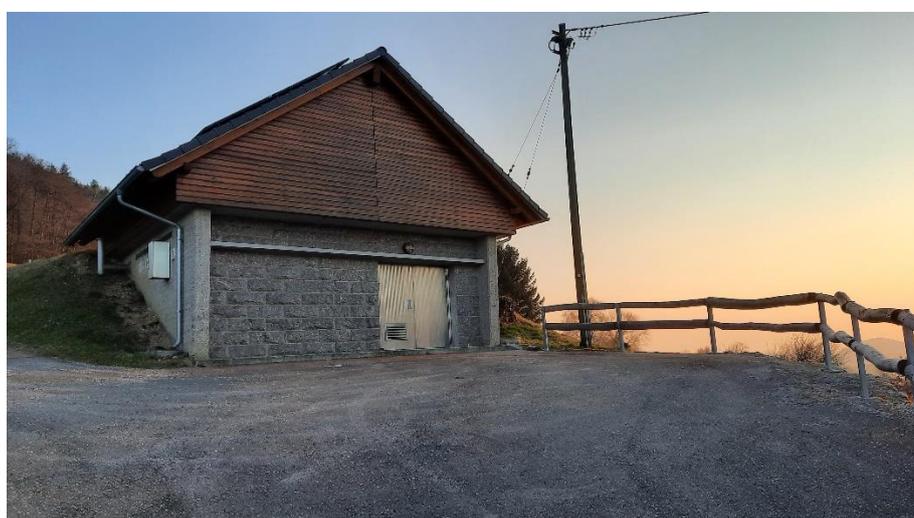
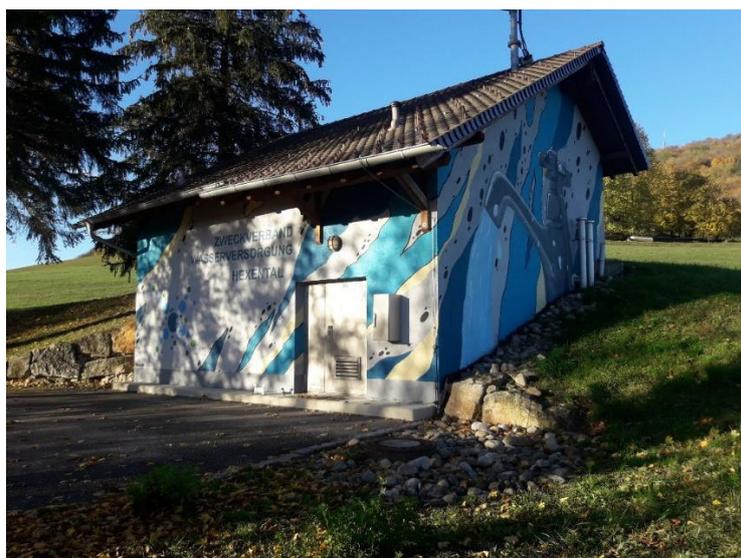

Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental

-mit Rechenschaftsbericht-



Inhaltsverzeichnis Zweckverband Wasserversorgung Hexental	Seite
I. Feststellungsbeschluss Jahresabschluss 2021	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 2021	4
1 Einleitung	7
1.1 Einleitung mit Aufstellungsvermerk	7
1.2 Grundlagen des NKHR	9
2 Auf einen Blick	11
3 Rechenschaftsbericht	13
3.1 Allgemeine wirtschaftliche Lage	13
3.2 Wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental, Verlauf des Haushaltsjahres 2021 und die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses	13
4 Vermögensrechnung (Bilanz)	15
4.1 Gesamtvermögensrechnung	16
4.2 Veränderung und Erläuterungen	18
4.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung	26
5 Ergebnisrechnung	28
5.1 Gesamtergebnisrechnung	28
5.2 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	29
5.2.1 Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis	29
5.2.2 Ordentliche Erträge	31
5.2.3 Ordentlicher Aufwand	33
5.3 Kennzahlen zur Ergebnisrechnung	35
6 Finanzrechnung	36
6.1 Gesamtfinanzrechnung	36
6.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung	38
6.2.1 Teil 1: Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	38
6.2.2 Teil 2: Investitionen und Finanzierung	40
6.2.3 Finanzierungstätigkeit	43
7 Anhang	44
7.1 Organe des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental zum 31.12.2021	44
7.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	45
7.3 Übersicht über die im Rechnungsjahr 2021 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	49
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
8.3	Entwicklung der Liquidität	56
9	Geldanlagen (Bilanzposition Wertpapiere auf Aktivseite)	56
10	Weitere Kennzahlenübersicht	57
11	Haushaltsrechnung	ab Seite 58
12	Herausgeberin	99

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 2021

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 2021 wie folgt fest:

1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	645.211,71
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	645.211,71
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	726.151,54
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480.466,42
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	245.685,12
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.900,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107.865,51
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-85.965,51
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	159.719,61
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	244.599,96
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	198.075,93
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	46.524,03
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des	206.243,64
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-232.397,10
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	70.026,20
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-26.153,46
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	43.872,74
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	2,00
3.2	Sachvermögen	2.421.624,06
3.3	Finanzvermögen	200.067,55
3.4	Abgrenzungsposten	3.715,26
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	2.625.408,87
3.7	Basiskapital	1.159.892,78
3.8	Rücklagen	0,00
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	73.259,89
3.11	Rückstellungen	0,00
3.12	Verbindlichkeiten	1.392.256,20
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite	2.625.408,87

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	18.476,32 Euro
2. Abschreibungsumlage	172.480,41 Euro
3. Unterhaltungsumlage	52.250,67 Euro
4. Betriebsumlage	283.298,36 Euro

5. Investitionsumlage (Passivierung als Sonderposten)	0,00 Euro
6. Erhöhung des Eigenkapital (Kapitalrücklage)	30.457,57 Euro
7. Rückzahlung des Eigenkapital (Kapitalrücklage)	0,00 Euro

Merzhausen, 26.07.2023

Markus Rees
Verbandsvorsitzender

Doris Ebner
Rechnungsamt

Verbandsumlageabrechnung für den Zeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2021

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	2.587,16 €	523,12 €	970,96 €	542,53 €	550,55 €	2.587,16 €
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	11.376,04 €					
Afa	87.752,08 €					
50 % nach der EW-Zahl		15,330%	55,420%	13,330%	15,920%	100,000%
Zins	5.688,02 €	871,97 €	3.152,31 €	758,21 €	905,53 €	5.688,02 €
Afa	43.876,04 €	6.726,19 €	24.316,10 €	5.848,68 €	6.985,07 €	43.876,04 €
50 % nach Wassermenge		15,580%	56,810%	12,820%	14,790%	100,000%
Zins	5.688,02 €	886,20 €	3.231,36 €	729,20 €	841,26 €	5.688,02 €
Afa	43.876,04 €	6.835,88 €	24.925,98 €	5.624,91 €	6.489,27 €	43.876,04 €
Kostenersatz für UV-Anlagen*						
Zins	591,08 €	69,33 €	127,69 €	197,03 €	197,03 €	591,08 €
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	2.275,13 €	526,92 €	1.748,21 €	- €	- €	2.275,13 €
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	1.646,91 €	333,00 €	618,09 €	345,36 €	350,46 €	1.646,91 €
Afa abzgl. Auflösung	37.374,69 €	7.557,17 €	14.026,72 €	7.837,47 €	7.953,33 €	37.374,69 €
§ 5 Abs. 4						
Unterhaltung unbewegliches Vermögen		20,22%	37,53%	20,97%	21,28%	100,000%
Produktsachkonto 5330/4212	52.250,67 €	10.565,08 €	19.609,68 €	10.956,97 €	11.118,94 €	52.250,67 €
§ 5 Abs. 5						
bewegliches Vermögen		14,65%	55,48%	11,64%	18,23%	100,000%
Zins	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Afa abzgl. Auflösung	1.741,73 €	255,16 €	966,31 €	202,74 €	317,52 €	1.741,73 €
§ 5 Abs. 6						
laufende Betriebsumlage		14,65%	55,48%	11,64%	18,23%	100,000%
Erträge abzgl. Aufwendungen	283.298,36 €	41.503,21 €	157.173,93 €	32.975,93 €	51.645,29 €	283.298,36 €
§ 5 Abs. 10						
Bestimmbare Aufwendungen		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
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	18.476,32 €	3.210,54 €	9.848,62 €	2.572,33 €	2.844,83 €	18.476,32 €
zzgl. 19 % Mwst		610,00 €	1.871,24 €	488,74 €	540,52 €	3.510,50 €
Zinsumlage insgesamt brutto		3.820,54 €	11.719,86 €	3.061,07 €	3.385,35 €	21.986,82 €
Afaumlage insgesamt	172.480,41 €	30.557,54 €	84.689,75 €	27.451,95 €	29.781,17 €	172.480,41 €
zzgl. 19 % Mwst		5.805,93 €	16.091,05 €	5.215,87 €	5.658,42 €	32.771,27 €
Afaumlage insgesamt brutto		36.363,47 €	100.780,80 €	32.667,82 €	35.439,59 €	205.251,68 €
Unterhaltungsumlage	52.250,67 €	10.565,08 €	19.609,68 €	10.956,97 €	11.118,94 €	52.250,67 €
zzgl. 19 % Mwst		2.007,37 €	3.725,84 €	2.081,82 €	2.112,60 €	9.927,63 €
Unterhaltungsumlage insgesamt brutto		12.572,45 €	23.335,52 €	13.038,79 €	13.231,54 €	62.178,30 €
Betriebsumlage	283.298,36 €	41.503,21 €	157.173,93 €	32.975,93 €	51.645,29 €	283.298,36 €
zzgl. 19 % Mwst		7.885,61 €	29.863,05 €	6.265,43 €	9.812,61 €	53.826,70 €
Betriebsumlage insgesamt brutto		49.388,82 €	187.036,98 €	39.241,36 €	61.457,90 €	337.125,06 €
Umlage Ergebnisrechnung insg. netto	526.505,76 €	85.836,37 €	271.321,98 €	73.957,18 €	95.390,23 €	526.505,76 €
zzgl. 19 % Mwst	84.240,92 €	13.733,82 €	43.411,52 €	11.833,15 €	15.262,44 €	84.240,93 €
Umlage Ergebnisrechnung. insg. brutto	610.746,68 €	99.570,19 €	314.733,50 €	85.790,33 €	110.652,67 €	610.746,69 €

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	72.323,75 €	14.623,86 €	27.143,11 €	15.166,29 €	15.390,49 €	72.323,75 €
-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	78.114,82 €					
-Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung	- 87.752,08 €					
50 % nach der EW-Zahl		15,330%	55,420%	13,330%	15,920%	100,000%
Tilgung	39.057,41 €	5.987,50 €	21.645,62 €	5.206,35 €	6.217,94 €	39.057,41 €
-Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung	- 43.876,04 €	- 6.726,19 €	- 24.316,10 €	- 5.848,68 €	- 6.985,07 €	- 43.876,04 €
Investitionen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
50 % nach Wassermenge		15,580%	56,810%	12,820%	14,790%	100,000%
Tilgung	39.057,41 €	6.085,15 €	22.188,51 €	5.007,16 €	5.776,59 €	39.057,41 €
-Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung	- 43.876,04 €	- 6.835,88 €	- 24.925,98 €	- 5.624,91 €	- 6.489,27 €	- 43.876,04 €
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	13.553,72 €	3.139,04 €	10.414,68 €	- €	- €	13.553,72 €
-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	- 37.374,69 €	- 7.557,17 €	- 14.026,72 €	- 7.837,47 €	- 7.953,33 €	- 37.374,69 €
Investitionen	4.862,06 €	983,11 €	1.824,73 €	1.019,57 €	1.034,65 €	4.862,06 €
§ 5 Abs. 5						
bewegliches Vermögen		14,65%	55,48%	11,64%	18,23%	100,000%
Tilgung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
-Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung	- 1.741,73 €	- 255,16 €	- 966,31 €	- 202,74 €	- 317,52 €	- 1.741,73 €
Investitionen		- €	- €	- €	- €	- €
Zwischensumme Kapitalumlage	30.457,58 €	6.798,74 €	10.654,25 €	6.610,39 €	6.394,20 €	30.457,58 €
§ 5 Abs. 10						
Bestimmbare Aufwendungen etc.		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
Tilgung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
-Zuführung AfA aus Ergebnisrechnung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Investitionen		- €	- €	- €	- €	- €
Kapitalumlage insg. netto		6.798,74 €	10.654,25 €	6.610,38 €	6.394,20 €	30.457,57 €
zzgl. 19% Mwst.		1.291,76 €	2.024,31 €	1.255,97 €	1.214,90 €	5.786,94 €
Umlage Finanzrechnung insg. brutto		8.090,50 €	12.678,56 €	7.866,35 €	7.609,10 €	36.244,51 €

ZVW Hexental	Au	Merzhausen	Sölden	Wittnau	Gesamtsumme
Gesamtumlage netto	92.635,11 €	281.976,23 €	80.567,56 €	101.784,43 €	556.963,33 €
zzgl. 19 % Mehrwertsteuer	17.600,68 €	53.575,48 €	15.307,84 €	19.339,04 €	105.823,04 €
Gesamtumlage brutto	110.235,79 €	335.551,71 €	95.875,40 €	121.123,47 €	662.786,37 €

GESAMTABRECHUNG

ZVW Hexental		Au	Merzhausen	Sölden	Wittnau	Gesamtsumme
Zinsumlage	netto	3.210,54 €	9.848,62 €	2.572,33 €	2.844,83 €	18.476,32 €
zzgl. Mehrwertsteuer 19%		610,00 €	1.871,24 €	488,74 €	540,52 €	3.510,50 €
Zinsumlage	brutto	3.820,54 €	11.719,86 €	3.061,07 €	3.385,35 €	21.986,82 €
Abschläge 2021	netto	4.600,92 €	12.535,44 €	3.950,28 €	4.513,44 €	25.600,08 €
19 % Mehrwertsteuer		874,17 €	2.381,73 €	750,55 €	857,55 €	4.864,00 €
Abschläge 2021	brutto	5.475,09 €	14.917,17 €	4.700,83 €	5.370,99 €	30.464,08 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2021	brutto	- 1.654,55 €	- 3.197,31 €	- 1.639,76 €	- 1.985,64 €	- 8.477,26 €
Abschreibungsumlage	netto	30.557,54 €	84.689,75 €	27.451,95 €	29.781,17 €	172.480,41 €
zzgl. Mehrwertsteuer 19%		5.805,93 €	16.091,05 €	5.215,87 €	5.658,42 €	32.771,27 €
Abschreibungsumlage	brutto	36.363,47 €	100.780,80 €	32.667,82 €	35.439,59 €	205.251,68 €
Abschläge 2021	netto	30.942,12 €	83.180,64 €	27.265,20 €	31.312,08 €	172.700,04 €
19 % Mehrwertsteuer		5.879,00 €	15.804,32 €	5.180,39 €	5.949,29 €	32.813,00 €
Abschläge 2021	brutto	36.821,12 €	98.984,96 €	32.445,59 €	37.261,37 €	205.513,04 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2021	brutto	- 457,65 €	- 1.795,84 €	222,23 €	- 1.821,78 €	- 261,36 €
Unterhaltungsumlage	netto	10.565,08 €	19.609,68 €	10.956,97 €	11.118,94 €	52.250,67 €
zzgl. Mehrwertsteuer 16%		2.007,37 €	3.725,84 €	2.081,82 €	2.112,60 €	9.927,63 €
Unterhaltungsumlage	brutto	12.572,45 €	23.335,52 €	13.038,79 €	13.231,54 €	62.178,30 €
Abschläge 2021	netto	20.220,00 €	37.530,00 €	20.970,00 €	21.279,96 €	99.999,96 €
19 % Mehrwertsteuer		3.841,80 €	7.130,70 €	3.984,30 €	4.043,19 €	18.999,99 €
Abschläge 2021	brutto	24.061,80 €	44.660,70 €	24.954,30 €	25.323,15 €	118.999,95 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2021	brutto	- 11.489,35 €	- 21.325,18 €	- 11.915,51 €	- 12.091,61 €	- 56.821,65 €
Betriebsumlage	netto	41.503,21 €	157.173,93 €	32.975,93 €	51.645,29 €	283.298,36 €
zzgl. Mehrwertsteuer 19%		7.885,61 €	29.863,05 €	6.265,43 €	9.812,61 €	53.826,70 €
Betriebsumlage	brutto	49.388,82 €	187.036,98 €	39.241,36 €	61.457,90 €	337.125,06 €
Abschläge 2021	netto	39.962,28 €	137.826,24 €	32.567,88 €	56.593,44 €	266.949,84 €
19 % Mehrwertsteuer		7.592,83 €	26.186,99 €	6.187,90 €	10.752,75 €	50.720,47 €
Abschläge 2021	brutto	47.555,11 €	164.013,23 €	38.755,78 €	67.346,19 €	317.670,31 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2020	brutto	1.833,71 €	23.023,75 €	485,58 €	- 5.888,29 €	19.454,75 €
Kapitalumlage	netto	6.798,74 €	10.654,25 €	6.610,38 €	6.394,20 €	30.457,57 €
zzgl. 19 % Mehrwertsteuer		1.291,76 €	2.024,31 €	1.255,97 €	1.214,90 €	5.786,94 €
Kapitalumlage	brutto	8.090,50 €	12.678,56 €	7.866,35 €	7.609,10 €	36.244,51 €
Abschläge 2021	netto	7.562,52 €	11.220,72 €	8.076,72 €	7.740,00 €	34.599,96 €
19 % Mehrwertsteuer		1.436,88 €	2.131,94 €	1.534,58 €	1.470,60 €	6.574,00 €
Abschläge 2021	brutto	8.999,40 €	13.352,66 €	9.611,30 €	9.210,60 €	41.173,96 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2021	brutto	- 908,90 €	- 674,10 €	- 1.744,95 €	- 1.601,50 €	- 4.929,45 €
Gesamterstattung/Gesamtnachzahlung für 2021						
aus Ergebnisrechnung brutto		- 11.767,84 €	297,10 €	- 12.847,46 €	- 21.787,32 €	- 46.105,52 €
aus Finanzrechnung brutto		- 908,90 €	- 674,10 €	- 1.744,95 €	- 1.601,50 €	- 4.929,45 €
Erstattung(-) / Nachzahlung 2021	brutto	- 12.676,74 €	- 377,00 €	- 14.592,41 €	- 23.388,82 €	- 51.034,97 €

1 Einleitung

1.1 Einleitung mit Aufstellungsvermerk

Der Jahresabschluss für das Jahr 2021 stellt die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Haushaltsjahres 2021 des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental nach den gesetzlichen Regelungen des NKHR dar.

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 Ressourcenverbrauchs-konzepts, 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 31.12.2021 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 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 kameraleen Vermögenshaushalts und des kameraleen 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 kameraleen Verwaltungshaushalts.

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

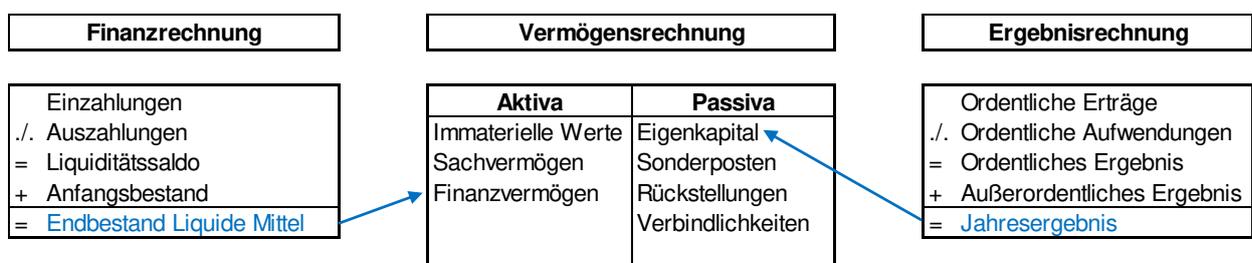


Abbildung 1: Drei-Komponenten-Rechnung

Das NKHR verlangt die Erstellung einer Bilanz bzw. Vermögensrechnung, 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	31.12.2020 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva	31.12.2020 EUR	31.12.2021 EUR
1. Vermögen	2.797.591,12	2.621.693,61	1. Kapitalposition	1.129.435,21	1.159.892,78
1.1 Immaterielle VMG	2,00	2,00	2. Sonderposten	57.712,88	73.259,89
1.2 Sachvermögen	2.492.987,35	2.421.624,06	3. Rückstellungen	0,00	0,00
1.3 Finanzvermögen	304.601,77	200.067,55	4. Verbindlichkeiten	1.611.120,18	1.392.256,20
2. Abgrenzungsposten	677,15	3.715,26	5. Passive Abgrenzungsposten	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	2.798.268,27	2.625.408,87	Bilanzsumme Passiva	2.798.268,27	2.625.408,87

Gesamtergebnisrechnung	EUR
Ordentliche Erträge	645.211,71
Ordentliche Aufwendungen	-645.211,71
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	726.151,54
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-480.466,42
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	245.685,12
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.900,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-107.865,51
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-85.965,51
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	244.599,96
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-198.075,93
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	46.524,03
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	133.331,93
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-365.729,03
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-232.397,10
Änderung Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2021	-26.153,46

3 Rechenschaftsbericht

3.1 Allgemeine wirtschaftliche Lage

Auch im Haushaltsjahr 2021 waren die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen durch Unsicherheiten, insbesondere durch die anhaltende Corona-Pandemie, geprägt. 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 2021 und die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental hatte Ihren Haushaltsplan mit Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 am 17. Februar 2021 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 245.685,12 Euro. Dieser Betrag steht zum einen zur Finanzierung der Tilgungen zur Verfügung (198.075,93 Euro) und zum anderen ist daraus die Rückzahlung der Umlage 2021, welche erst im Folgejahr kassenwirksam wurde (rund 46.000 Euro) zu bestreiten. Dadurch ergibt sich ein rein rechnerischer Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von rund 1.500 Euro.

Die Investitionsauszahlungen betragen insgesamt 107.865,51 Euro, welche sich im Wesentlichen auf den Kauf von drei Notstromaggregaten (rund 50.000 Euro), auf weitere Abschlagszahlungen für die neue Verbindungsleitung in der Weinbergstraße Wittnau mit Ringschluss zur Alemannenstraße (43.000 Euro) sowie auf Planungsleistungen für die neue Trinkwassertransportleitung (13.400 Euro) beziehen.

Für das Haushaltsjahr 2021 war eine Kreditermächtigung in Höhe von 177.000 Euro vorgesehen und genehmigt worden. Diese wurde mit einem Betrag in Höhe von 140.000 Euro im Haushaltsjahr 2022 in Anspruch genommen.

Im Jahr 2021 wurde kassentechnisch die Kreditermächtigung des Vorjahres mit einem Betrag von 210.000 Euro in Anspruch genommen.

Die liquiden Mittel betragen laut Bilanz zum Ende des Jahres 43.872,74 Euro. Aufgrund der noch nicht getätigten Kreditaufnahme wurde ein Kassenkredit in Höhe von 50.000 Euro aufgenommen, welcher am 31.12.2021 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 31.12.2021.

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 92,24 % bezogen auf die Summe der Aktiva.

4.1 Gesamtvermögensrechnung

Aktiva	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR
1 Vermögen	2.797.591,12	2.621.693,61
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00	2,00
1.2 Sachvermögen	2.492.987,35	2.421.624,06
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.691,37	15.932,64
1.2.3 Infrastrukturvermögen und grundstücksgleiche Rechte	2.302.412,70	2.132.153,80
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	16.256,31	62.446,92
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.413,25	27.366,22
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	127.213,72	183.724,48
1.3 Finanzvermögen	304.601,77	200.067,55
1.3.2 Beteiligungen	150,00	150,00
1.3.6 Forderungen aus Transferleistungen	78.663,11	27.670,44
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	155.762,46	128.374,37
1.3.8 Liquide Mittel	70.026,20	43.872,74
2 Abgrenzungsposten	677,15	3.715,26
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	156,09	2.799,80
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	521,06	915,46
Bilanzsumme	2.798.268,27	2.625.408,87

Passiva		31.12.2020	31.12.2021
		EUR	EUR
1	Kapitalposition	1.129.435,21	1.159.892,78
1.1	Basiskapital und Kapitalrücklage	1.129.435,21	1.159.892,78
2	Sonderposten	57.712,88	73.259,89
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen	57.712,88	73.259,89
3	Rückstellungen	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	1.611.120,18	1.392.256,20
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.468.221,66	1.230.145,73
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	124.550,87	120.765,78
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	18.347,65	41.344,69
5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Bilanzsumme		2.798.268,27	2.625.408,87

Es liegen zum Bilanzstichtag nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 6 2. Halbsatz GemHVO in Höhe von 177.000 EUR aus dem Haushaltsjahr 2021 bzw. 20.000 EUR aus dem Haushaltsjahr 2020 vor.

Es wurden Ermächtigungsübertragungen gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 6 1. Halbsatz GemHVO von 2021 nach 2022 in Höhe von 22.000,00 EUR (Auszahlungen) gebildet. Eine detaillierte Übersicht hierzu ist dem Anhang unter Punkt 7.5 zu entnehmen.

Es liegen zum Stichtag 31.12.2021 keine Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO vor.

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 31.12.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
DV Software	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00
Summe	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00

Erläuterung:

- Keine Bestandveränderungen im Vergleich zum Geschäftsjahresbeginn

1.2 Sachvermögen

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bezeichnung	Anfangs- bestand 31.12.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Grund und Boden mit sonst. Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäuden	16.691,37	0,00	0,00	758,73	15.932,64
Summe	16.691,37	0,00	0,00	758,73	15.932,64

Erläuterung:

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

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bezeichnung	Anfangsbestand 31.12.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	57.249,14	0,00	0,00	3.678,49	53.570,65
Strom-, Gas-, Wasserleitungen	2.243.571,53	0,00	0,00	166.519,37	2.077.052,16
sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.592,03	0,00	0,00	61,04	1.530,99
Summe	2.302.412,70	0,00	0,00	170.258,90	2.132.153,80

Erläuterung:

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

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bezeichnung	Anfangsbestand 31.12.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Fahrzeuge	16.250,31	0,00	0,00	1.156,31	15.094,00
Maschinen	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00
Techn. Anlagen	4,00	49.115,07	0,00	1.768,15	47.350,92
Summe	16.256,31	49.115,07	0,00	2.924,46	62.446,92

Erläuterung:

Position Technische Anlagen:

- Zugang Erwerb von 3 Notstromaggregaten

Keine Bestandsveränderungen im Vergleich zum Geschäftsjahresbeginn bei den Positionen Fahrzeuge und Maschinen. Es wurden planmäßige Abschreibungen für die bestehenden Anlagen berücksichtigt.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bezeichnung	Anfangsbestand 31.12.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Betriebsvorrichtungen	20.181,80	0,00	0,00	1.519,46	18.662,34
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.231,45	1.021,73	1,00	2.548,30	8.703,88
Summe	30.413,25	1.021,73	1,00	4.067,76	27.366,22

Erläuterung:

Position Betriebs- und Geschäftsausstattung:

- Zugang Erwerb Vorrats- und Entsorgungstank 700 Liter mit Elektropumpe
- Abgang DSL Router Lancom
- Planmäßige Abschreibungen für bestehende Anlagen

Keine Bestandsveränderungen im Vergleich zum Geschäftsjahresbeginn bei der Position Betriebsvorrichtungen. Es wurden planmäßige Abschreibungen für die bestehenden Anlagen berücksichtigt.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bezeichnung	Anfangsbestand 31.12.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Anlagen im Bau	127.213,72	56.510,76	0,00	0,00	183.724,48
Summe	127.213,72	56.510,76	0,00	0,00	183.724,48

Erläuterung:

Position Anlagen im Bau:

- Zugang (auf bestehende Anlage) Verbindungsleitung in Wittnau/ Ringschluss Alemannenstraße (43.103,45 EUR) für Bauausführung
- Zugang Trinkwassertransportleitung (13.407,31 EUR) für Planungsleistungen

1.3 Finanzvermögen

1.3.1 – 1.3.4 Beteiligungen

Bezeichnung	Anfangs- bestand 31.12.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Beteiligungen	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Summe	150,00	0,00	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 31.12.2020 EUR	Veränderung EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	78.663,11	-50.992,67	27.670,44
Privatrechtliche Forderungen	155.762,46	-27.388,09	128.374,37
Summe	234.425,57	-78.380,76	156.044,81

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 Mitgliedsgemeinden sowie der Gemeinde Horben für 2021 enthalten.

1.3.8 Liquide Mittel

Bezeichnung	Anfangs- bestand	Veränderung	Endbestand
	31.12.2020		
	EUR	EUR	EUR
Bestand an Liquiden Mittel	70.026,20	-26.153,46	43.872,74
Summe	70.026,20	-26.153,46	43.872,74

Erläuterung:

Hinsichtlich der Veränderung des Finanzmittelbestands wird auf Punkt 6 des vorliegenden Berichts verwiesen, in welchem die Gesamtfinanzzrechnung 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- bestand	Veränderung	Endbestand
	31.12.2020		
	EUR	EUR	EUR
Aktive Rechnungs- abgrenzungsposten	156,09	2.643,71	2.799,80
Sonderposten f. gel. Zuwendungen	521,06	394,40	915,46
Summe	677,15	3.038,11	3.715,26

Erläuterung:

Als aktive Rechnungsabgrenzung werden alle vor dem Bilanzstichtag 31.12.2021 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 bestehenden geleisteten Investitionszuwendungen (Kostenbeteiligung am Virtualisierungsserver im Rathaus Merzhausen, Investitionszuschuss für die Lizenzenerweiterung Regisafe an die VG Hexental, Investitionsumlage für 25 PC's sowie ein Bauzuschuss für Stromanschlüsse im Hochbehälter) ausgewiesen.

PASSIVA

1. Kapitalposition

1.1 Basiskapital und Kapitalrücklage

Bezeichnung	Anfangs- bestand 31.12.2020 EUR	Veränderung EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Basiskapital und Kapitalrücklage	1.129.435,21	30.457,57	1.159.892,78
Summe	1.129.435,21	30.457,57	1.159.892,78

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 Verbandsmitglieder 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 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021
Landeszuschuss	371.834,97 €	371.834,97 €
Anteil Gemeinde Au	151.583,59 €	158.382,33 €
Anteil Gemeinde Merzhausen	496.990,84 €	507.645,09 €
Anteil Gemeinde Sölden	44.007,41 €	50.617,79 €
Anteil Gemeinde Wittnau	65.018,40 €	71.412,60 €
Gesamtbetrag der Kapitalrücklage	1.129.435,21 €	1.159.892,78 €

Eine Berichtigung der erstmaligen Erfassung und Bewertung hat nicht stattgefunden.

2. Sonderposten (2.1 – 2.3)

Bezeichnung	Anfangs- bestand 31.12.2020 EUR	Veränderung EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen	57.712,88	15.547,01	73.259,89
Summe	57.712,88	15.547,01	73.259,89

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.

Der Zweckverband hat in 2021 für zwei Notstromaggregate einen Zuschuss vom Bund gemäß § 2 Abs. 1 des Gesetzes über die Sicherstellung von Leistungen auf dem Gebiet der Wasserwirtschaft für Zwecke der Verteidigung (Wassersicherungsgesetz) erhalten (21.900 EUR).

4. Verbindlichkeiten (4.2, 4.4 und 4.6)

Bezeichnung	Anfangs- bestand 31.12.2020 EUR	Veränderung EUR	Endbestand 31.12.2021 EUR
Verbindlichkeiten aus Kredit- aufnahmen	1.468.221,66	-238.075,93	1.230.145,73
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	124.550,87	-3.785,09	120.765,78
Sonstige Verbindlichkeiten	18.347,65	22.997,04	41.344,69
Summe	1.611.120,18	-218.863,98	1.392.256,20

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

Ermittlung der genannten Kennzahlen zur Vermögensrechnung:

				Jahr 2020	
Basiskapitalquote	=	$\frac{\text{Basiskapital (Kapitalrücklage)}}{\text{Bilanzsumme}}$	=	$\frac{1.159.893}{2.625.409}$	= 44,18%
					40,36%
Wirtschaftliches Eigenkapital	=	$\frac{\text{Kapitalposition + Sonderposten}}{\text{Bilanzsumme}}$	=	$\frac{1.233.153}{2.625.409}$	= 46,97%
					42,42%
Anlagendeckungs- grad 2	=	$\frac{\text{Kapitalposition + langfristiges Fremdkapital + Sonderposten}}{\text{Immaterielle VG + Sachvermögen}}$	=	$\frac{1.878.282}{2.421.626}$	= 77,56%
					69,40%

5 Ergebnisrechnung

5.1 Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ans./Erg.	
		EUR	EUR	EUR	EUR	
2	+	laufende Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)	600.520,62	565.250,00	526.505,76	-38.744,24
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.584,57	5.600,00	6.352,99	752,99
5	+	Gebühren und ähnliche Abgaben	1.999,60	2.300,00	1.512,55	-787,45
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.280,47	77.200,00	49.362,54	-27.837,46
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.931,50	60.000,00	61.477,50	1.477,50
8	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,37	0,37
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	33,93	50,00	0,00	-50,00
11	=	Ordentliche Erträge	757.350,69	710.400,00	645.211,71	-65.188,29
12	-	Personalaufwendungen	-170.447,16	-164.100,00	-175.090,47	-10.990,47
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-301.378,98	-282.900,00	-222.830,00	60.070,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	-190.084,20	-178.300,00	-178.834,40	-534,40
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-27.494,58	-26.000,00	-18.629,25	7.370,75
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.945,77	-59.100,00	-49.827,59	9.272,41
19	=	Ordentliche Aufwendungen	-757.350,69	-710.400,00	-645.211,71	65.188,29
20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	0,00	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 Verbandsmitglieder. Die jährlichen Aufwendungen zur Erfüllung der Verbandsaufgaben abzüglich etwaiger Erträge aus Kostenerstattungen, Gebühren, Verkäufen, etc. werden auf die Verbandsmitglieder 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 2021 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 65 TEUR niedriger aus. Dies hängt vor allem mit deutlich geringeren Zuwendungen und Umlagen sowie niedrigeren sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zusammen. Die ordentlichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Planansatz ebenso um 65 TEUR niedriger ausgefallen. Ursächlich hierfür sind insbesondere die im Ergebnis niedrigeren 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	31421000	266.950,00 €	283.298,36 €	16.348,36 €	Betriebsumlage; Abrechnung mit Mitgliedsgemeinden
53300000	31422000	25.600,00 €	18.476,32 €	- 7.123,68 €	Zinsumlage; Abrechnung mit Mitgliedsgemeinden
53300000	31424000	100.000,00 €	52.250,67 €	- 47.749,33 €	Unterhaltungsumlage; Abrechnung mit Mitgliedsgemeinden
53300000	34210000	70.000,00 €	42.865,99 €	- 27.134,01 €	Erträge aus Verkauf

Aufwendungen Ergebnishaushalt					
Produkt	Sachkonto	Planansatz	Ergebnis	Abweichung	Erläuterungen
53300000	Personal- aufwendungen	164.100,00 €	175.090,47 €	10.990,47 €	Abgrenzung von Personalkostenbestandteilen (2020/2021)
53300000	42120000	100.000,00 €	52.250,67 €	- 47.749,33 €	Unterhaltungsaufwendungen
53300000	42121000	10.000,00 €	3.278,80 €	- 6.721,20 €	Unterhaltungsaufwendungen (sonstige Anlagen)
53300000	42410000	105.000,00 €	98.124,25 €	- 6.875,75 €	Bewirtschaftungskosten; insbesondere: Strom- und Wasserbezugskosten
61200000	45170000	25.600,00 €	18.476,32 €	- 7.123,68 €	Zinsaufwendungen

5.2.2 Ordentliche Erträge

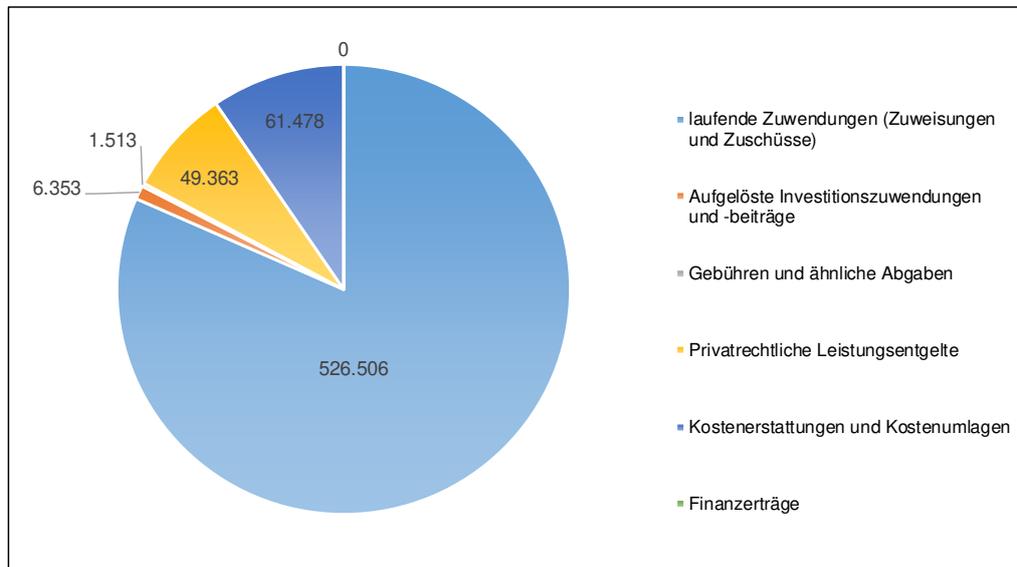


Abbildung 2: Ordentliche Erträge in EUR

Laufende Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)

Die Erträge aus laufenden Zuwendungen betragen im Haushalt insgesamt 526,5 TEUR und liegen damit um 39 TEUR unter dem veranschlagten Planansatz. Wesentliche Ertragspositionen sind die Betriebsumlage in Höhe von 283,3 TEUR, die Abschreibungsumlage in Höhe von 172,5 TEUR sowie die Unterhaltungsumlage in Höhe von 52,3 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 2021 mit einem Betrag in Höhe von 6,4 TEUR und liegt somit mit 752,99 EUR über dem Planansatz.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Hierunter fallen ausschließlich Benutzungsgebühren. Im Ergebnis sind im Jahr 2021 1.512,55 EUR verbucht worden. Dieser Betrag liegt um 787,45 EUR unter dem Planansatz.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Insgesamt wurden Erträge in Höhe von 49,4 TEUR erzielt. Sie liegen damit um 28 TEUR unter dem Planansatz. Insbesondere die Erträge aus Verkauf wurden im Ergebnis im Vergleich zum Planansatz um 27 TEUR unterschritten.

Kostenerstattungen und Umlagen

Erzielt wurden Erträge in Höhe von 61,5 TEUR. Sie liegen um 1.477,50 EUR 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.

Zinsen und ähnliche Erträge

Das Ergebnis der Zinsen und ähnlichen Erträgen liegt bei 0,37 EUR und somit um diesen Betrag über dem Planansatz. Dieser Betrag ist innerhalb der Position Sonstige Finanzerträge erfasst und betrifft die Umsatzsteuerjahreserklärung für das Jahr 2021.

Sonstige ordentliche Erträge

Im Berichtsjahr fielen keine sonstigen ordentlichen Erträge an, geplant wurde in diesem Bereich mit einem Betrag in Höhe von 50 EUR.

5.2.3 Ordentlicher Aufwand

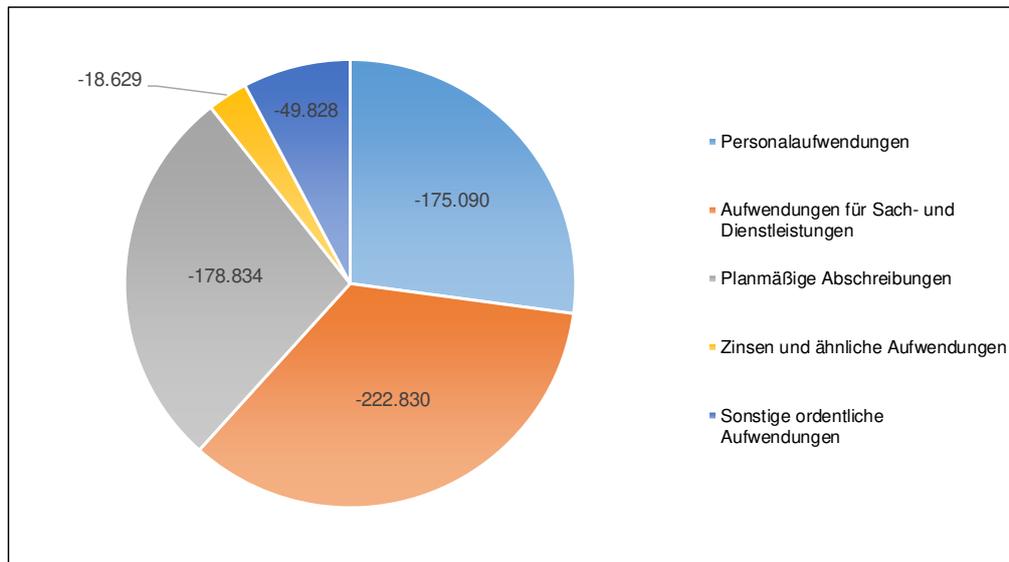


Abbildung 3: Ordentlicher Aufwand in EUR

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen betragen insgesamt 175 TEUR. Der Betrag liegt mit 11 TEUR über dem Planansatz. Die größten Posten bilden hierbei die Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte (136 TEUR), Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte (11,4 TEUR) sowie Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte (27,7 TEUR).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen im Ergebnis insgesamt 223 TEUR. Im Haushalt wurden dafür 283 TEUR geplant. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (52 TEUR), Aufwendungen für Mieten inklusive Mietnebenkosten und Pachten (27 TEUR) sowie um Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (98 TEUR).

Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen betragen 178,8 TEUR. Der Planansatz (178,3 TEUR) wurde somit um 534,40 EUR überschritten. Die Abschreibungen setzen sich zusammen aus den Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen sowie aus Abschreibungen für die Auflösung der Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für das Jahr 2021 waren Zinsaufwendungen in Höhe von 26 TEUR eingeplant. Das Ergebnis beträgt 18,6 TEUR, sodass der Planansatz um 7,4 TEUR unterschritten wurde. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (18,5 TEUR).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für die Position der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden im Haushalt 59,1 TEUR veranschlagt, aufgewendet wurden 49,8 TEUR, womit der Planansatz um 9,3 TEUR unterschritten wurde. Wesentliche Positionen sind die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dergleichen (36,8 TEUR) sowie Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben (6,3 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:

					Jahr 2020
Aufwandsdeckungsgrad	=	$\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	$\frac{645.212}{645.212}$	= 100,00% 100,00%
Personalaufwandsquote	=	$\frac{\text{(Personal- und Versorgungsaufwand)}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	$\frac{175.090}{645.212}$	= 27,14% 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 Gesamtf finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ans./Erg.	
		EUR	EUR	EUR	EUR	
2	+	Zuweisungen, Zuwendungen und allgemeine Umlagen	404.403,98	565.250,00	577.049,92	11.799,92
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.800,62	2.300,00	2.996,11	696,11
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.485,21	77.200,00	82.226,14	5.026,14
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.488,98	60.000,00	63.879,00	3.879,00
7	+	Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,37	0,37
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.776,93	50,00	0,00	-50,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	570.955,72	704.800,00	726.151,54	21.351,54
10	-	Personalauszahlungen	-167.987,66	-164.100,00	-170.471,81	-6.371,81
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-292.142,83	-282.900,00	-246.698,60	36.201,40
13	-	Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Auszahlungen	-26.142,98	-26.000,00	-19.416,10	6.583,90
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-61.761,51	-59.100,00	-43.879,91	15.220,09
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-548.034,98	-532.100,00	-480.466,42	51.633,58
17	=	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.920,74	172.700,00	245.685,12	72.985,12
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	-539,95	0,00	0,00	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-138.070,03	-60.000,00	-56.510,76	3.489,24
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.060,00	-4.000,00	-50.136,80	-46.136,80
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-50,00	-100,00	0,00	100,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-1.217,95	-1.217,95
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-139.719,98	-64.100,00	-107.865,51	-43.765,51
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-139.719,98	-64.100,00	-85.965,51	-21.865,51
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-116.799,24	108.600,00	159.719,61	51.119,61

33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	28.454,14	211.600,00	244.599,96	32.999,96
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	-208.616,05	-320.200,00	-198.075,93	122.124,07
35	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-180.161,91	-108.600,00	46.524,03	155.124,03
36	=	Finanzierungsmittelbestand	-296.961,15	0,00	206.243,64	206.243,64
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchl. Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	416.970,12	0,00	133.331,93	133.331,93
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchl. Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-119.217,18	0,00	-365.729,03	-365.729,03
39	=	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	297.752,94	0,00	-232.397,10	-232.397,10
40	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	69.234,41	0,00	70.026,20	70.026,20
41	+/-	Veränderungen des Bestands an Zahlungsmitteln	791,79	0,00	-26.153,46	-26.153,46
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln	70.026,20	0,00	43.872,74	43.872,74

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 2021 wurden Einzahlungen in Höhe von 726 TEUR erzielt und Auszahlungen in Höhe von 480 TEUR getätigt. Dies ergibt einen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 245.685 EUR. Im Haushalt war ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 172,7 TEUR geplant. Insofern wurden ca. 73 TEUR mehr 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

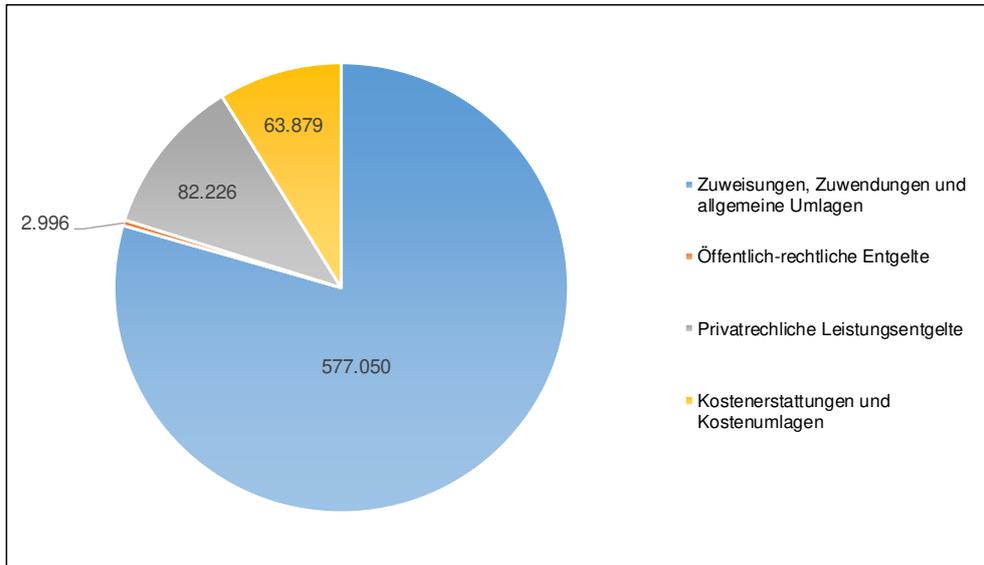


Abbildung 4: Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in EUR

Darstellung der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit -

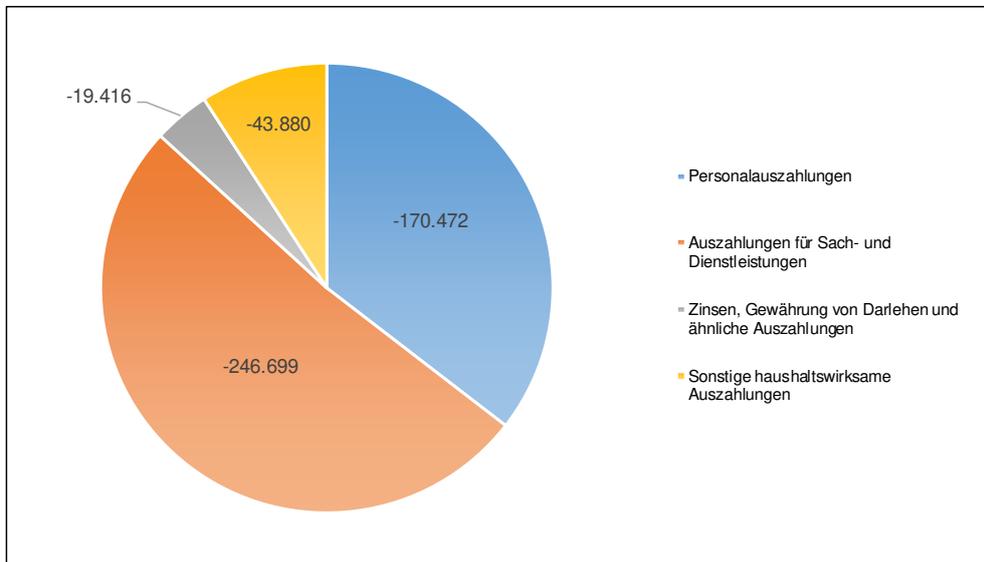


Abbildung 5: Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in EUR

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.

Darstellung der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

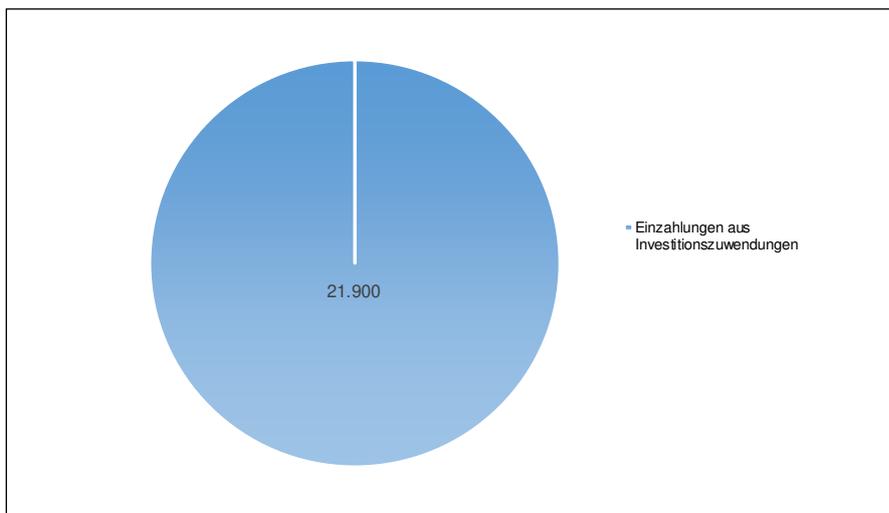


Abbildung 6: Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in EUR

Im Haushaltsjahr 2021 liegen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 21,9 TEUR aus Investitionszuweisungen vom Bund vor. Ein Planansatz liegt für diesen Bereich nicht vor.

Darstellung der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

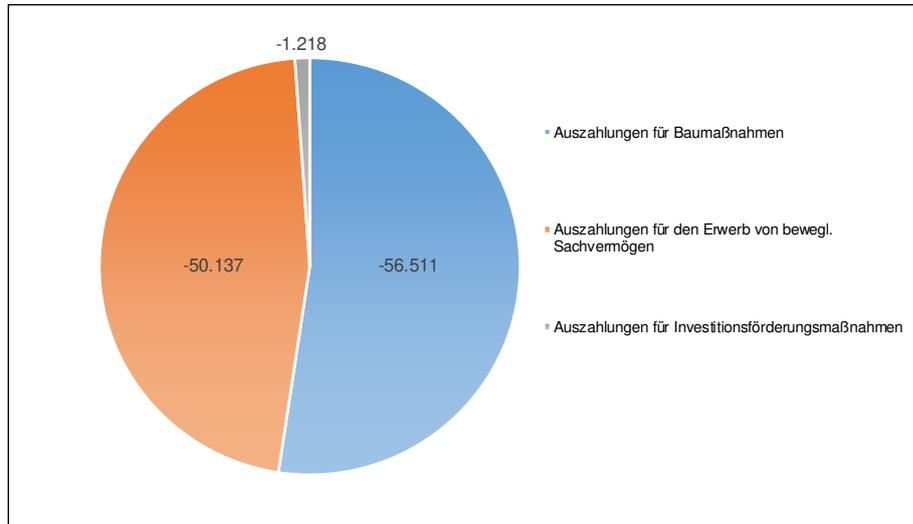


Abbildung 7: Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in EUR

Für die Investitionstätigkeit wurden 107,9 TEUR ausgezahlt, geplant waren 64,1 TEUR. Für Baumaßnahmen wurden Auszahlungen in Höhe von 60 TEUR geplant, wohingegen nur Auszahlungen in Höhe von 56,5 TEUR getätigt wurden. Weiterhin wurden Auszahlungen insbesondere für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (50 TEUR) getätigt, welche mit 4 TEUR geplant wurden.

Übersicht über die geleisteten Investitionseinzahlungen im Haushaltsjahr 2021:

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Einzahlungen für Investitionen/ Investitionsförderungsmaßnahmen	Haushaltsjahr 2021			
				Planansatz 2021	Einzahlungs- betrag	Mehr-/ Minder- Einzahlungen	Ermächtigungs- übertragungs- betrag
53300000	68100000	999	Konjunkturpaket der Bundesregierung; Zuweisung von Mitteln gemäß Wassersicherstellungsgesetz für zwei Notstromaggregate mit Fahrgestell	- €	21.900,00 €	21.900,00 €	- €
			GESAMT	- €	21.900,00 €	21.900,00 €	- €

Im Bereich der Investitionseinzahlungen wurden im Jahr 2021 im Vergleich zum Planansatz 21,9 TEUR mehr erzielt.

Übersicht über die geleisteten Investitionsauszahlungen im Haushaltsjahr 2021:

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Investition/ Investitionsförderungsmaßnahme	Haushaltsjahr 2021							
				Planansatz 2021	Ermächtigungs- übertragungs- betrag aus Vorjahren	Auszahlungs- betrag	Mehr-/ Minder- Auszahlungen	Ermächtigungs- übertragungs- betrag	gedeckt durch Ermächtigungs- übertragung aus den Vorjahren	über- bzw. außerplanm. Auszahlungen; Genehmigung durch Verbands- vorsitzenden	über- bzw. außerplanm. Auszahlungen; Genehmigung durch die Verbands- versammlung
53300000	78730000	119	Photovoltaikanlage Hochbehälter Schönberg Merzhausen	5.000 €	0 €	- €	- 5.000,00 €	5.000,00 €		- €	- €
53300000	78730000	120	Photovoltaikanlage auf dem Hochbehälter Biezighofen	17.000 €	0 €	- €	- 17.000,00 €	17.000,00 €		- €	- €
53300000	78720000	211	Trinkwassertransportleitung von HB Schönberg Au nach HB Biezighofen (erste Planungsleistungen)	0 €	0 €	13.407,31 €	13.407,31 €	- €		- €	13.407,31 €
53300000	78720000	219	Erneuerung der Verbindungsleitung in Wittnau; (Weinbergstraße/In den Haseln) und Ringschluss Alemannenstraße	38.000 €	94.131 €	43.103,45 €	5.103,45 €	- €	5.103,45 €	- €	- €
53300000	78310000	999	Kauf eines gebrauchten Notstromaggregates	4.000 €	0 €	5.108,71 €	1.108,71 €			1.108,71 €	- €
53300000	78312000	999	Kauf von zwei neuen Notstromaggregaten (Förderung durch Bund)	0 €	0 €	45.028,09 €	45.028,09 €	- €		- €	45.028,09 €
53300000	78130000	999	Investitionsumlage an VG Hexental für neue PC's/ Erweiterung Software Regissafe (Anteil ZWV)	0 €	0 €	1.217,95 €	1.217,95 €			1.217,95 €	
53300000	78530000	999	Beteiligung BGV	100 €	0 €	- €	- 100,00 €	- €		- €	- €
			Gesamt	64.100,00 €	94.130,82 €	107.865,51 €	43.765,51 €	22.000,00 €	5.103,45 €	2.326,66 €	58.435,40 €

Es liegen über- bzw. außerplanmäßige Auszahlungen in Höhe von insgesamt 60.762,06 EUR vor. Davon sind 2.326,66 EUR aufgrund der Verbandssatzung bereits durch den Verbandsvorsitzenden genehmigt. Der Restbetrag in Höhe von 58.435,40 EUR bedarf grundsätzlich der Genehmigung durch die Verbandsversammlung. Hiervon sind bereits 45.028,09 EUR für den Kauf von zwei Notstromaggregaten durch die Verbandsversammlung mit Beschluss vom 17.02.2021 genehmigt. Der Restbetrag in Höhe von 13.407,31 EUR bedarf noch der Genehmigung durch die Verbandsversammlung.

6.2.3 Finanzierungstätigkeit

Die geplante und auch durch die Rechtsaufsicht genehmigte Kreditaufnahme des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von 230.000 EUR wurde mit einem Betrag von 210.000 EUR im Haushaltsjahr 2021 in Anspruch genommen.

Die geplante und auch durch die Rechtsaufsicht genehmigte Kreditaufnahme des Haushaltsjahres 2021 in Höhe von 177.000 EUR wurde mit 140.000 EUR im Folgejahr (2022) in Anspruch genommen.

Für die Auszahlungen von Tilgungen wurden die regulären Tilgungsleistungen in Höhe von 198.075,93 EUR ausgegeben.

7 Anhang

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

7.1 Organe des Zweckverbandes Wasserversorgung Hexental zum 31.12.2021

Verbandsvorsitzender

Herr Rees, Markus

Amtsbeginn: 01.10.2018, wiedergewählt am
14.11.2019.

Die Amtszeit endet am 30.11.2024.

Stellvertreter des Verbandsvorsitzenden:

Erster Stellvertretender Verbandsvorsitzender: Herr Bürgermeister Dr. Christian Ante

Zweiter Stellvertretender Verbandsvorsitzender: Herr Bürgermeister Jörg Kindel

Mitglieder der Verbandsversammlung:

Herr Kindel, Jörg (Gemeinde Au/ Gemeinde Wittnau)

Herr Schneider, Florian (Gemeinde Au)

Herr Dr. Ante, Christian (Gemeinde Merzhausen)

Herr Asal, Franz (Gemeinde Merzhausen), ab 01.11.2021

Frau Dr. Bernius, Ulrike (Gemeinde Merzhausen), bis 31.10.2021

Herr Isaak, Bastian (Gemeinde Merzhausen), ab 01.10.2021

Herr Dr. Mayer, Ekkehard (Gemeinde Merzhausen), bis 30.09.2021

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 2021, 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 2021, 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 2021 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 (Wahlrückstellungen) zu bilden.

7.4 Anteil an den Pensionsrückstellungen beim KVBW

Es liegen für den Zweckverband Wasserversorgung Hexental zum 31.12.2021 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 2021 nach 2022 gebildet:

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Investition/ Investitionsförderungsmaßnahme	2021				
				Planansatz 2021	Ermächtigungs- übertragungs- betrag aus Vorjahren	Auszahlungs- betrag	Mehr-/ Minder- Auszahlungen	Ermächtigungs- übertragungs- betrag
53300000	78730000	119	Photovoltaikanlage Hochbehälter Schönberg Merzhausen	5.000 €	0 €	- €	- 5.000,00 €	5.000,00 €
53300000	78730000	120	Photovoltaikanlage auf dem Hochbehälter Biezighofen	17.000 €	0 €	- €	- 17.000,00 €	17.000,00 €
			Gesamt	22.000,00 €	- €	- €	- 22.000,00 €	22.000,00 €

Es liegen darüber hinaus zum Bilanzstichtag nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 6 2. Halbsatz GemHVO in Höhe von 177.000 EUR aus dem Haushaltsjahr 2021 vor.

7.6 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Es liegen zum Stichtag 31.12.2021 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 31.12.2021 besteht keine Ausfallhaftung nach § 88 GemO.

7.9 Übersicht über den Stand der Rückstellungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 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	46.267,62	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	46.267,62	2,00	2,00
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	46.269,62	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	46.269,62	46.267,62	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	46.267,62	2,00	2,00
1.2 Sachanlagevermögen	5.767.348,67	106.647,56 (Z) 777,36 (A) 0,00 (U)	5.873.218,87	3.274.361,32	178.009,85 (A) 0,00 (Z) 776,36 (F)	3.451.594,81	2.421.624,06	2.492.987,35
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	18.806,19	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	18.806,19	2.114,82	758,73 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	2.873,55	15.932,64	16.691,37
1.2.3 Infrastrukturvermögen	5.504.291,17	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	5.504.291,17	3.201.878,47	170.258,90 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	3.372.137,37	2.132.153,80	2.302.412,70
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	49.115,07 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	78.232,24	12.860,86	2.924,46 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	15.785,32	62.446,92	16.256,31
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	87.920,42	1.021,73 (Z) 777,36 (A) 0,00 (U)	88.164,79	57.507,17	4.067,76 (A) 0,00 (Z) 776,36 (F)	60.798,57	27.366,22	30.413,25
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	127.213,72	56.510,76 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	183.724,48	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	0,00	183.724,48	127.213,72

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	150,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	150,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	0,00	150,00	150,00
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	150,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	150,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (F)	0,00	150,00	150,00
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	5.813.768,29	106.647,56 (Z) 777,36 (A) 0,00 (U)	5.919.638,49	3.320.628,94	178.009,85 (A) 0,00 (Z) 776,36 (F)	3.497.862,43	2.421.776,06	2.493.139,35

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	1.168.221,66	1.180.145,73	162.241,28	372.774,65	645.129,80	11.924,07
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	1.168.221,66	1.180.145,73	162.241,28	372.774,65	645.129,80	11.924,07
1.3 Kassenkredite	300.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	- 250.000,00
1.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-	-	-	-	-
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	1.468.221,66	1.230.145,73	212.241,28	372.774,65	645.129,80	- 238.075,93

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	1.168.221,66	1.180.145,73	162.241,28	372.774,65	645.129,80	11.924,07
3.3 Kassenkredite	300.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	- 250.000,00
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-	-	-	-	-
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	1.468.221,66	1.230.145,73	212.241,28	372.774,65	645.129,80	- 238.075,93
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	-	-	-	-	-	-
3. Konsolidierte Gesamtschulden	1.468.221,66	1.230.145,73	212.241,28	372.774,65	645.129,80	- 238.075,93

4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	124.550,87	120.765,78	-	-	-	- 3.785,09
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-	-	-	-
6. Sonstige Verbindlichkeiten	18.347,65	41.344,69	-	-	-	22.997,04
Verbindlichkeiten insgesamt	1.611.120,18	1.392.256,20	212.241,28	372.774,65	645.129,80	- 218.863,98

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

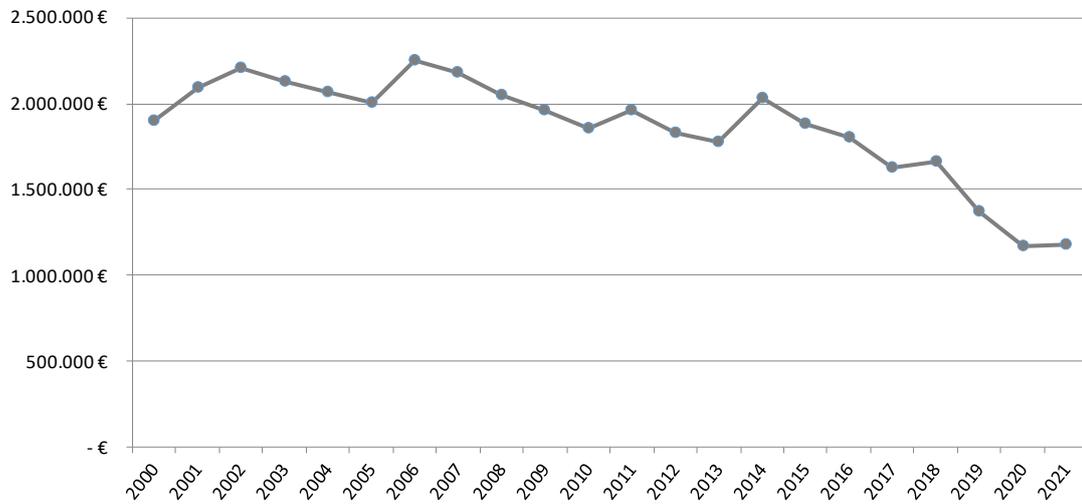
⁶⁾ Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

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 01.01.2021	1.168.222 €
Aufnahme von Darlehen 2021	210.000 €
voraussichtliche Tilgung 2021	- 198.076 €
Schuldenstand zum 31.12.2021	1.180.146 €

8.2.2 Verschuldungsanteile der Mitgliedsgemeinden

Verschuldungsanteile der Mitgliedsgemeinden beim ZVW Hexental		
31.12.2021		
HB Schloßberg mit VL		29.602,67 €
Anteil Gemeinde Au	20,22%	5.985,66 €
Anteil Gemeinde Merzhausen	37,53%	11.109,88 €
Anteil Gemeinde Sölden	20,97%	6.207,68 €
Anteil Gemeinde Wittnau	21,28%	6.299,45 €
<i>Kontrolle</i>	<i>100,00%</i>	<i>29.602,67 €</i>
Sonstige Investitionen	Anteil: 50%	371.798,64 €
Anteil Gemeinde Au	15,33%	56.996,73 €
Anteil Gemeinde Merzhausen	55,42%	206.050,81 €
Anteil Gemeinde Sölden	13,33%	49.560,76 €
Anteil Gemeinde Wittnau	15,92%	59.190,34 €
<i>Kontrolle</i>	<i>100,00%</i>	<i>371.798,64 €</i>
Sonstige Investitionen	Anteil: 50%	371.798,64 €
Anteil Gemeinde Au	15,58%	57.926,22 €
Anteil Gemeinde Merzhausen	56,81%	211.218,81 €
Anteil Gemeinde Sölden	12,82%	47.664,59 €
Anteil Gemeinde Wittnau	14,79%	54.989,02 €
<i>Kontrolle</i>	<i>100,00%</i>	<i>371.798,64 €</i>
Quellerschließung Horben/Au		69.364,78 €
Anteil Gemeinde Au	23,16%	16.064,88 €
Anteil Gemeinde Merzhausen	76,84%	53.299,90 €
Anteil Gemeinde Sölden	0,00%	- €
Anteil Gemeinde Wittnau	0,00%	- €
<i>Kontrolle</i>	<i>100,00%</i>	<i>69.364,78 €</i>
Investitionen nach dem 01.01.2018		337.581,00 €
Anteil Gemeinde Au	20,22%	68.258,87 €
Anteil Gemeinde Merzhausen	37,53%	126.694,15 €
Anteil Gemeinde Sölden	20,97%	70.790,74 €
Anteil Gemeinde Wittnau	21,28%	71.837,24 €
<i>Kontrolle</i>	<i>100,00%</i>	<i>337.581,00 €</i>

Zusammenfassung; Verschuldungsanteile der Mitgliedsgemeinden zum 31.12.2021

Gesamtbetrag der Verschuldung:		1.180.145,73 €
Anteil Gemeinde Au		205.232,36 €
Anteil Gemeinde Merzhausen		608.373,55 €
Anteil Gemeinde Sölden		174.223,77 €
Anteil Gemeinde Wittnau		192.316,05 €

8.3 Entwicklung der Liquidität nach § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Finanzrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungs- jahr
			EUR	
			2020	2021
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	69.234,41	70.026,20
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	22.920,74	245.685,12
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-139.719,98	-85.965,51
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-180.161,91	46.524,03
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	297.752,94	-232.397,10
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	70.026,20	43.872,74
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⁾	-300.000,00	-50.000,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	-229.973,80	-6.127,26
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-94.130,82	-22.000,00
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	-324.104,62	-28.127,26
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	-324.104,62	-28.127,26
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	10.960,70	10.285,01

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.

9. Geldanlagen

Zum 31.12.2021 waren keine Geldanlagen vorhanden.

10. Weitere Kennzahlenübersicht

Zweckverband Wasserversorgung Hexental
Rechnungsjahr 2021

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

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	ErgebnisVJVJ 2019	ErgebnisVJ 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€		0,00	0,00	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW		0,00	0,00	0	0	0
Aufwandsdeckungsgrad	%		100,00	100,00	100	100	100
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€		11.800,00	0,00	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW		1,24	0,00	0	0	0
Anteil an ordentlichen	%		1,56	0,00	0	0	0
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€		11.800,00	0,00	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW		1,24	0,00	0	0	0
Anteil an ordentlichen	%		1,56	0,00	0	0	0
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€		0,00	0,00	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€		0,00	0,00	0	0	0
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender							
absoluter Betrag	€		22.920,74	245.685,12	166.300	142.700	142.400
Betrag je Einwohner	€/EW		2,40	25,77	17	15	15
5.							
absoluter Betrag	€		208.616,05	198.075,93	165.700	107.700	93.800
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsm							
absoluter Betrag	€		-185.695,31	47.609,19	600	35.000	48.600
Betrag je Einwohner	€/EW		-19,48	4,99	0	4	5
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		10.960,70	10.285,01	10.359	10.359	10.234
8. (voraussichtliche) liquide Mittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€		0,00	0,00	0	0	0
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€		1.129.435,21	1.159.892,78			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		1.129.435,21	1.159.892,78			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%		40,36	44,18			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%		59,64	55,82			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%		94,47	99,65			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€		1.468.221,66	1.230.145,73			
Betrag je Einwohner	€/EW		153,98	129,01			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€		-208.616,05	11.924,07	-165.700	-107.700	-93.800

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, 53102000, 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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	600.520,62	565.250,00	526.505,76	-38.744,24	0,00	0,00	38.744,24	0,00
	+ • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	11.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 31421000 Betriebsumlage	274.753,35	266.950,00	283.298,36	16.348,36	0,00	0,00	-16.348,36	0,00
	+ • 31422000 Zinsumlage	27.333,61	25.600,00	18.476,32	-7.123,68	0,00	0,00	7.123,68	0,00
	+ • 31423000 Abschreibungsumlage	184.499,63	172.700,00	172.480,41	-219,59	0,00	0,00	219,59	0,00
	+ • 31424000 Unterhaltungsumlage	102.134,03	100.000,00	52.250,67	-47.749,33	0,00	0,00	47.749,33	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.584,57	5.600,00	6.352,99	752,99	0,00	0,00	-752,99	0,00
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.584,57	5.600,00	6.352,99	752,99	0,00	0,00	-752,99	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.999,60	2.300,00	1.512,55	-787,45	0,00	0,00	787,45	0,00
	+ • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 33211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis	509,32	700,00	647,35	-52,65	0,00	0,00	52,65	0,00
	+ • 33211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch	1.490,28	1.600,00	865,20	-734,80	0,00	0,00	734,80	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	82.280,47	77.200,00	49.362,54	-27.837,46	0,00	0,00	27.837,46	0,00
	+ • 34110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	2.204,86	2.200,00	2.150,04	-49,96	0,00	0,00	49,96	0,00
	+ • 34210000 Erträge aus Verkauf	64.094,09	70.000,00	42.865,99	-27.134,01	0,00	0,00	27.134,01	0,00
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.981,52	5.000,00	4.346,51	-653,49	0,00	0,00	653,49	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.931,50	60.000,00	61.477,50	1.477,50	0,00	0,00	-1.477,50	0,00
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	66.931,50	60.000,00	61.477,50	1.477,50	0,00	0,00	-1.477,50	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00	0,00	-0,37	0,00
	+ • 36120000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 36510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 36990000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00	0,00	-0,37	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	33,93	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	+ • 35210000 Erstattung von Steuern	0,00	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

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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
	+ • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	33,93	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	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	0,00
	+ • 35832000 Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)	0,00	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	0,00
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nr. 1 bis 10)	757.350,69	710.400,00	645.211,71	-65.188,29	0,00	0,00	65.188,29	0,00
12	- Personalaufwendungen	170.447,16	164.100,00	175.090,47	10.990,47	0,00	0,00	-10.990,47	0,00
	- • 40120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte	132.612,84	127.000,00	136.041,24	9.041,24	0,00	0,00	-9.041,24	0,00
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	11.325,64	11.000,00	11.389,76	389,76	0,00	0,00	-389,76	0,00
	- • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte	26.504,68	26.000,00	27.655,47	1.655,47	0,00	0,00	-1.655,47	0,00
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	4,00	100,00	4,00	-96,00	0,00	0,00	96,00	0,00
	- • 40999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.378,98	282.900,00	222.830,00	-60.070,00	0,00	0,00	60.070,00	0,00
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
	- • 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	102.134,03	100.000,00	52.250,67	-47.749,33	0,00	0,00	47.749,33	0,00
	- • 42121000 Unterhaltung der sonstigen Anlagen	1.680,00	10.000,00	3.278,80	-6.721,20	0,00	0,00	6.721,20	0,00
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.569,33	3.000,00	4.081,48	1.081,48	0,00	0,00	-1.081,48	0,00
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.930,77	2.000,00	865,15	-1.134,85	0,00	0,00	1.134,85	0,00
	- • 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	26.289,75	24.000,00	26.951,60	2.951,60	0,00	0,00	-2.951,60	0,00
	- • 42320000 Leasing	7.494,15	8.000,00	7.806,33	-193,67	0,00	0,00	193,67	0,00
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	114.284,61	105.300,00	98.277,45	-7.022,55	0,00	0,00	7.022,55	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
	- • 42411000 Bewirtschaftung Hochbehälter (Eigenverbrauch Strom)	1.728,72	1.200,00	1.029,59	-170,41	0,00	0,00	170,41	0,00
	- • 42510000 Haltung von Fahrzeugen	11.020,51	7.000,00	7.850,60	850,60	0,00	0,00	-850,60	0,00
	- • 42611000 Dienst- und Schutzkleidung	715,93	1.000,00	891,71	-108,29	0,00	0,00	108,29	0,00
	- • 42612000 Aus- und Fortbildung	380,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	28.151,18	20.000,00	19.546,62	-453,38	0,00	0,00	453,38	0,00
15	- Abschreibungen	190.084,20	178.300,00	178.834,40	534,40	0,00	0,00	-534,40	0,00
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	189.516,87	178.300,00	178.010,85	-289,15	0,00	0,00	289,15	0,00
	- • 47210000 Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	0,00	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	0,00
	- • 47910000 Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)	567,33	0,00	823,55	823,55	0,00	0,00	-823,55	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.494,58	26.000,00	18.629,25	-7.370,75	0,00	0,00	7.370,75	0,00
	- • 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	27.333,61	25.600,00	18.476,32	-7.123,68	0,00	0,00	7.123,68	0,00
	- • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	160,97	300,00	152,93	-147,07	0,00	0,00	147,07	0,00
17	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.945,77	59.100,00	49.827,59	-9.272,41	0,00	0,00	9.272,41	0,00
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.200,00	2.000,00	1.356,00	-644,00	0,00	0,00	644,00	0,00
	- • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)	583,73	600,00	709,95	109,95	0,00	0,00	-109,95	0,00
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen	48,13	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	- • 44311000 Post- und Fernmeldegebühren	2.101,75	2.000,00	1.907,57	-92,43	0,00	0,00	92,43	0,00
	- • 44313000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	24.306,22	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
	- • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	6.046,84	10.000,00	6.338,53	-3.661,47	0,00	0,00	3.661,47	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
-	• 44420000 Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen	0,00	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	2.557,28	3.000,00	2.688,15	-311,85	0,00	0,00	311,85	0,00
-	• 44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	31.101,82	38.000,00	36.827,39	-1.172,61	0,00	0,00	1.172,61	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nr. 12 bis 18)	757.350,69	710.400,00	645.211,71	-65.188,29	0,00	0,00	65.188,29	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	0,00
21	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 50120000 Empfangene Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 50190000 Sonstige außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 53110000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 53120000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	• 53210000 Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	• 53220000 Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Sonderergebnis (Saldo aus Nr. 21 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Gesamtergebnis (Summe aus Nr. 20 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich:								
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen 5)								
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	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

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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen das Basiskapital (§ 23 Satz 4 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 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 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	404.403,98	565.250,00	577.049,92	11.799,92	0,00	0,00	- 11.799,92	0,00
	+ • 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00	- 11.800,00	0,00
	+ • 61421000 Betriebsumlage	135.187,60	266.950,00	266.949,84	-0,16	0,00	0,00	0,16	0,00
	+ • 61422000 Zinsumlage	27.280,56	25.600,00	25.600,08	0,08	0,00	0,00	- 0,08	0,00
	+ • 61423000 Abschreibungsumlage	198.777,28	172.700,00	172.700,04	0,04	0,00	0,00	- 0,04	0,00
	+ • 61424000 Unterhaltungsumlage	43.158,54	100.000,00	99.999,96	-0,04	0,00	0,00	0,04	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.800,62	2.300,00	2.996,11	696,11	0,00	0,00	- 696,11	0,00
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 63211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis	310,34	700,00	2.130,91	1.430,91	0,00	0,00	- 1.430,91	0,00
	+ • 63211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch	1.490,28	1.600,00	865,20	-734,80	0,00	0,00	734,80	0,00
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	83.485,21	77.200,00	82.226,14	5.026,14	0,00	0,00	- 5.026,14	0,00
	+ • 64110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	2.204,86	2.200,00	2.150,04	-49,96	0,00	0,00	49,96	0,00
	+ • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf	69.998,21	70.000,00	64.094,09	-5.905,91	0,00	0,00	5.905,91	0,00
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.282,14	5.000,00	15.982,01	10.982,01	0,00	0,00	- 10.982,01	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.488,98	60.000,00	63.879,00	3.879,00	0,00	0,00	- 3.879,00	0,00
	+ • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	79.488,98	60.000,00	63.879,00	3.879,00	0,00	0,00	- 3.879,00	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00	0,00	- 0,37	0,00
	+ • 66120000 Zinseinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	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	0,00
	+ • 66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00	0,00	- 0,37	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.776,93	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	+ • 65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen	1.776,93	50,00	0,00	-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	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
	+ • 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	570.955,72	704.800,00	726.151,54	21.351,54	0,00	0,00	- 21.351,54	0,00
10	- Personalauszahlungen	167.987,66	164.100,00	170.471,81	6.371,81	0,00	0,00	- 6.371,81	0,00
	- • 70120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte	131.421,82	127.000,00	132.292,64	5.292,64	0,00	0,00	- 5.292,64	0,00
	- • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	10.290,14	11.000,00	11.218,43	218,43	0,00	0,00	- 218,43	0,00
	- • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte	26.271,70	26.000,00	26.956,74	956,74	0,00	0,00	- 956,74	0,00
	- • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4,00	100,00	4,00	-96,00	0,00	0,00	96,00	0,00
	- • 70999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	292.142,83	282.900,00	246.698,60	-36.201,40	0,00	0,00	36.201,40	0,00
	- • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
	- • 72120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	113.757,92	100.000,00	44.413,69	-55.586,31	0,00	0,00	55.586,31	0,00
	- • 72121000 Unterhaltung der sonstigen Anlagen	1.680,00	10.000,00	3.278,80	-6.721,20	0,00	0,00	6.721,20	0,00
	- • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.569,33	3.000,00	3.955,04	955,04	0,00	0,00	- 955,04	0,00
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.930,77	2.000,00	865,15	-1.134,85	0,00	0,00	1.134,85	0,00
	- • 72310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	26.395,35	24.000,00	27.911,71	3.911,71	0,00	0,00	- 3.911,71	0,00
	- • 72320000 Leasing	7.650,24	8.000,00	7.650,24	-349,76	0,00	0,00	349,76	0,00
	- • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	93.995,12	105.300,00	136.609,03	31.309,03	0,00	0,00	- 31.309,03	0,00
	- • 72411000 Bewirtschaftung Hochbehälter (Eigenverbrauch Strom)	1.728,72	1.200,00	1.029,59	-170,41	0,00	0,00	170,41	0,00
	- • 72510000 Haltung von Fahrzeugen	10.864,65	7.000,00	7.822,86	822,86	0,00	0,00	- 822,86	0,00
	- • 72611000 Dienst- und Schutzkleidung	715,93	1.000,00	891,71	-108,29	0,00	0,00	108,29	0,00
	- • 72612000 Aus- und Fortbildung	380,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
	- • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	27.474,80	20.000,00	12.270,78	-7.729,22	0,00	0,00	7.729,22	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	26.142,98	26.000,00	19.416,10	-6.583,90	0,00	0,00	6.583,90	0,00
	- • 75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	25.982,01	25.600,00	19.263,17	-6.336,83	0,00	0,00	6.336,83	0,00
	- • 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	160,97	300,00	152,93	-147,07	0,00	0,00	147,07	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	61.761,51	59.100,00	43.879,91	-15.220,09	0,00	0,00	15.220,09	0,00
	- • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.200,00	2.000,00	1.356,00	-644,00	0,00	0,00	644,00	0,00
	- • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	583,73	600,00	709,95	109,95	0,00	0,00	- 109,95	0,00
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	48,13	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	- • 74311000 Post- und Fernmeldegebühren	2.021,30	2.000,00	1.979,25	-20,75	0,00	0,00	20,75	0,00
	- • 74313000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	24.306,22	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
	- • 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	4.971,83	10.000,00	6.323,08	-3.676,92	0,00	0,00	3.676,92	0,00
	- • 74420000 Aufwendungen aus Vorsteuerkorrekturen bzw. Umsatzsteuernachbelastungen	0,00	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	28.482,83	3.000,00	2.557,28	-442,72	0,00	0,00	442,72	0,00
	- • 74530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	147,47	38.000,00	30.954,35	-7.045,65	0,00	0,00	7.045,65	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	548.034,98	532.100,00	480.466,42	-51.633,58	0,00	0,00	51.633,58	0,00
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	22.920,74	172.700,00	245.685,12	72.985,12	0,00	0,00	- 72.985,12	0,00
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	- 21.900,00	0,00
	+ • 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	- 21.900,00	0,00
	+ • 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	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 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
	+ • 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte priv.rechtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 68530000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen an Zweckverbänden und sonstigen Anteilsrechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	- 21.900,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	138.070,03	60.000,00	56.510,76	-3.489,24	0,00	94.130,82	97.620,06	22.000,00
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	115.869,18	38.000,00	56.510,76	18.510,76	0,00	94.130,82	75.620,06	0,00
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	22.200,85	22.000,00	0,00	-22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	1.060,00	4.000,00	50.136,80	46.136,80	0,00	0,00	- 46.136,80	0,00
	- • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto	1.060,00	4.000,00	5.108,71	1.108,71	0,00	0,00	- 1.108,71	0,00
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	45.028,09	45.028,09	0,00	0,00	- 45.028,09	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 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	50,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	1.217,95	1.217,95	0,00	0,00	- 1.217,95	0,00
	- • 78120000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	0,00	0,00	1.217,95	1.217,95	0,00	0,00	- 1.217,95	0,00
29	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.719,98	64.100,00	107.865,51	43.765,51	0,00	94.130,82	50.365,31	22.000,00
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 139.719,98	- 64.100,00	-85.965,51	-21.865,51	0,00	- 94.130,82	- 72.265,31	- 22.000,00
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	- 116.799,24	108.600,00	159.719,61	51.119,61	0,00	- 94.130,82	- 145.250,43	- 22.000,00
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	28.454,14	211.600,00	244.599,96	32.999,96	0,00	210.000,00	177.000,04	60.000,00
	+ • 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	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	0,00
	+ • 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre	0,00	177.000,00	210.000,00	33.000,00	0,00	210.000,00	177.000,00	60.000,00
	+ • 69520000 Erhaltene Investitionsumlage von Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 69620000 Einzahlungen aus Investitionsumlagen in die Kapitalrücklage	28.454,14	34.600,00	34.599,96	-0,04	0,00	0,00	0,04	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	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	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	208.616,05	320.200,00	198.075,93	-122.124,07	0,00	0,00	122.124,07	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
-	• 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	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	0,00
-	• 79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	208.616,05	320.200,00	198.075,93	-122.124,07	0,00	0,00	122.124,07	0,00
-	• 79520000 Kapitalrückführungen an Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	• 79620000 Auszahlungen aus Kapitalrückführung	0,00	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	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	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 180.161,91	- 108.600,00	46.524,03	155.124,03	0,00	210.000,00	54.875,97	60.000,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	- 296.961,15	0,00	206.243,64	206.243,64	0,00	115.869,18	- 90.374,46	38.000,00
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	416.970,12	0,00	133.331,93	133.331,93	0,00	0,00	- 133.331,93	0,00
+	• 67910000 durchlaufende Gelder	0,00	0,00	694,52	694,52	0,00	0,00	- 694,52	0,00
+	• 67910100 Kautionen (Mieten, Schlüssel)	0,00	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	0,00
+	• 67911010 Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 67920000 Kassenkredite	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	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	0,00
+	• 67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	116.970,12	0,00	132.637,41	132.637,41	0,00	0,00	- 132.637,41	0,00
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	119.217,18	0,00	365.729,03	365.729,03	0,00	0,00	- 365.729,03	0,00
-	• 77910000 Durchlaufende Gelder	2.568,47	0,00	694,52	694,52	0,00	0,00	- 694,52	0,00
-	• 77910100 haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	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 2020 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
-	• 77911000 Kreditorenbuchung	0,00	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	0,00
-	• 77920000 Kassenkredite	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	- 250.000,00	0,00
-	• 77930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00	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	0,00
-	• 77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	116.648,71	0,00	115.034,51	115.034,51	0,00	0,00	- 115.034,51	0,00
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	297.752,94	0,00	-232.397,10	-232.397,10	0,00	0,00	232.397,10	0,00
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	69.234,41	0,00	70.026,20	70.026,20	0,00	0,00	- 70.026,20	0,00
41	+ /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	791,79	0,00	-26.153,46	-26.153,46	0,00	115.869,18	142.022,64	38.000,00
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres	70.026,20	0,00	43.872,74	43.872,74	0,00	115.869,18	71.996,44	38.000,00
43	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	600.520,62	565.250,00	526.505,76	-38.744,24	0,00	0,00	38.744,24	0,00
	+ • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	11.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 31421000 Betriebsumlage	274.753,35	266.950,00	283.298,36	16.348,36	0,00	0,00	-16.348,36	0,00
	+ • 31422000 Zinsumlage	27.333,61	25.600,00	18.476,32	-7.123,68	0,00	0,00	7.123,68	0,00
	+ • 31423000 Abschreibungsumlage	184.499,63	172.700,00	172.480,41	-219,59	0,00	0,00	219,59	0,00
	+ • 31424000 Unterhaltungsumlage	102.134,03	100.000,00	52.250,67	-47.749,33	0,00	0,00	47.749,33	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.584,57	5.600,00	6.352,99	752,99	0,00	0,00	-752,99	0,00
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.584,57	5.600,00	6.352,99	752,99	0,00	0,00	-752,99	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.999,60	2.300,00	1.512,55	-787,45	0,00	0,00	787,45	0,00
	+ • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 33211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis	509,32	700,00	647,35	-52,65	0,00	0,00	52,65	0,00
	+ • 33211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch	1.490,28	1.600,00	865,20	-734,80	0,00	0,00	734,80	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	82.280,47	77.200,00	49.362,54	-27.837,46	0,00	0,00	27.837,46	0,00
	+ • 34110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	2.204,86	2.200,00	2.150,04	-49,96	0,00	0,00	49,96	0,00
	+ • 34210000 Erträge aus Verkauf	64.094,09	70.000,00	42.865,99	-27.134,01	0,00	0,00	27.134,01	0,00
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.981,52	5.000,00	4.346,51	-653,49	0,00	0,00	653,49	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.931,50	60.000,00	61.477,50	1.477,50	0,00	0,00	-1.477,50	0,00
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	66.931,50	60.000,00	61.477,50	1.477,50	0,00	0,00	-1.477,50	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	757.316,76	710.350,00	645.211,34	-65.138,66	0,00	0,00	65.138,66	0,00
12	- Personalaufwendungen	170.447,16	164.100,00	175.090,47	10.990,47	0,00	0,00	-10.990,47	0,00
	- • 40120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte	132.612,84	127.000,00	136.041,24	9.041,24	0,00	0,00	-9.041,24	0,00
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	11.325,64	11.000,00	11.389,76	389,76	0,00	0,00	-389,76	0,00
	- • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte	26.504,68	26.000,00	27.655,47	1.655,47	0,00	0,00	-1.655,47	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	4,00	100,00	4,00	-96,00	0,00	0,00	96,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.378,98	282.900,00	222.830,00	-60.070,00	0,00	0,00	60.070,00	0,00
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
	- • 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	102.134,03	100.000,00	52.250,67	-47.749,33	0,00	0,00	47.749,33	0,00
	- • 42121000 Unterhaltung der sonstigen Anlagen	1.680,00	10.000,00	3.278,80	-6.721,20	0,00	0,00	6.721,20	0,00
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.569,33	3.000,00	4.081,48	1.081,48	0,00	0,00	-1.081,48	0,00
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.930,77	2.000,00	865,15	-1.134,85	0,00	0,00	1.134,85	0,00
	- • 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	26.289,75	24.000,00	26.951,60	2.951,60	0,00	0,00	-2.951,60	0,00
	- • 42320000 Leasing	7.494,15	8.000,00	7.806,33	-193,67	0,00	0,00	193,67	0,00
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	114.284,61	105.300,00	98.277,45	-7.022,55	0,00	0,00	7.022,55	0,00
	- • 42411000 Bewirtschaftung Hochbehälter (Eigenverbrauch Strom)	1.728,72	1.200,00	1.029,59	-170,41	0,00	0,00	170,41	0,00
	- • 42510000 Haltung von Fahrzeugen	11.020,51	7.000,00	7.850,60	850,60	0,00	0,00	-850,60	0,00
	- • 42611000 Dienst- und Schutzkleidung	715,93	1.000,00	891,71	-108,29	0,00	0,00	108,29	0,00
	- • 42612000 Aus- und Fortbildung	380,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	28.151,18	20.000,00	19.546,62	-453,38	0,00	0,00	453,38	0,00
15	- Abschreibungen	190.084,20	178.300,00	178.834,40	534,40	0,00	0,00	-534,40	0,00
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	189.516,87	178.300,00	178.010,85	-289,15	0,00	0,00	289,15	0,00
	- • 47910000 Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)	567,33	0,00	823,55	823,55	0,00	0,00	-823,55	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.945,77	59.100,00	49.827,59	-9.272,41	0,00	0,00	9.272,41	0,00
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.200,00	2.000,00	1.356,00	-644,00	0,00	0,00	644,00	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
-	• 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)	583,73	600,00	709,95	109,95	0,00	0,00	-109,95	0,00
-	• 44310000 Geschäftsaufwendungen	48,13	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
-	• 44311000 Post- und Fernmeldegebühren	2.101,75	2.000,00	1.907,57	-92,43	0,00	0,00	92,43	0,00
-	• 44313000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	24.306,22	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
-	• 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	6.046,84	10.000,00	6.338,53	-3.661,47	0,00	0,00	3.661,47	0,00
-	• 44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.557,28	3.000,00	2.688,15	-311,85	0,00	0,00	311,85	0,00
-	• 44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	31.101,82	38.000,00	36.827,39	-1.172,61	0,00	0,00	1.172,61	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	729.856,11	684.400,00	626.582,46	-57.817,54	0,00	0,00	57.817,54	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	27.460,65	25.950,00	18.628,88	-7.321,12	0,00	0,00	7.321,12	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	27.460,65	25.950,00	18.628,88	-7.321,12	0,00	0,00	7.321,12	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	569.178,79	704.750,00	726.151,17	21.401,17	0,00	0,00	-21.401,17	0,00
	+ • 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00	-11.800,00	0,00
	+ • 61421000 Betriebsumlage	135.187,60	266.950,00	266.949,84	-0,16	0,00	0,00	0,16	0,00
	+ • 61422000 Zinsumlage	27.280,56	25.600,00	25.600,08	0,08	0,00	0,00	-0,08	0,00
	+ • 61423000 Abschreibungsumlage	198.777,28	172.700,00	172.700,04	0,04	0,00	0,00	-0,04	0,00
	+ • 61424000 Unterhaltungsumlage	43.158,54	100.000,00	99.999,96	-0,04	0,00	0,00	0,04	0,00
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 63211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis	310,34	700,00	2.130,91	1.430,91	0,00	0,00	-1.430,91	0,00
	+ • 63211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch	1.490,28	1.600,00	865,20	-734,80	0,00	0,00	734,80	0,00
	+ • 64110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	2.204,86	2.200,00	2.150,04	-49,96	0,00	0,00	49,96	0,00
	+ • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf	69.998,21	70.000,00	64.094,09	-5.905,91	0,00	0,00	5.905,91	0,00
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.282,14	5.000,00	15.982,01	10.982,01	0,00	0,00	-10.982,01	0,00
	+ • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	79.488,98	60.000,00	63.879,00	3.879,00	0,00	0,00	-3.879,00	0,00
	+ • 65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.892,00	506.100,00	461.050,32	-45.049,68	0,00	0,00	45.049,68	0,00
	- • 70120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte	131.421,82	127.000,00	132.292,64	5.292,64	0,00	0,00	-5.292,64	0,00
	- • 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	10.290,14	11.000,00	11.218,43	218,43	0,00	0,00	-218,43	0,00
	- • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte	26.271,70	26.000,00	26.956,74	956,74	0,00	0,00	-956,74	0,00
	- • 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4,00	100,00	4,00	-96,00	0,00	0,00	96,00	0,00
	- • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
	- • 72120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	113.757,92	100.000,00	44.413,69	-55.586,31	0,00	0,00	55.586,31	0,00
	- • 72121000 Unterhaltung der sonstigen Anlagen	1.680,00	10.000,00	3.278,80	-6.721,20	0,00	0,00	6.721,20	0,00
	- • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.569,33	3.000,00	3.955,04	955,04	0,00	0,00	-955,04	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
-	• 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.930,77	2.000,00	865,15	-1.134,85	0,00	0,00	1.134,85	0,00
-	• 72310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	26.395,35	24.000,00	27.911,71	3.911,71	0,00	0,00	-3.911,71	0,00
-	• 72320000 Leasing	7.650,24	8.000,00	7.650,24	-349,76	0,00	0,00	349,76	0,00
-	• 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	93.995,12	105.300,00	136.609,03	31.309,03	0,00	0,00	-31.309,03	0,00
-	• 72411000 Bewirtschaftung Hochbehälter (Eigenverbrauch Strom)	1.728,72	1.200,00	1.029,59	-170,41	0,00	0,00	170,41	0,00
-	• 72510000 Haltung von Fahrzeugen	10.864,65	7.000,00	7.822,86	822,86	0,00	0,00	-822,86	0,00
-	• 72611000 Dienst- und Schutzkleidung	715,93	1.000,00	891,71	-108,29	0,00	0,00	108,29	0,00
-	• 72612000 Aus- und Fortbildung	380,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
-	• 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	27.474,80	20.000,00	12.270,78	-7.729,22	0,00	0,00	7.729,22	0,00
-	• 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.200,00	2.000,00	1.356,00	-644,00	0,00	0,00	644,00	0,00
-	• 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	583,73	600,00	709,95	109,95	0,00	0,00	-109,95	0,00
-	• 74310000 Geschäftsauszahlungen	48,13	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
-	• 74311000 Post- und Fernmeldegebühren	2.021,30	2.000,00	1.979,25	-20,75	0,00	0,00	20,75	0,00
-	• 74313000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	24.306,22	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
-	• 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	4.971,83	10.000,00	6.323,08	-3.676,92	0,00	0,00	3.676,92	0,00
-	• 74520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.482,83	3.000,00	2.557,28	-442,72	0,00	0,00	442,72	0,00
-	• 74530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	147,47	38.000,00	30.954,35	-7.045,65	0,00	0,00	7.045,65	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 1 und 2)	47.286,79	198.650,00	265.100,85	66.450,85	0,00	0,00	-66.450,85	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	-21.900,00	0,00
	+ • 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	-21.900,00	0,00
	+ • 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 4 bis 8)	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	-21.900,00	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	138.070,03	60.000,00	56.510,76	-3.489,24	0,00	94.130,82	97.620,06	22.000,00
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	115.869,18	38.000,00	56.510,76	18.510,76	0,00	94.130,82	75.620,06	0,00
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	22.200,85	22.000,00	0,00	-22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.060,00	4.000,00	50.136,80	46.136,80	0,00	0,00	-46.136,80	0,00
	- • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto	1.060,00	4.000,00	5.108,71	1.108,71	0,00	0,00	-1.108,71	0,00
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	45.028,09	45.028,09	0,00	0,00	-45.028,09	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen an Zweckverbänden und sonstigen Anteilsrechten	50,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	1.217,95	1.217,95	0,00	0,00	-1.217,95	0,00
	- • 78120000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	0,00	0,00	1.217,95	1.217,95	0,00	0,00	-1.217,95	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)	139.719,98	64.100,00	107.865,51	43.765,51	0,00	94.130,82	50.365,31	22.000,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 9 und 16)	- 139.719,98	-64.100,00	-85.965,51	-21.865,51	0,00	-94.130,82	-72.265,31	-22.000,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nr. 3 und 17)	- 92.433,19	134.550,00	179.135,34	44.585,34	0,00	-94.130,82	-138.716,16	-22.000,00

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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	2.000,00	1.356,00	-644,00	0,00	0,00	644,00	0,00
	- • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.200,00	2.000,00	1.356,00	-644,00	0,00	0,00	644,00	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	2.000,00	1.356,00	-644,00	0,00	0,00	644,00	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	- 1.200,00	-2.000,00	-1.356,00	644,00	0,00	0,00	-644,00	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	- 1.200,00	-2.000,00	-1.356,00	644,00	0,00	0,00	-644,00	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.999,60	1.700,00	1.512,55	-187,45	0,00	0,00	187,45	0,00
	+ • 33211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis	509,32	500,00	647,35	147,35	0,00	0,00	-147,35	0,00
	+ • 33211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch	1.490,28	1.200,00	865,20	-334,80	0,00	0,00	334,80	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.999,60	1.700,00	1.512,55	-187,45	0,00	0,00	187,45	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51,35	600,00	153,20	-446,80	0,00	0,00	446,80	0,00
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	51,35	200,00	153,20	-46,80	0,00	0,00	46,80	0,00
15	- Abschreibungen	910,45	1.000,00	993,22	-6,78	0,00	0,00	6,78	0,00
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	910,45	1.000,00	993,22	-6,78	0,00	0,00	6,78	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	961,80	1.600,00	1.146,42	-453,58	0,00	0,00	453,58	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.037,80	100,00	366,13	266,13	0,00	0,00	-266,13	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.037,80	100,00	366,13	266,13	0,00	0,00	-266,13	0,00

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

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

53.10.2000 Photovoltaikanlage HB Biezhofen

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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
	+ • 33211400 Benutzungsgebühren auf privatrechtl. Basis	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
	+ • 33211500 Benutzungsgebühren Eigenverbrauch	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
15	- Abschreibungen	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	900,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	900,00	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	600.520,62	565.250,00	526.505,76	-38.744,24	0,00	0,00	38.744,24	0,00
	+ • 31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	11.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 31421000 Betriebsumlage	274.753,35	266.950,00	283.298,36	16.348,36	0,00	0,00	-16.348,36	0,00
	+ • 31422000 Zinsumlage	27.333,61	25.600,00	18.476,32	-7.123,68	0,00	0,00	7.123,68	0,00
	+ • 31423000 Abschreibungsumlage	184.499,63	172.700,00	172.480,41	-219,59	0,00	0,00	219,59	0,00
	+ • 31424000 Unterhaltungsumlage	102.134,03	100.000,00	52.250,67	-47.749,33	0,00	0,00	47.749,33	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.584,57	5.600,00	6.352,99	752,99	0,00	0,00	-752,99	0,00
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.584,57	5.600,00	6.352,99	752,99	0,00	0,00	-752,99	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	82.280,47	77.200,00	49.362,54	-27.837,46	0,00	0,00	27.837,46	0,00
	+ • 34110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen und Pachten	2.204,86	2.200,00	2.150,04	-49,96	0,00	0,00	49,96	0,00
	+ • 34210000 Erträge aus Verkauf	64.094,09	70.000,00	42.865,99	-27.134,01	0,00	0,00	27.134,01	0,00
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.981,52	5.000,00	4.346,51	-653,49	0,00	0,00	653,49	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.931,50	60.000,00	61.477,50	1.477,50	0,00	0,00	-1.477,50	0,00
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	66.931,50	60.000,00	61.477,50	1.477,50	0,00	0,00	-1.477,50	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	755.317,16	708.050,00	643.698,79	-64.351,21	0,00	0,00	64.351,21	0,00
12	- Personalaufwendungen	170.447,16	164.100,00	175.090,47	10.990,47	0,00	0,00	-10.990,47	0,00
	- • 40120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte	132.612,84	127.000,00	136.041,24	9.041,24	0,00	0,00	-9.041,24	0,00
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	11.325,64	11.000,00	11.389,76	389,76	0,00	0,00	-389,76	0,00
	- • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte	26.504,68	26.000,00	27.655,47	1.655,47	0,00	0,00	-1.655,47	0,00
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	4,00	100,00	4,00	-96,00	0,00	0,00	96,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.327,63	282.200,00	222.676,80	-59.523,20	0,00	0,00	59.523,20	0,00
	- • 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	102.134,03	100.000,00	52.250,67	-47.749,33	0,00	0,00	47.749,33	0,00
	- • 42121000 Unterhaltung der sonstigen Anlagen	1.680,00	10.000,00	3.278,80	-6.721,20	0,00	0,00	6.721,20	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	
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
-	• 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.569,33	3.000,00	4.081,48	1.081,48	0,00	0,00	-1.081,48	0,00
-	• 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	3.930,77	2.000,00	865,15	-1.134,85	0,00	0,00	1.134,85	0,00
-	• 42310000	Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten	26.289,75	24.000,00	26.951,60	2.951,60	0,00	0,00	-2.951,60	0,00
-	• 42320000	Leasing	7.494,15	8.000,00	7.806,33	-193,67	0,00	0,00	193,67	0,00
-	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	114.233,26	105.000,00	98.124,25	-6.875,75	0,00	0,00	6.875,75	0,00
-	• 42411000	Bewirtschaftung Hochbehälter (Eigenverbrauch Strom)	1.728,72	1.200,00	1.029,59	-170,41	0,00	0,00	170,41	0,00
-	• 42510000	Haltung von Fahrzeugen	11.020,51	7.000,00	7.850,60	850,60	0,00	0,00	-850,60	0,00
-	• 42611000	Dienst- und Schutzkleidung	715,93	1.000,00	891,71	-108,29	0,00	0,00	108,29	0,00
-	• 42612000	Aus- und Fortbildung	380,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
-	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	28.151,18	20.000,00	19.546,62	-453,38	0,00	0,00	453,38	0,00
15	-	Abschreibungen	189.173,75	176.500,00	177.841,18	1.341,18	0,00	0,00	-1.341,18	0,00
-	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	188.606,42	176.500,00	177.017,63	517,63	0,00	0,00	-517,63	0,00
-	• 47910000	Sonstige Abschreibungen (Auflösung von SoPo für geleistete Investitionszuschüsse)	567,33	0,00	823,55	823,55	0,00	0,00	-823,55	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.745,77	57.100,00	48.471,59	-8.628,41	0,00	0,00	8.628,41	0,00
-	• 44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mitgliedsbeiträge)	583,73	600,00	709,95	109,95	0,00	0,00	-109,95	0,00
-	• 44310000	Geschäftsaufwendungen	48,13	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
-	• 44311000	Post- und Fernmeldegebühren	2.101,75	2.000,00	1.907,57	-92,43	0,00	0,00	92,43	0,00
-	• 44313000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	24.306,22	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
-	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	6.046,84	10.000,00	6.338,53	-3.661,47	0,00	0,00	3.661,47	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
-	• 44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.557,28	3.000,00	2.688,15	-311,85	0,00	0,00	311,85	0,00
-	• 44530000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	31.101,82	38.000,00	36.827,39	-1.172,61	0,00	0,00	1.172,61	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	727.694,31	679.900,00	624.080,04	-55.819,96	0,00	0,00	55.819,96	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	27.622,85	28.150,00	19.618,75	-8.531,25	0,00	0,00	8.531,25	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	27.622,85	28.150,00	19.618,75	-8.531,25	0,00	0,00	8.531,25	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00	0,00	-0,37	0,00
	+ • 36120000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 36510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 36990000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00	0,00	-0,37	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	33,93	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	+ • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	33,93	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	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	0,00
	+ • 35832000 Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)	0,00	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	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	33,93	50,00	0,37	-49,63	0,00	0,00	49,63	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.494,58	26.000,00	18.629,25	-7.370,75	0,00	0,00	7.370,75	0,00
	- • 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	27.333,61	25.600,00	18.476,32	-7.123,68	0,00	0,00	7.123,68	0,00
	- • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	160,97	300,00	152,93	-147,07	0,00	0,00	147,07	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.494,58	26.000,00	18.629,25	-7.370,75	0,00	0,00	7.370,75	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	- 27.460,65	-25.950,00	-18.628,88	7.321,12	0,00	0,00	-7.321,12	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	- 27.460,65	-25.950,00	-18.628,88	7.321,12	0,00	0,00	-7.321,12	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.776,93	50,00	0,37	-49,63	0,00	0,00	49,63	0,00
	+ • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen	1.776,93	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	+ • 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	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	0,00
	+ • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	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	0,00
	+ • 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00	0,00	-0,37	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.142,98	26.000,00	19.416,10	-6.583,90	0,00	0,00	6.583,90	0,00
	- • 70999999 Personalabwicklung Fehlerkonto (dvv.Personal)	0,00	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	0,00
	- • 75120000 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	25.982,01	25.600,00	19.263,17	-6.336,83	0,00	0,00	6.336,83	0,00
	- • 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	160,97	300,00	152,93	-147,07	0,00	0,00	147,07	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr. 1 und 2)	- 24.366,05	-25.950,00	-19.415,73	6.534,27	0,00	0,00	-6.534,27	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nr. 3 und 17)	- 24.366,05	-25.950,00	-19.415,73	6.534,27	0,00	0,00	-6.534,27	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00	0,00	-0,37	0,00
	+ • 36120000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 36510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 36990000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,37	0,37	0,00	0,00	-0,37	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	33,93	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	+ • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	33,93	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	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	0,00
	+ • 35832000 Erlösberichtigungen (z.B. gewährte Skonti, Boni)	0,00	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	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	33,93	50,00	0,37	-49,63	0,00	0,00	49,63	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.494,58	26.000,00	18.629,25	-7.370,75	0,00	0,00	7.370,75	0,00
	- • 45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	27.333,61	25.600,00	18.476,32	-7.123,68	0,00	0,00	7.123,68	0,00
	- • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	160,97	300,00	152,93	-147,07	0,00	0,00	147,07	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.494,58	26.000,00	18.629,25	-7.370,75	0,00	0,00	7.370,75	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	- 27.460,65	-25.950,00	-18.628,88	7.321,12	0,00	0,00	-7.321,12	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	- 27.460,65	-25.950,00	-18.628,88	7.321,12	0,00	0,00	-7.321,12	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 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	539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)	539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)	- 539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)	- 539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 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	19.383,46	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	19.383,46	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)	19.383,46	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)	- 19.383,46	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)	- 19.383,46	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00

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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 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	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)	0,00	-17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	-17.000,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)	0,00	-17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	-17.000,00
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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung									
Maßnahme: 211-Trinkwassertransportleitung von HB Schönberg Au nach HB Biezhofen									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	13.407,31	13.407,31	0,00	0,00	-13.407,31	0,00
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	13.407,31	13.407,31	0,00	0,00	-13.407,31	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)	0,00	0,00	13.407,31	13.407,31	0,00	0,00	-13.407,31	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)	0,00	0,00	-13.407,31	-13.407,31	0,00	0,00	13.407,31	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)	0,00	0,00	-13.407,31	-13.407,31	0,00	0,00	13.407,31	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 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	115.869,18	38.000,00	43.103,45	5.103,45	0,00	94.130,82	89.027,37	0,00
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	115.869,18	38.000,00	43.103,45	5.103,45	0,00	94.130,82	89.027,37	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)	115.869,18	38.000,00	43.103,45	5.103,45	0,00	94.130,82	89.027,37	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)	- 115.869,18	-38.000,00	-43.103,45	-5.103,45	0,00	-94.130,82	-89.027,37	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)	- 115.869,18	-38.000,00	-43.103,45	-5.103,45	0,00	-94.130,82	-89.027,37	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
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt: 53.30.0000-Wasserversorgung									
Maßnahme: 999-Wasserversorgung (Allgemeine Anlagen/Vorhandene Einrichtungen)									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	-21.900,00	0,00
	+ • 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	-21.900,00	0,00
	+ • 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	-21.900,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.817,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 78720000 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	2.817,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.060,00	4.000,00	50.136,80	46.136,80	0,00	0,00	-46.136,80	0,00
	- • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro netto	1.060,00	4.000,00	5.108,71	1.108,71	0,00	0,00	-1.108,71	0,00
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	45.028,09	45.028,09	0,00	0,00	-45.028,09	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen an Zweckverbänden und sonstigen Anteilsrechten	50,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	1.217,95	1.217,95	0,00	0,00	-1.217,95	0,00
	- • 78120000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	0,00	0,00	1.217,95	1.217,95	0,00	0,00	-1.217,95	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 7 bis 12)	3.927,39	4.100,00	51.354,75	47.254,75	0,00	0,00	-47.254,75	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (saldo aus Nr. 6 und 13)	- 3.927,39	-4.100,00	-29.454,75	-25.354,75	0,00	0,00	25.354,75	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nr. 13 und 15)	- 3.927,39	-4.100,00	-29.454,75	-25.354,75	0,00	0,00	25.354,75	0,00

12. Herausgeberin:

Zweckverband Wasserversorgung Hexental

Zweckverband Wasserversorgung Hexental

Friedhofweg 11

79249 Merzhausen

Tel.: 0761 / 40 161 – 0