kassenkredite	-	300.000,00	300.000,00	-	-	300.000,00
1.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-	-	-	-	-
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	1.376.837,71	1.468.221,66	498.075,93	427.158,11	542.987,62	91.383,95

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾

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

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}

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	-	-	-	-	-	-
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	1.376.838,71	1.768.221,66	498.075,93	427.158,11	542.987,62	391.382,95
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>	-	-	-	-	-	-
3. Konsolidierte Gesamtschulden	1.376.838,71	1.768.221,66	498.075,93	427.158,11	542.987,62	391.382,95

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
Verbindlichkeiten insgesamt	1.602.844,14	1.911.120,18	498.075,93	427.158,11	542.987,62	308.276,04

¹⁾ Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

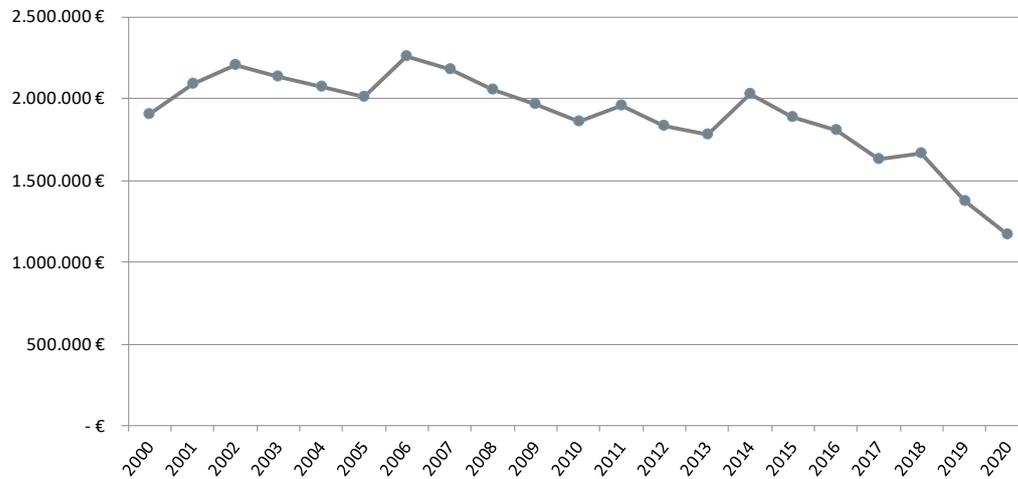
⁶⁾ Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

⁷⁾ Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

⁸⁾ 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



Entwicklung des Schuldenstandes:	
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

HB Schloßberg mit VL		101.926,42 €
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>

Sonstige Investitionen	Anteil: 50%	412.941,37 €
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>

Sonstige Investitionen	Anteil: 50%	412.941,37 €
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>

Quellerschließung Horben/Au		82.918,50 €
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>

Investitionen nach dem 01.01.2018		157.494,00 €
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

Gesamtbetrag der Verschuldung:		1.168.221,66 €
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 ¹⁾		Finanzrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungs- jahr
			EUR	
			2019	2020
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	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
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	0,00	70.026,20
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 ³⁾	0,00	-300.000,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	0,00	-229.973,80
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 ⁴⁾	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
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	0,00	-324.104,62
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾	0,00	0,00
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	0,00	-324.104,62
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	0,00	10.960,70

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

²⁾ Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).

³⁾ 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.

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

⁵⁾ 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 2018	ErgebnisVJ 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. Ordentliches Ergebnis							
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
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€			0,00	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€			0,00	0	0	0
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender							
absoluter Betrag	€			22.920,74	174.200	166.900	145.100
Betrag je Einwohner	€/EW			2,40	18	17	15
5.							
absoluter Betrag	€			208.616,05	205.000	164.000	106.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsm							
absoluter Betrag	€			-185.695,31	- 30.800	2.900	39.100
Betrag je Einwohner	€/EW			-19,48	- 3	0	4
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€			10.960,70	10.058	9.778	9.778
8. (voraussichtliche) liquide Mittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€			0,00	0	0	0
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€			1.129.435,21			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€			1.129.435,21			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%			40,36			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%			59,64			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%			94,47			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€			1.468.221,66			
Betrag je Einwohner	€/EW			153,98			
11.1 Nettoneuverschuldung							
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
Teilhaushalte Jahresrechnung
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 Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nr. 1 bis 10)		668.550,00	757.350,69	88.800,69	0,00	0,00	-88.800,69	0,00

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

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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 Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nr. 12 bis 18)		668.550,00	757.350,69	88.800,69	0,00	0,00	-88.800,69	0,00
20	= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nr. 11 und 19)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		665.550,00	570.955,72	-94.594,28	0,00	0,00	94.594,28	0,00
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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		476.750,00	548.034,98	71.284,98	0,00	0,00	- 71.284,98	0,00
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung		188.800,00	22.920,74	-165.879,26	0,00	0,00	165.879,26	0,00
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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		234.000,00	139.719,98	-94.280,02	0,00	0,00	94.280,02	94.130,82
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit		- 234.000,00	-139.719,98	94.280,02	0,00	0,00	- 94.280,02	- 94.130,82
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf		- 45.200,00	-116.799,24	-71.599,24	0,00	0,00	71.599,24	- 94.130,82
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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit		45.200,00	-180.161,91	-225.361,91	0,00	0,00	225.361,91	210.000,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres		0,00	-296.961,15	-296.961,15	0,00	0,00	296.961,15	115.869,18
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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	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
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen		0,00	297.752,94	297.752,94	0,00	0,00	- 297.752,94	0,00
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
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres		0,00	70.026,20	70.026,20	0,00	0,00	- 70.026,20	115.869,18

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 Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
11	= Anteilige ordentliche Erträge		668.500,00	757.316,76	88.816,76	0,00	0,00	-88.816,76	0,00
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 Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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 Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		641.650,00	729.856,11	88.206,11	0,00	0,00	-88.206,11	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis		26.850,00	27.460,65	610,65	0,00	0,00	-610,65	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss		26.850,00	27.460,65	610,65	0,00	0,00	-610,65	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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 1 und 2)		215.650,00	47.286,79	-168.363,21	0,00	0,00	168.363,21	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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)		234.000,00	139.719,98	-94.280,02	0,00	0,00	94.280,02	94.130,82
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 9 und 16)		-234.000,00	-139.719,98	94.280,02	0,00	0,00	-94.280,02	-94.130,82
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nr. 3 und 17)		-18.350,00	-92.433,19	-74.083,19	0,00	0,00	74.083,19	-94.130,82

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

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.10.0000 Verbandsversammlung/Steuerung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		2.000,00	1.200,00	-800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis		-2.000,00	-1.200,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-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

53.10.1000 Photovoltaikanlage HB Schönberg Merzhausen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
11	= Anteilige ordentliche Erträge		0,00	1.999,60	1.999,60	0,00	0,00	-1.999,60	0,00
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
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		0,00	961,80	961,80	0,00	0,00	-961,80	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis		0,00	1.037,80	1.037,80	0,00	0,00	-1.037,80	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss		0,00	1.037,80	1.037,80	0,00	0,00	-1.037,80	0,00

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

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

53.30.0000 Wasserversorgung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
11	= Anteilige ordentliche Erträge		668.500,00	755.317,16	86.817,16	0,00	0,00	-86.817,16	0,00
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 Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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 Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		639.650,00	727.694,31	88.044,31	0,00	0,00	-88.044,31	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis		28.850,00	27.622,85	-1.227,15	0,00	0,00	1.227,15	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss		28.850,00	27.622,85	-1.227,15	0,00	0,00	1.227,15	0,00

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

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
11	= Anteilige ordentliche Erträge		50,00	33,93	-16,07	0,00	0,00	16,07	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
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		26.900,00	27.494,58	594,58	0,00	0,00	-594,58	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis		-26.850,00	-27.460,65	-610,65	0,00	0,00	610,65	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-26.850,00	-27.460,65	-610,65	0,00	0,00	610,65	0,00

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

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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)		-26.850,00	-24.366,05	2.483,95	0,00	0,00	-2.483,95	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nr. 3 und 17)		-26.850,00	-24.366,05	2.483,95	0,00	0,00	-2.483,95	0,00

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

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

61.20.0000 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 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
11	= Anteilige ordentliche Erträge		50,00	33,93	-16,07	0,00	0,00	16,07	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
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		26.900,00	27.494,58	594,58	0,00	0,00	-594,58	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis		-26.850,00	-27.460,65	-610,65	0,00	0,00	610,65	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-26.850,00	-27.460,65	-610,65	0,00	0,00	610,65	0,00

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

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

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung									
Maßnahme: 118-Erwerb von Hochbehältern									
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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung									
Maßnahme: 119-Photovoltaikanlage auf dem Dach des HB Schönberg Merzhausen									
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 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung									
Maßnahme: 120-Photovoltaikanlage auf dem HB Biezhofen									
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	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)		20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)		-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)		-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung									
Maßnahme: 219-Erneuerung der Verbindungsleitung in Wittnau (Weinbergstraße/In den Haseln) und Ringschluss Alemannenstraße									
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	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)		210.000,00	115.869,18	-94.130,82	0,00	0,00	94.130,82	94.130,82
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)		-210.000,00	-115.869,18	94.130,82	0,00	0,00	-94.130,82	-94.130,82
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)		-210.000,00	-115.869,18	94.130,82	0,00	0,00	-94.130,82	-94.130,82

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

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	2019 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung									
Maßnahme: 999-Wasserversorgung (Allgemeine Anlagen/Vorhandene Einrichtungen)									
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	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)		4.000,00	3.927,39	-72,61	0,00	0,00	72,61	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)		-4.000,00	-3.927,39	72,61	0,00	0,00	-72,61	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)		-4.000,00	-3.927,39	72,61	0,00	0,00	-72,61	0,00

12. Herausgeberin:

Zweckverband Wasserversorgung Hexental

Zweckverband Wasserversorgung Hexental

Friedhofweg 11

79249 Merzhausen

Tel.: 0761 / 40 161 – 0