



ABWASSER- UND HOCHWASSERSCHUTZVERBAND  
WIESLOCH

**Jahresabschluss 2019**  
**59. Geschäftsjahr**



# Inhalt

	Seite
1. Rechenschaftsbericht	
1.1 Geschäftsverlauf und Lage des Verbandes	4
1.2 Prognose über die weitere Entwicklung der Ergebnis- und Finanzrechnung	5
1.3 Berichterstattung über die wichtigsten Anlagen, den Stand der Anlagen und die geplanten Vorhaben	6
1.4 Berichterstattung über privatrechtliche Leistungsentgelte	13
1.5 Berichterstattung über den Personalaufwand	14
2. Ergebnisrechnung	
2.1 Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich	15
2.2 Teilergebnisrechnung mit Planvergleich	16
3. Finanzrechnung	
3.1 Gesamtfinzrechnung mit Planvergleich	20
3.2 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich	21
4. Bilanz	25
5. Anhang	
5.1 Den ganzen Anhang betreffende Angaben	26
5.2 Anhang Gesamtergebnisrechnung	27
5.3 Anhang Gesamtfinzrechnung	29
5.4 Anhang Vermögensrechnung (Bilanz)	30
5.5 Vermögensübersicht	33
5.6 Entwicklung der Liquidität	34
5.7 Schuldenübersicht	35
5.8 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	35
5.9 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	36
5.10 Umlageabrechnung	37
5.11 Ermittlung Umlageverteilung	38
5.12 Umlageentwicklung	41
6. Schlussfeststellungen	
6.1 Abschlussbestätigung	42
6.2 Feststellungsbeschluss der Verbandsversammlung	42

# 1. Rechenschaftsbericht

## 1.1 Geschäftsverlauf und Lage des Verbandes

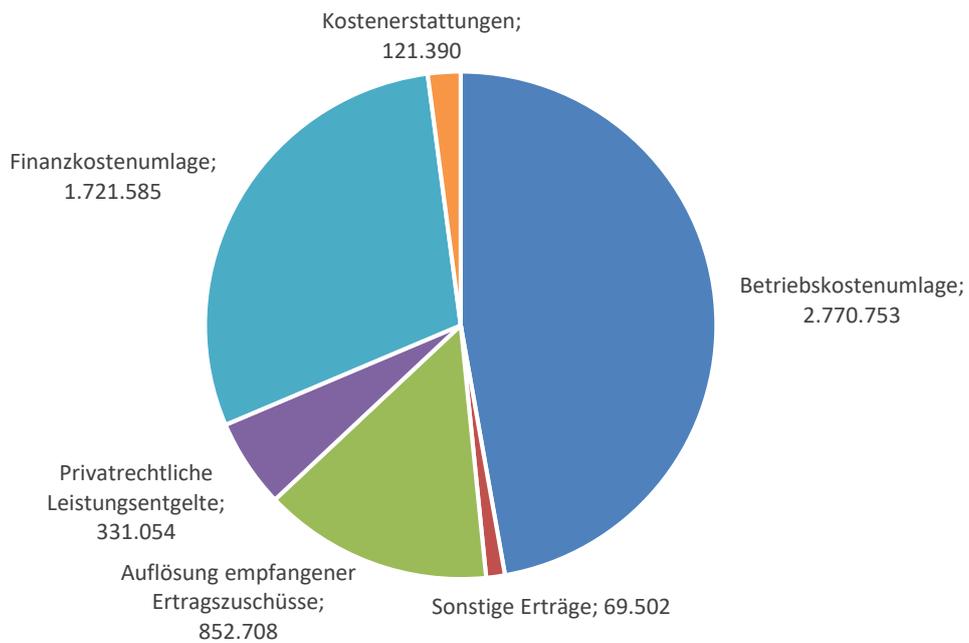
Das Geschäftsjahr 2019 schließt im Ergebnishaushalt mit Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 5,87 Mio. € ab.

Das Ergebnis entspricht somit nahezu exakt dem Geschäftsergebnis des Jahres 2018 (+ 7 T€).

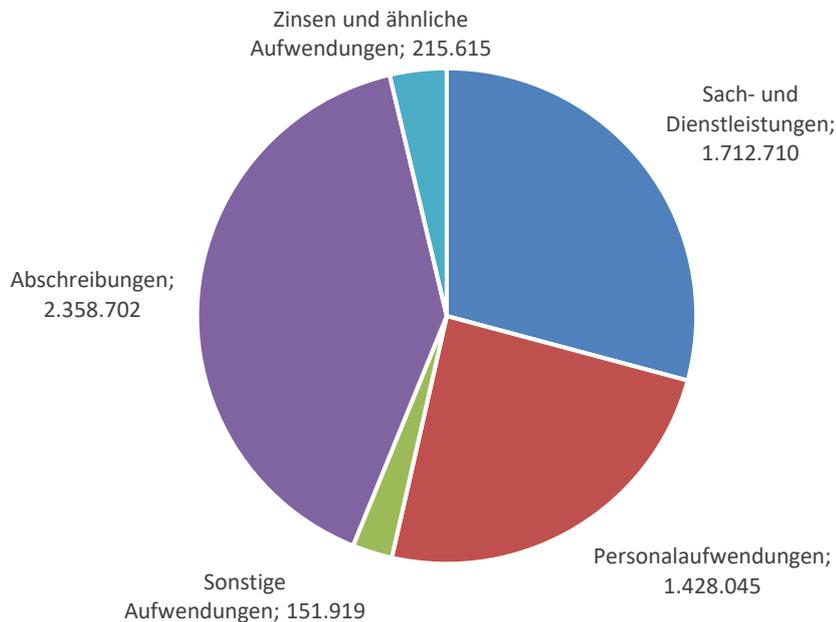
Nähere Einzelheiten zu den Ertrags- und Aufwandsarten sind den Ausführungen im Anhang zu entnehmen.

### Ergebnisrechnung

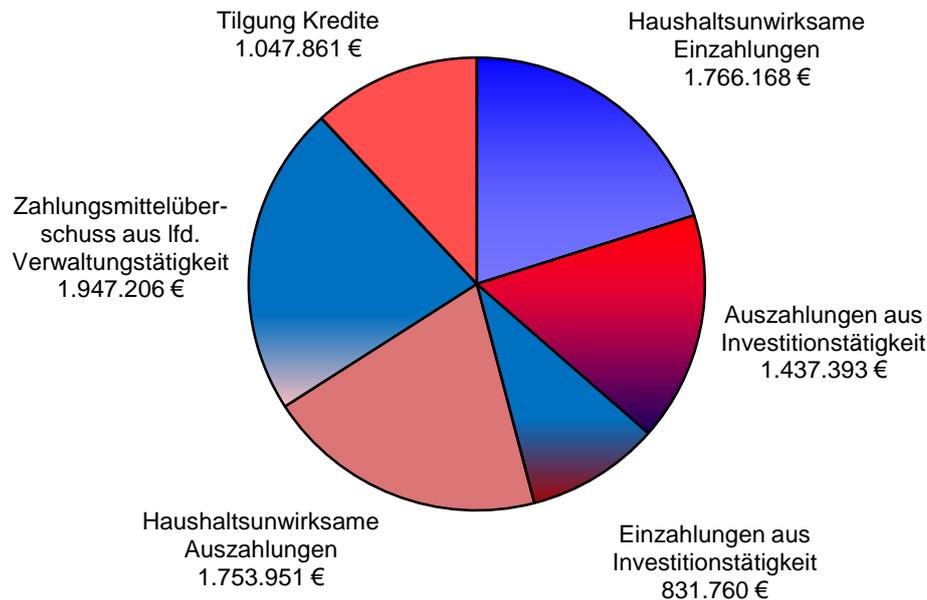
#### Erträge: 5.866.992 €



#### Aufwendungen: 5.866.992 €



## Finanzrechnung



Der Finanzierungsmittelüberschuss (nach Investitionen) in Höhe von 1,34 Mio. €, vermindert um gezahlte Tilgungsleistungen von 1,05 Mio. €, führte zusammen mit dem Saldo aus haushaltsunwirksamen Zahlungen zu einer Zunahme des Zahlungsmittelbestands um 306 T€. Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2019 beläuft sich somit auf 609 T€.

### 1.2 Prognose über die weitere Entwicklung der Ergebnis- und Finanzrechnung

In den kommenden Jahren gehen wir aktuell von moderat steigenden Erträgen und Aufwendungen aus. Die Finanzplanung im mittelfristigen Zeitraum (bis 2023) weist Erträge und Aufwendungen in einem Korridor von 5,73 und 6,29 Mio. € aus.

Im Detail prognostizieren wir weiterhin eine, wenn auch sehr viel geringere abnehmende Zinslast und gleichzeitig steigende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Personalaufwendungen erwarten wir einen leicht steigenden Personalbestand und einer damit einhergehenden Erhöhung (9 v. H.) der Personalkosten bis zum Jahr 2023.

Der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes wird sich laut unserer Prognose in den kommenden Jahren zwischen 1,15 und 1,24 Mio. € bewegen. Im Vergleich dazu schließt das Geschäftsjahr 2019 mit einem Zahlungsmittelüberschuss von 1,95 Mio. € ab.

Im Finanzhaushalt werden sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit voraussichtlich zwischen 1,12 Mio. € und 2,46 Mio. € und die Auszahlungen für Baumaßnahmen und bewegliches Sachvermögen in einem Rahmen von 3 Mio. € und 4,17 Mio. € bewegen.

Aufgrund der prognostizierten deutlichen Erhöhung der Investitionen im mittelfristigen Planungszeitraum werden wir die Schuldenlast bis zum Ende des Jahres 2023 nicht weiter reduzieren können.

Wir erwarten statt dessen, dass die Geldschulden im Finanzplanungszeitraum voraussichtlich um rd. 3,6 Mio. € ansteigen werden.

## 1.3 Bericht über die wichtigsten Anlagen, den Stand der Anlagen und die geplanten Vorhaben

### Klärbetrieb

- Im Februar 2019 wurden die alten Filtertücher der Kammerfilterpressen erneuert. Diese entsprachen nach einer vorangegangenen „Luftdurchlassprüfung“ des Herstellers nicht mehr der entsprechenden Qualität. Die Aufwendungen beliefen sich auf 29 T€. Der Austausch der Tücher erfolgte durch das Betriebspersonal des AHW.
- Im August 2019 wurde mit der Ausschreibung eines neuen Turboverdichters begonnen. Die Turboverdichter sind für den Sauerstoffeintrag in die Biologie der Abwasserreinigungsanlage zuständig. Die Ausschreibung erfolgte beschränkt im Rahmen der UVgO. Die Vergabe erfolgte im Oktober 2019. Der Turboverdichter wurde unter Mitarbeit des Betriebspersonals des AHW Anfang 2020 installiert.
- Ende des Jahres 2019 erfolgte die Stahltanksanierung des 1.200m<sup>3</sup> großen Trockengasbehälters. Die Aufwendungen beliefen sich auf 22 T€

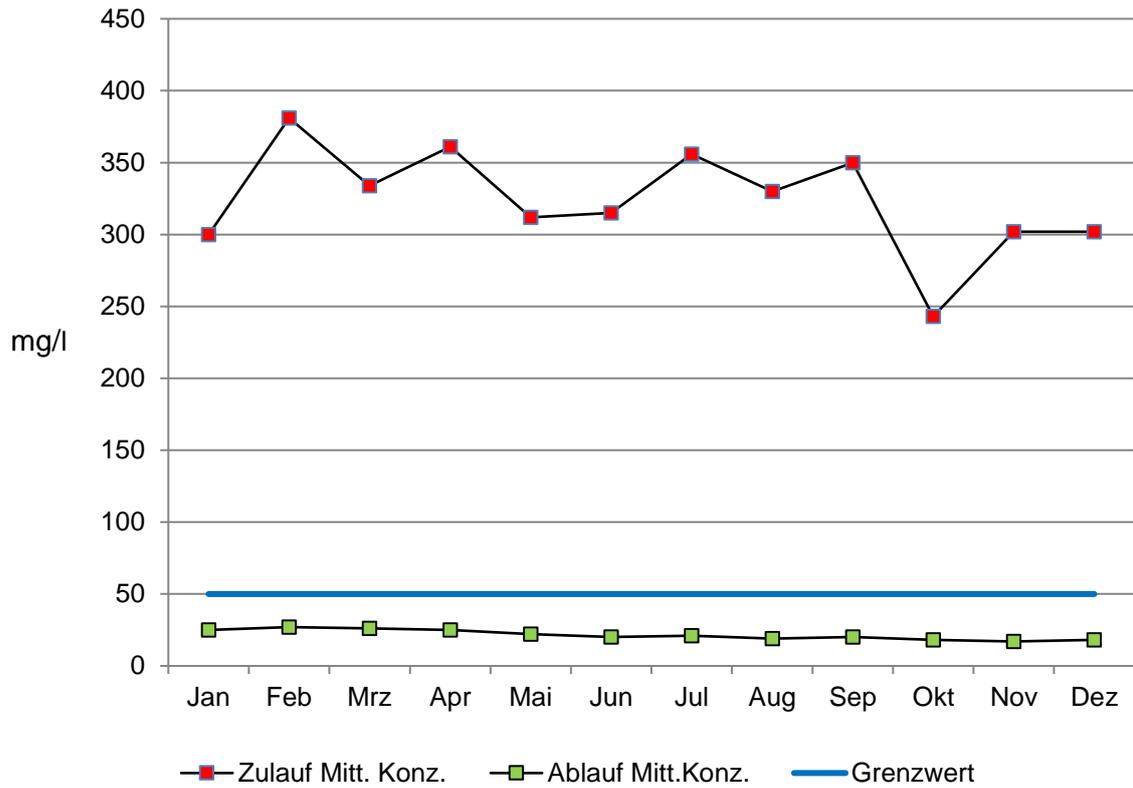
### Überwachungswerte zur Abwasserabgabe:

Alle erklärten Überwachungswerte mit den Parametern Phosphor, Stickstoff und dem chemischen Sauerstoffbedarf wurden im Geschäftsjahr 2019 eingehalten.

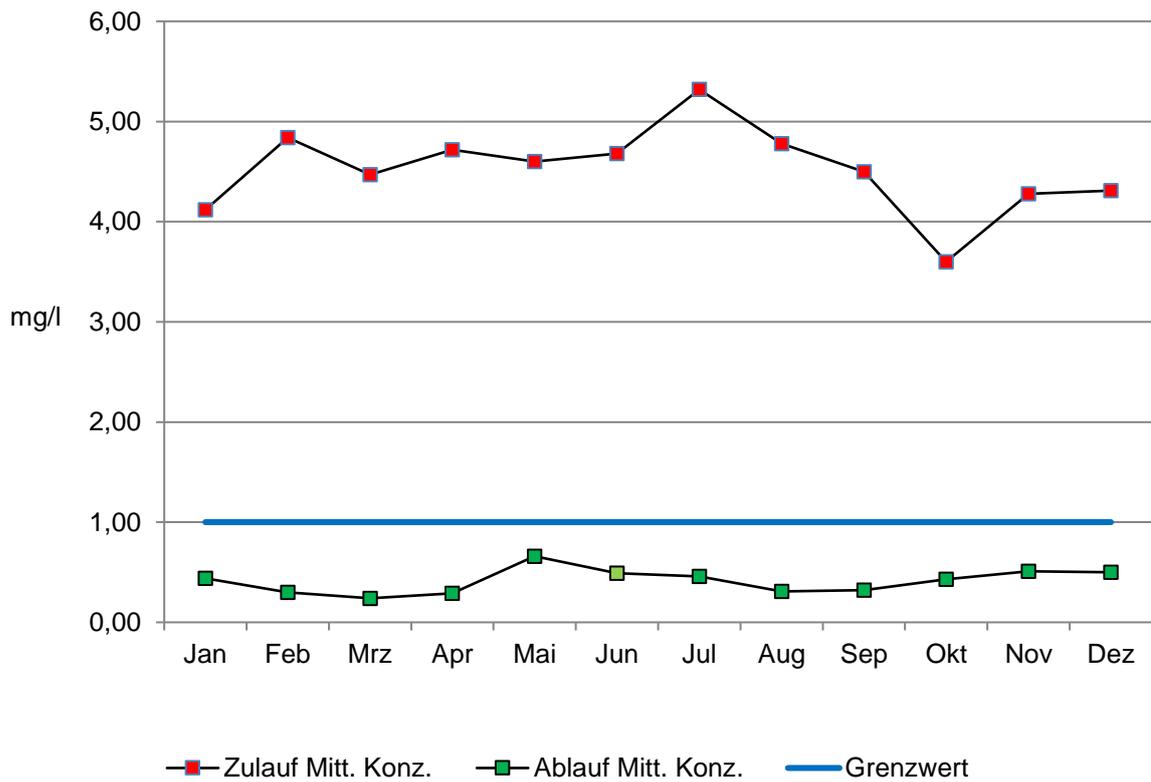
### Geplante Vorhaben 2020

- Austausch eines weiteren Turboverdichters.
- Anschaffung einer neuen Sandwaschanlage.
- Auswertung der Machbarkeitsstudie für den Ausbau einer 4. Reinigungsstufe (Spurenstoffelimination).
- Austausch von 2 Gasmotoren für das BHKW.

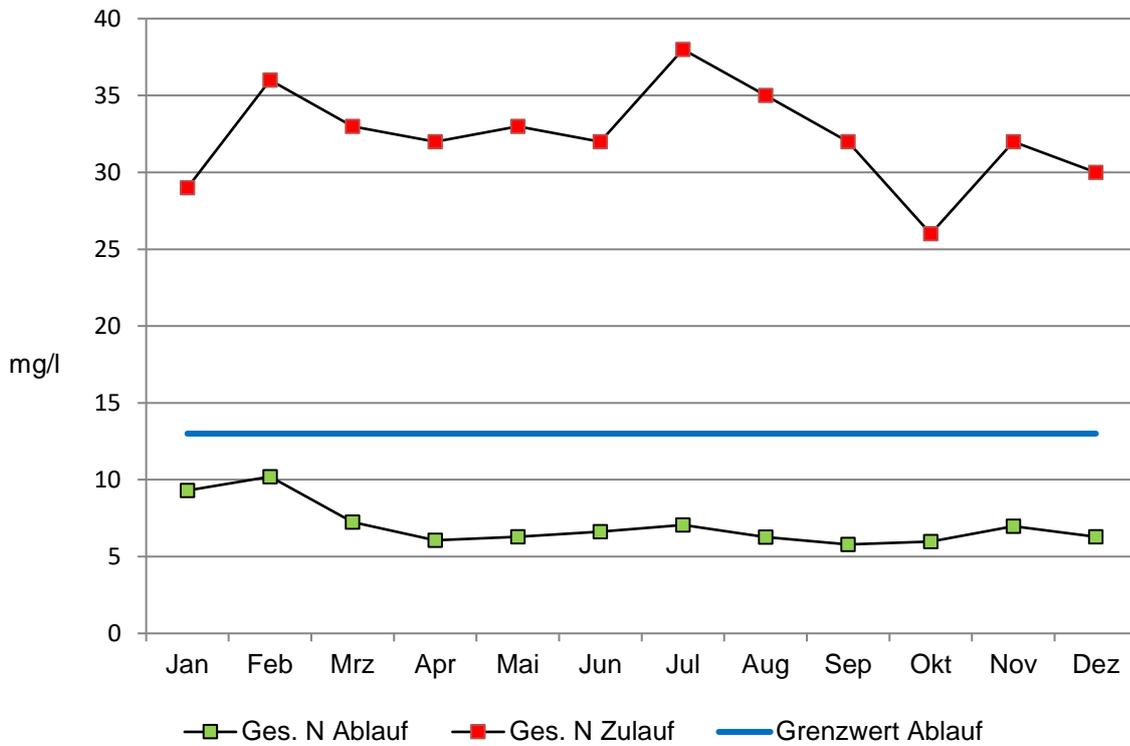
### Chemischer Sauerstoffbedarf (CSB)



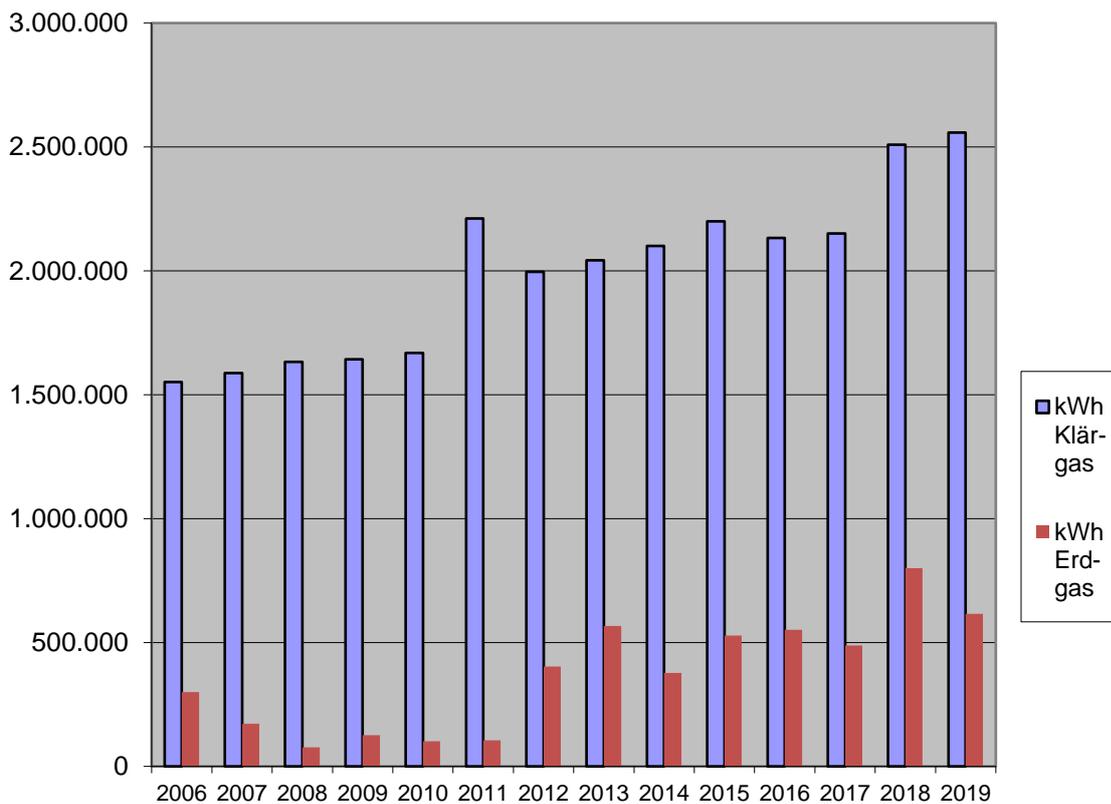
### Phosphor Zulauf- und Ablaufwerte (Ges.P)



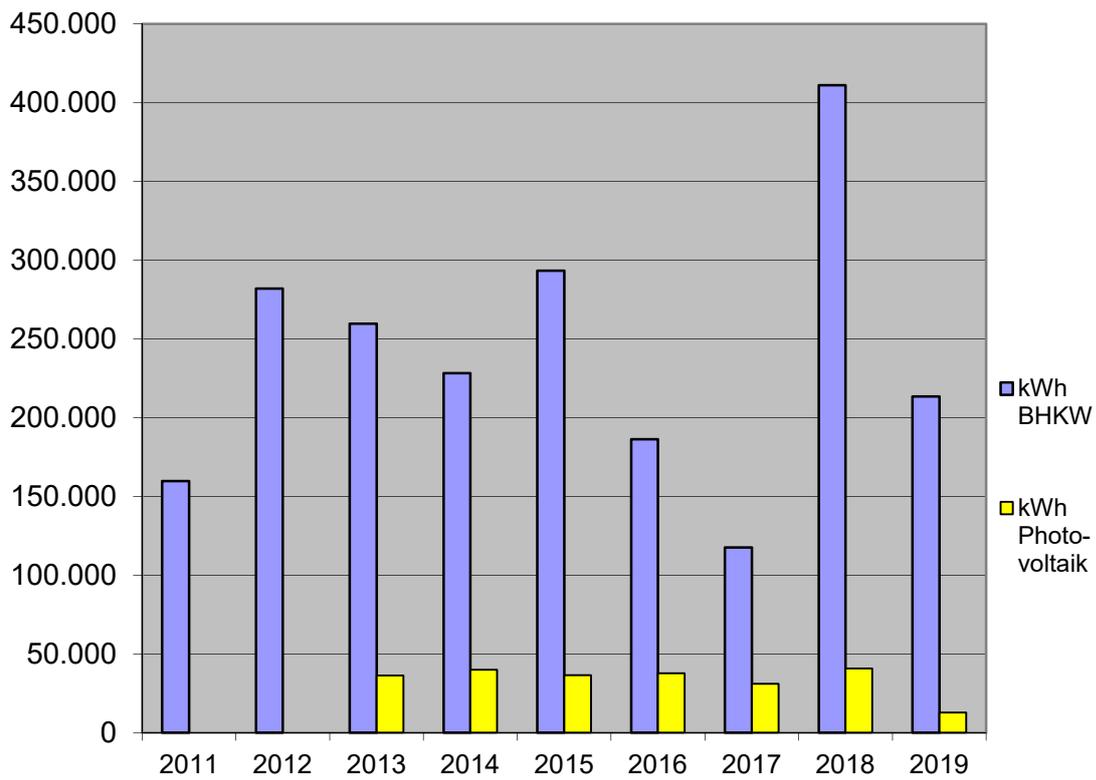
### Gesamtstickstoff (Anorganisch N)



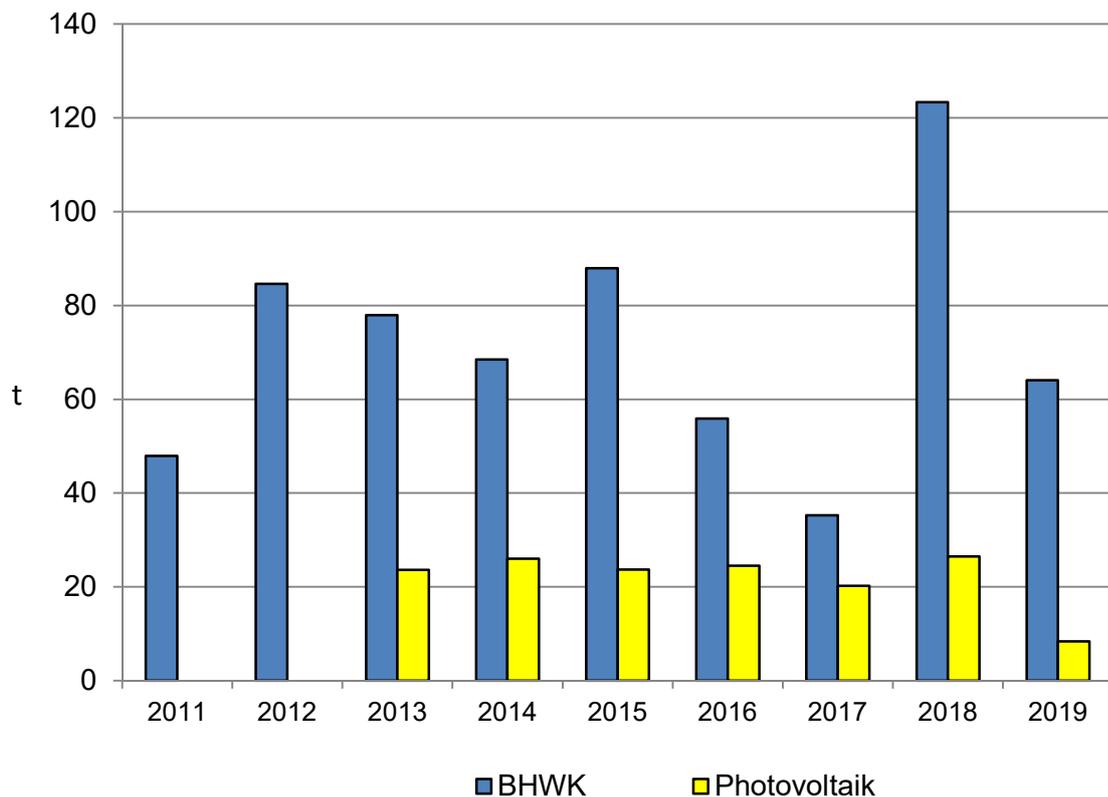
### Stromerzeugung aus Klärgas und Erdgas



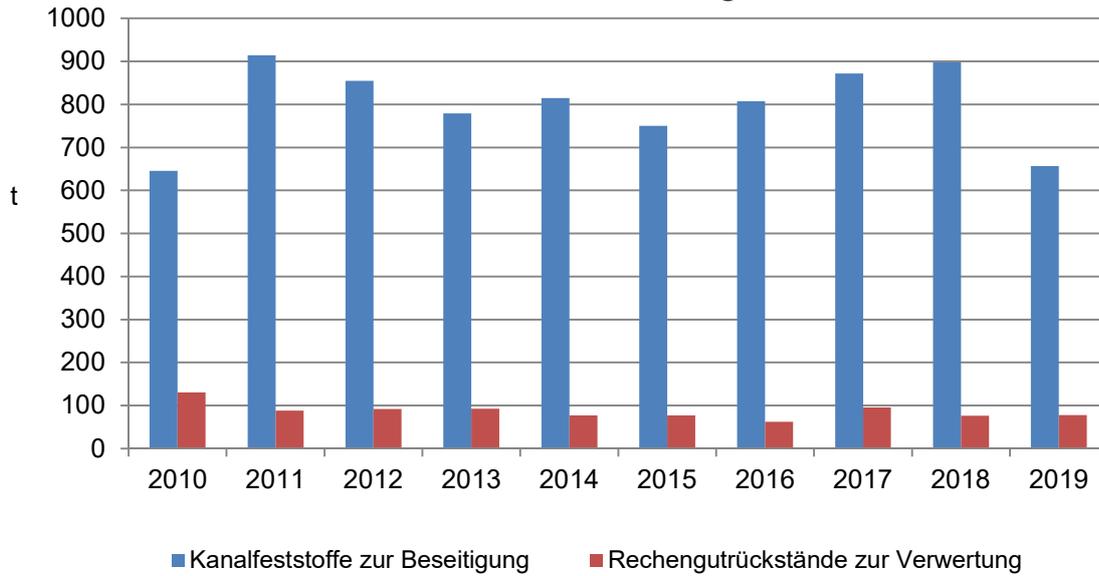
### Stromeinspeisung aus Photovoltaik und Blockheizkraftwerk



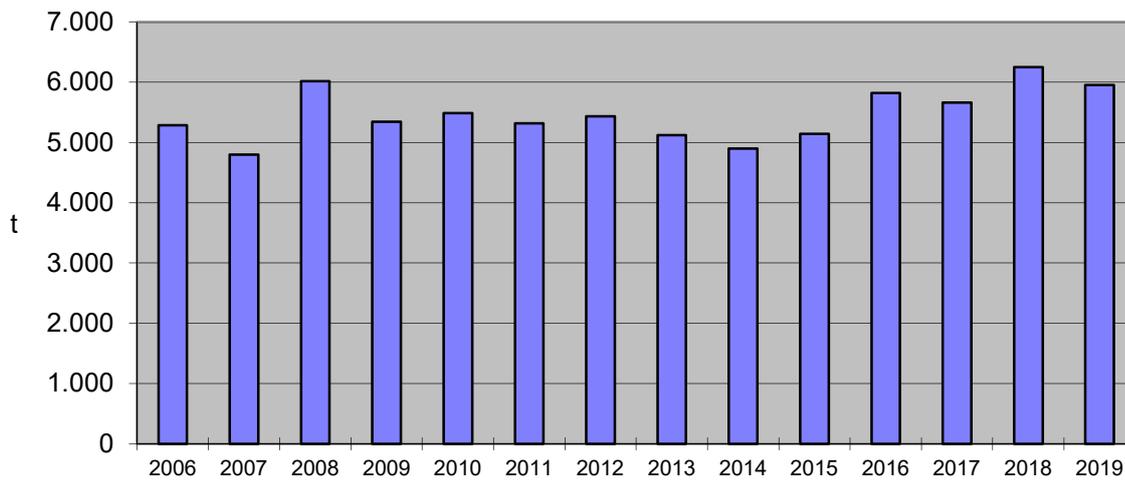
### Eingesparte CO<sub>2</sub>-Menge aus BHKW u. Photovoltaik



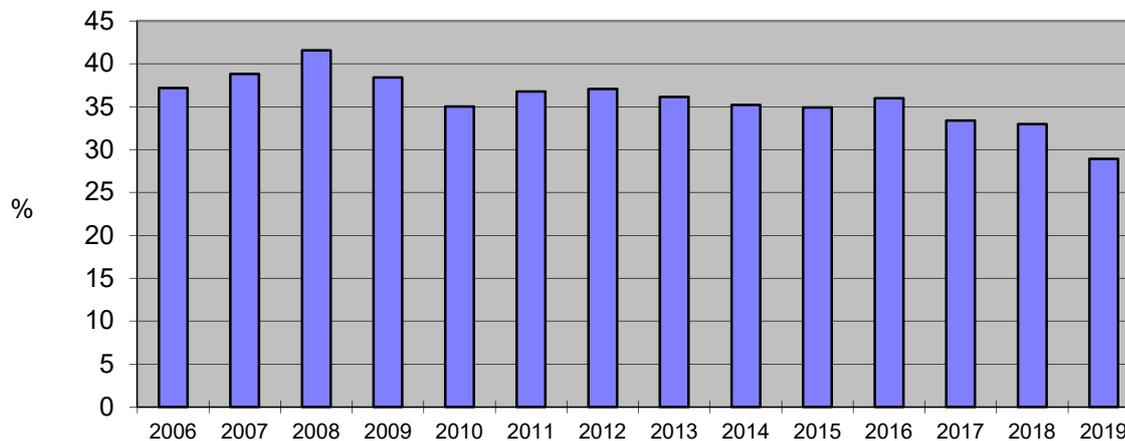
### Kanalfeststoffe und Rechengutrückstände



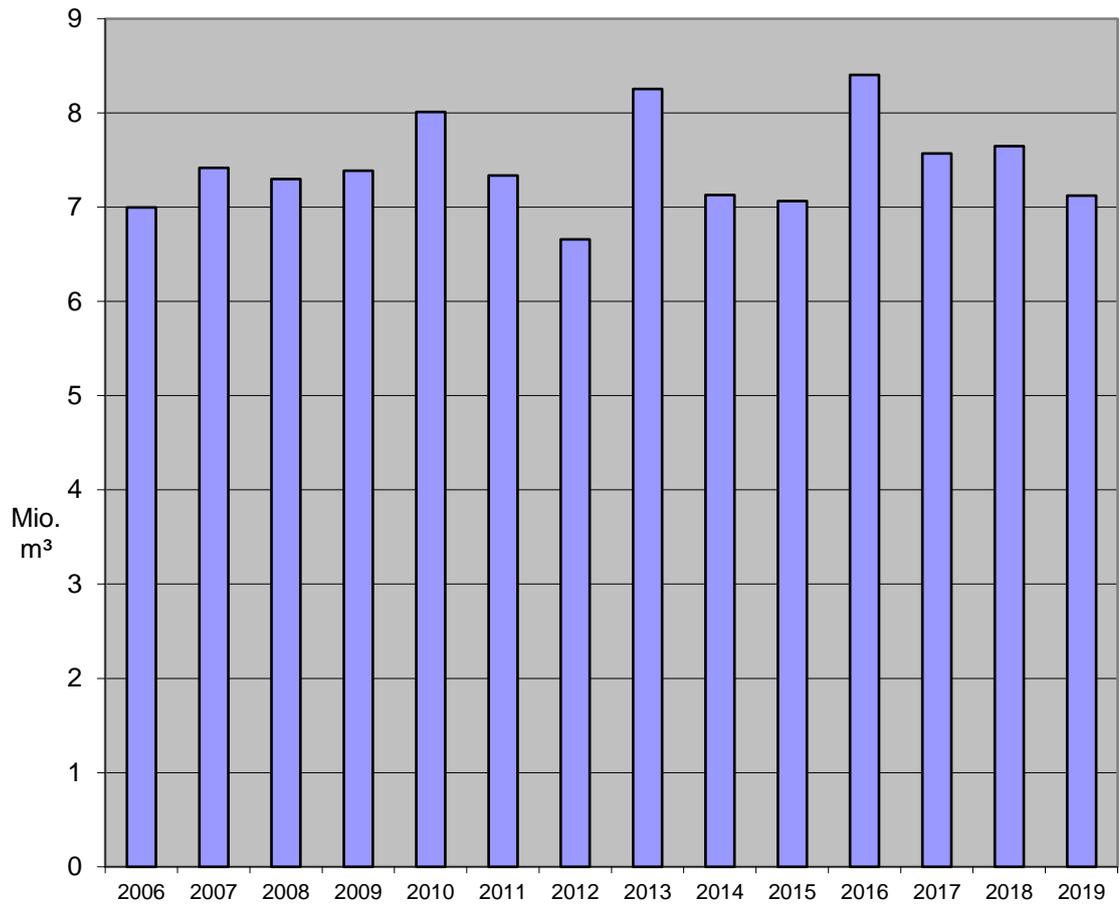
### Klärschlammanfall aus dem Verbandsgebiet



### Trockensubstanz des gepressten Klärschlammes (mittlere TS)



**Abwassermenge  
(im Klärwerk behandeltes Abwasser)**



## Außenbereiche

Nachfolgende Hochwasserschutzmaßnahmen befinden sich derzeit in der Entwurfsplanung:

- Vorfluterausbau Leimbach im Ortskern Wiesloch.
- Vorfluterausbau Leimbach in Dielheim, Ortsteil Horrenberg.
- Planung auf ökologische Durchgängigkeit gemäß Wasserrahmenrichtlinie, Beseitigung Absturz an der Lechner Mühle in Altwiesloch.

Nachfolgende Hochwasserschutzmaßnahmen befinden sich derzeit bei der Genehmigungsbehörde noch im Wasserrechtsverfahren:

- HRB Wiesloch
- HRB Mühlhausen, Umbau.
- Umbau Rotes Wehr (Gemarkung Wiesloch) auf ökologische Durchgängigkeit.
- HRB Horrenberg, Neubau.

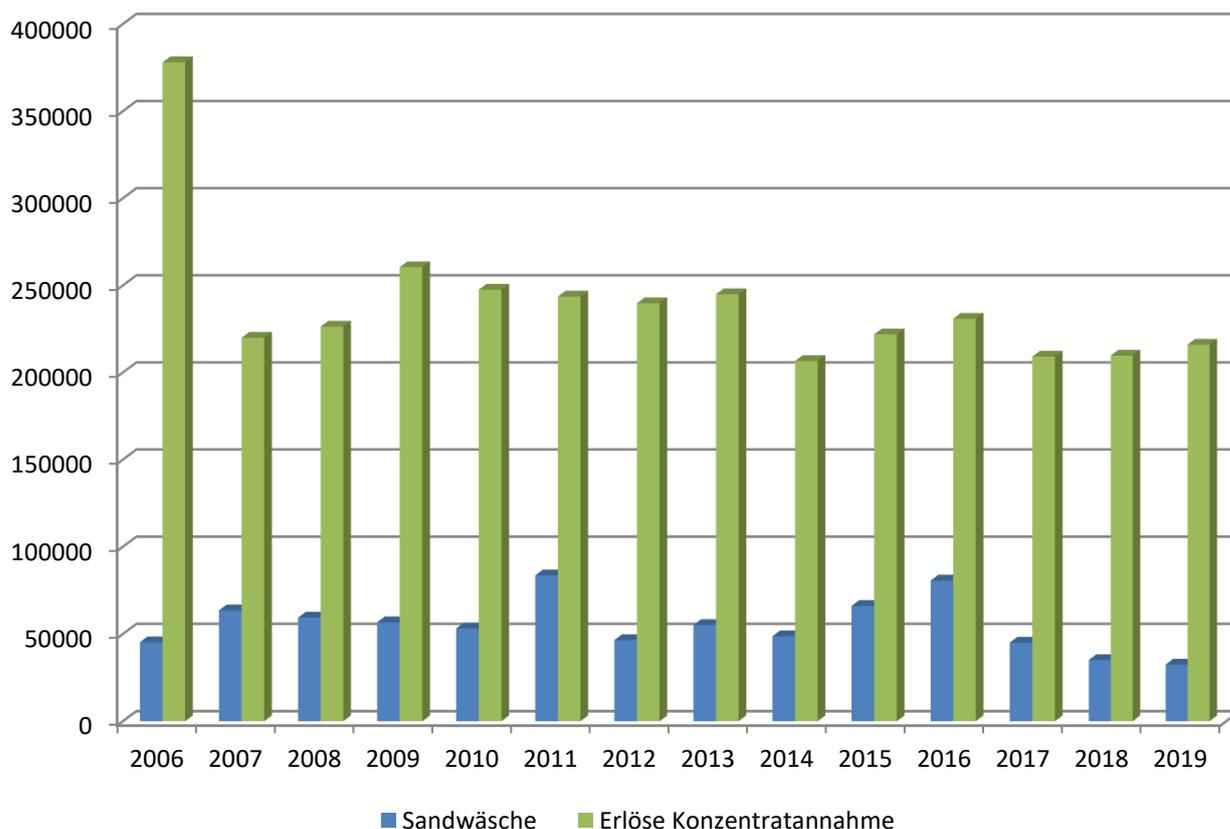
Im Jahr 2019 durchgeführte Maßnahmen:

- Fertigstellung des historischen Mühlenwehrebereichs der Mühle Weiss in Mühlhausen.
- In weiteren Verbandskanälen (Schatthausen, Gauangelloch, Rauenberg und Malschenberg) erfolgte eine Kanalsanierung mit Inlinern. Die Investitionen betragen 328 T€.
- Mit dem Bau des HRB Ochsenbach wurde begonnen.
- Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit des Leimbachs in Wiesloch (Bereich Torbrücke und Röhrbuckel). Dieses Vorhaben ist Bestandteil der wasserrechtlichen Genehmigung im Zusammenhang mit dem Bau des HRB Schatthausen. Es handelt sich hierbei um eine ökologische Ausgleichsmaßnahme.
- Vorfluterausbau Waldangelbach in Wiesloch (Bereich Schwetzinger Straße bis Schwimmbad). Bei dieser Maßnahme ist der AHW als Bauherr im Auftrag der Stadt Wiesloch tätig. Die Maßnahme wird durch das Land B-W mit 70 % (für den Hochwasserschutz) bzw. mit 85 % (für die naturnahe Entwicklung) bezuschusst. Die restlichen Kosten trägt die Stadt Wiesloch.

Geplante Vorhaben 2020

- Vorfluterausbau Gauangelbach in Baiertal. Bei dieser Maßnahme ist der AHW als Bauherr im Auftrag der Stadt Wiesloch tätig. Die Maßnahme wird durch das Land B-W mit 70 % (für den Hochwasserschutz) bezuschusst. Die restlichen Kosten trägt die Stadt Wiesloch.
- Fertigstellung des Vorfluterausbaus Waldangelbach in Wiesloch (Bereich Schwetzinger Straße bis Schwimmbad).
- Fertigstellung des HRB Ochsenbachtal auf Gemarkung Schatthausen.
- Sanierung von Verbandskanälen (Bereich Wiesloch, Rauenberg und Dielheim). Hierfür sind 350 T€ veranschlagt.

## 1.4 Berichterstattung über privatrechtliche Leistungsentgelte



Die privatrechtlichen Leistungsentgelte aus den Umsatzbereichen Konzentratannahme und Sandwäsche entwickelten sich wie folgt:

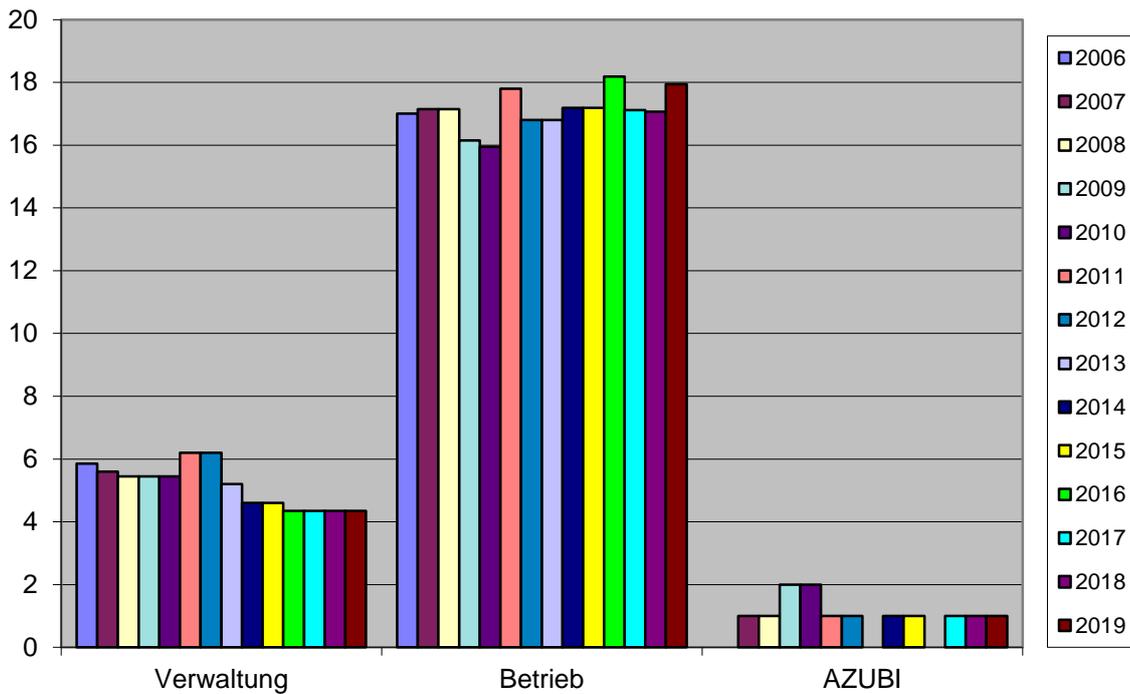
Die Erlöse aus der Annahme von Konzentraten (Fettwässer, Produktionsrückstände, Fäkalien) beliefen sich auf 216 T€. Die Umsatzerlöse dieser Sparte konnten somit leicht (3 %) gesteigert werden.

Das Ergebnis der Erlöse für die Sandwäsche ist weiterhin unbefriedigend.

Die Erlöse (32 T€) gingen im Vergleich zur Vorperiode nochmals geringfügig (7,3 %) zurück. Die Gründe hierfür sind weiterhin in einem Rückgang der Kanalreinigungsarbeiten seitens der Kommunen zu sehen.

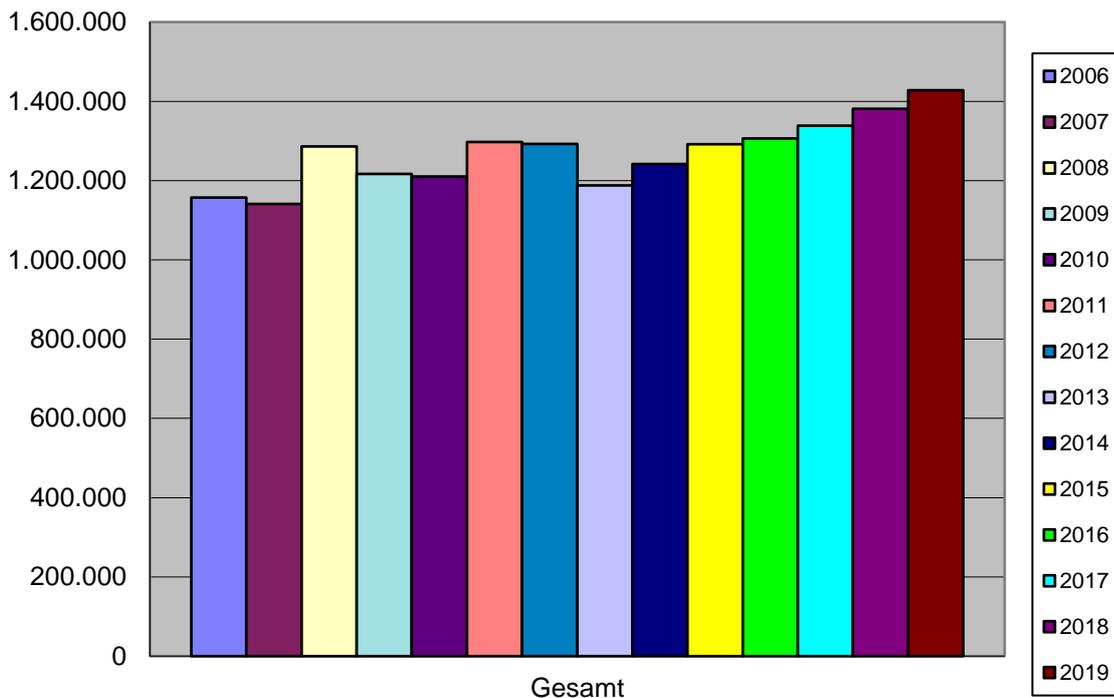
## 1.5 Berichterstattung über den Personalaufwand

Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten



Die durchschnittliche Zahl der Beschäftigten hat sich um 1 Vollzeitstelle erhöht. Bezogen auf Voll- und Teilzeitstellen wurden durchschnittlich 24 Mitarbeiter/-innen (inkl. Auszubildende) beschäftigt.

Personalaufwand (€)



Aufgrund der Tarifierhöhung von 3,1 % (bezogen auf das gesamte Jahr) sowie einer geringfügigen Erhöhung der Zahl der Beschäftigten, stieg der Personalaufwand im Vergleichszeitraum um 47 T€ (+3,4 %) auf 1,43 Mio. €.

## 2. Ergebnisrechnung

### 2.1 Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.Fest-	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	legungen im	übertrag.	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	HJ	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2.	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	4.643.899,41	5.010.500,00	4.512.838,33	-497.661,67	0	0	497.661,67	0
3.	Aufgelöste Investitionszuwendungen	741.268,72	689.000,00	852.708,44	163.708,44	0	0	-163.708,44	0
6.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	342.234,26	317.300,00	331.053,65	13.753,65	0	0	-13.753,65	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.345,93	83.000,00	121.389,65	38.389,65	0	0	-38.389,65	0
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	195,92	200,00	23,41	-176,59	0	0	176,59	0
9.	Aktiviert Eigenleistungen	39.306,40	20.000,00	48.978,50	28.978,50	0	0	-28.978,50	0
10.	Sonstige ordentliche Erträge	8,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0
<b>11.</b>	<b>Ordentlichen Erträge</b> <b>(Summe aus Nummern 2 bis 10)</b>	<b>5.860.258,64</b>	<b>6.120.000,00</b>	<b>5.866.991,98</b>	<b>-253.008,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>253.008,02</b>	<b>0</b>
12.	Personalaufwendungen	-1.380.957,25	-1.436.700,00	-1.428.045,03	8.654,97	0	0	-8.654,97	0
14.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.617.295,89	-2.071.300,00	-1.712.710,28	358.589,72	0	0	-358.589,72	0
15.	Abschreibungen	-2.411.782,14	-2.217.100,00	-2.358.702,42	-141.602,42	0	0	141.602,42	0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-309.078,37	-235.000,00	-215.614,80	19.385,20	0	0	-19.385,20	0
18.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.144,99	-159.900,00	-151.919,45	7.980,55	0	0	-7.980,55	0
<b>19.</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b> <b>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-5.860.258,64</b>	<b>-6.120.000,00</b>	<b>-5.866.991,98</b>	<b>253.008,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-253.008,02</b>	<b>0</b>
<b>20.</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b> <b>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

## 2.2 Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Zentralbereich  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Eränz. Fest-	Ermächtig.-	verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	legungen	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 3 - 2)	im HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3,96	0,00	24,89	24,89	0,00	0,00	-24,89	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2 bis 10)	3,96	0,00	24,89	24,89	0,00	0,00	-24,89	0,00
12	Personalaufwendungen	-64.846,49	-63.700,00	-66.701,56	-3.001,56	0,00	0,00	3.001,56	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.444,85	-3.700,00	-1.969,21	1.730,79	0,00	0,00	-1.730,79	0,00
15	Abschreibungen	-7.123,58	-5.900,00	-5.948,89	-48,89	0,00	0,00	48,89	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-473,00	-200,00	-213,00	-13,00	0,00	0,00	13,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.275,63	-16.100,00	-18.027,93	-1.927,93	0,00	0,00	1.927,93	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-99.163,55	-89.600,00	-92.860,59	-3.260,59	0,00	0,00	3.260,59	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-99.159,59	-89.600,00	-92.835,70	-3.235,70	0,00	0,00	3.235,70	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-32.305,50	-35.200,00	-30.564,00	4.636,00	0,00	0,00	-4.636,00	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	-32.305,50	-35.200,00	-30.564,00	4.636,00	0,00	0,00	-4.636,00	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-131.465,09	-124.800,00	-123.399,70	1.400,30	0,00	0,00	-1.400,30	0,00

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

## 2.2 Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt 1  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Eränz. Fest-	Ermächtig.-	verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	legungen	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 3 - 2)	im HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	4.632.799,41	4.981.500,00	4.492.338,33	-489.161,67	0,00	0,00	489.161,67	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.868,18	20.400,00	21.325,85	925,85	0,00	0,00	-925,85	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.598,44	11.000,00	13.700,00	2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	195,92	200,00	23,41	-176,59	0,00	0,00	176,59	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen	10.628,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2-10)	4.681.098,20	5.013.100,00	4.527.387,59	-485.712,41	0,00	0,00	485.712,41	0,00
12	Personalaufwendungen	-260.083,91	-342.400,00	-328.820,10	13.579,90	0,00	0,00	-13.579,90	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.810,19	-89.400,00	-93.020,67	-3.620,67	0,00	0,00	3.620,67	0,00
15	Abschreibungen	-82.914,94	-82.400,00	-175.044,65	-92.644,65	0,00	0,00	92.644,65	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-36.308,00	-26.900,00	-26.260,00	640,00	0,00	0,00	-640,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.482,95	-84.300,00	-99.918,44	-15.618,44	0,00	0,00	15.618,44	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-547.599,99	-625.400,00	-723.063,86	-97.663,86	0,00	0,00	97.663,86	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	4.133.498,21	4.387.700,00	3.804.323,73	-583.376,27	0,00	0,00	583.376,27	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	193.353,00	212.000,00	190.249,00	-21.751,00	0,00	0,00	21.751,00	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-73.430,25	-53.700,00	-77.693,00	-23.993,00	0,00	0,00	23.993,00	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 22)	119.922,75	158.300,00	112.556,00	-45.744,00	0,00	0,00	45.744,00	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	4.253.420,96	4.546.000,00	3.916.879,73	-629.120,27	0,00	0,00	629.120,27	0,00

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

## 2.2 Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt 2.1  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Eränz. Fest-	Ermächtig.-	verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	legungen	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Sp. 3 - 2)	im HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	11.100,00	11.000,00	11.100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	279.504,98	370.000,00	393.660,37	23.660,37	0,00	0,00	-23.660,37	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	446,70	500,00	137,94	-362,06	0,00	0,00	362,06	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.713,93	72.000,00	106.948,65	34.948,65	0,00	0,00	-34.948,65	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen	28.678,15	15.000,00	27.084,50	12.084,50	0,00	0,00	-12.084,50	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2-10)	397.443,76	468.500,00	538.931,46	70.431,46	0,00	0,00	-70.431,46	0,00
12	Personalaufwendungen	-223.460,15	-205.900,00	-190.443,19	15.456,81	0,00	0,00	-15.456,81	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-222.978,53	-697.500,00	-314.931,46	382.568,54	0,00	0,00	-382.568,54	0,00
15	Abschreibungen	-1.756.094,82	-1.547.200,00	-1.593.047,65	-45.847,65	0,00	0,00	45.847,65	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-272.297,37	-207.900,00	-189.141,80	18.758,20	0,00	0,00	-18.758,20	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.804,70	-11.700,00	-679,80	11.020,20	0,00	0,00	-11.020,20	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.484.635,57	-2.670.200,00	-2.288.243,90	381.956,10	0,00	0,00	-381.956,10	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-2.087.191,81	-2.201.700,00	-1.749.312,44	452.387,56	0,00	0,00	-452.387,56	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-58.650,55	-51.400,00	-54.831,25	-3.431,25	0,00	0,00	3.431,25	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-58.650,55	-51.400,00	-54.831,25	-3.431,25	0,00	0,00	3.431,25	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-2.145.842,36	-2.253.100,00	-1.804.143,69	448.956,31	0,00	0,00	-448.956,31	0,00

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

## 2.2 Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Nr.	Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt 2.2  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Eränz. Fest-	Ermächtig.-	verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	legungen	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	Haushaltsjahr	EUR	(Sp. 3 - 2)	im HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	0,00	18.000,00	9.400,00	-8.600,00	0,00	0,00	8.600,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	461.763,74	319.000,00	459.048,07	140.048,07	0,00	0,00	-140.048,07	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	313.915,42	296.400,00	309.564,97	13.164,97	0,00	0,00	-13.164,97	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.033,56	0,00	741,00	741,00	0,00	0,00	-741,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	5.000,00	21.894,00	16.894,00	0,00	0,00	-16.894,00	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2 bis 10)	781.712,72	638.400,00	800.648,04	162.248,04	0,00	0,00	-162.248,04	0,00
12	Personalaufwendungen	-832.566,70	-824.700,00	-842.080,18	-17.380,18	0,00	0,00	17.380,18	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.298.062,32	-1.280.700,00	-1.302.788,94	-22.088,94	0,00	0,00	22.088,94	0,00
15	Abschreibungen	-565.648,80	-581.600,00	-584.661,23	-3.061,23	0,00	0,00	3.061,23	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.581,71	-47.800,00	-33.293,28	14.506,72	0,00	0,00	-14.506,72	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.728.859,53	-2.734.800,00	-2.762.823,63	-28.023,63	0,00	0,00	28.023,63	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-1.947.146,81	-2.096.400,00	-1.962.175,59	134.224,41	0,00	0,00	-134.224,41	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	400.957,30	373.000,00	373.422,35	422,35	0,00	0,00	-422,35	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-429.924,00	-444.700,00	-400.583,10	44.116,90	0,00	0,00	-44.116,90	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	-28.966,70	-71.700,00	-27.160,75	44.539,25	0,00	0,00	-44.539,25	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.976.113,51	-2.168.100,00	-1.989.336,34	178.763,66	0,00	0,00	-178.763,66	0,00

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

### 3. Finanzrechnung

#### 3.1 Gesamtf finanzrechnung mit Planvergleich

Nr.	Gesamtf finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtigt.	verfügbare	Ermächtigt.-
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ergeb./Ans.	Festleg.im	aus VJ	Mittel abzgl.	übertrag.
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	ins Folgej.
	1	2*	3	4	5**	6	7***	8****	
2.	Zuweisungen, Zuwend. u.allg. Umlagen	4.708.283,41	5.010.500,00	5.145.098,75	134.598,75	0,00	0,00	-134.598,75	0,00
5.	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	332.084,22	317.300,00	348.875,29	31.575,29	0,00	0,00	-31.575,29	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	95.730,35	83.000,00	71.183,98	-11.816,02	0,00	0,00	11.816,02	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	120,06	200,00	23,41	-176,59	0,00	0,00	176,59	0,00
8.	Sonstige haushaltswirks. Einzahlungen	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen a. lfd. Verw.- tätigkeit (Summe aus Nr. 2-8)	5.136.226,04	5.411.000,00	5.565.181,43	154.181,43	0,00	0,00	-154.181,43	0,00
10.	Personalauszahlungen	-1.363.089,25	-1.415.300,00	-1.405.089,03	10.210,97	0,00	0,00	-10.210,97	0,00
12.	Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-1.752.024,90	-2.071.300,00	-1.692.393,23	378.906,77	0,00	0,00	-378.906,77	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-311.405,06	-235.000,00	-221.617,03	13.382,97	0,00	0,00	-13.382,97	0,00
15.	Sonstige haushaltswirksame Auszahl.	-221.391,44	-159.900,00	-298.876,20	-138.976,20	0,00	0,00	138.976,20	0,00
16.	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit (Summe aus Nr. 10-15)	-3.647.910,65	-3.881.500,00	-3.617.975,49	263.524,51	0,00	0,00	-263.524,51	0,00
17.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.Er- gebnisrechng. (Saldo aus Nrn. 9 und 16)****	1.488.315,39	1.529.500,00	1.947.205,94	417.705,94	0,00	0,00	-417.705,94	0,00
18.	Einzahlungen a.Investitionszuwendung.	717.900,00	1.211.000,00	831.200,00	-379.800,00	0,00	0,00	379.800,00	0,00
20.	Einzahlungen aus Veräußer. Sachverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus Veräußer. Finanzverm.	5.497,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Einzahlungen f. sonstige Invest.tätigkeit	10.440,69	0,00	560,00	560,00	0,00	0,00	-560,00	0,00
23.	Summe Einzahlungen a.Invest.tätig- keit (Summe aus Nrn. 18-22)	733.837,86	1.211.000,00	831.760,00	-379.240,00	0,00	0,00	379.240,00	0,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.758.752,80	-1.790.000,00	-1.397.293,41	392.706,59	0,00	-246.000,00	-638.706,59	892.000,00
26.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.911,67	-3.500,00	-40.049,65	-36.549,65	0,00	0,00	36.549,65	0,00
27.	Auszahlung. für Erwerb v. Finanzverm.	-50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
29.	Auszahlung. für Erwerb von imm. Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Summe Auszahlungen a. Invest.tätigkeit (Summe aus Nrn. 25 bis 29)	-1.770.714,47	-1.793.500,00	-1.437.393,06	356.106,94	0,00	-246.000,00	-602.106,94	892.000,00
31.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf a. Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 30)	-1.036.876,61	-582.500,00	-605.633,06	-23.133,06	0,00	-246.000,00	-222.866,94	892.000,00
32.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Nrn.17+31)	451.438,78	947.000,00	1.341.572,88	394.572,88	0,00	-246.000,00	-640.572,88	892.000,00
33.	Einzahlungen a. Aufnahmen v.Krediten u. wirtschaftlich vergl.baren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Auszahlungen f.die Tilgung v.Krediten u. wirtschaftlich vergl.baren Vorgängen	-1.178.520,40	-1.090.000,00	-1.047.861,13	42.138,87	0,00	0,00	-42.138,87	0,00
35.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf auf Finanztätigkeit (Saldo aus Nrn. 33 u. 34)	-1.178.520,40	-1.090.000,00	-1.047.861,13	42.138,87	0,00	0,00	-42.138,87	0,00
36.	Änderung des Finanzierungsmittel- bestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 32 + 35)	-727.081,62	-143.000,00	293.711,75	436.711,75	0,00	-246.000,00	-682.711,75	892.000,00
37.	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.074.244,34	xxxxxxxx	1.766.168,14	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
38.	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.362.393,15	xxxxxxxx	-1.753.951,19	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
39.	Bedarf aus haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen (Saldo aus Nrn. 37 + 38)	-288.148,81	xxxxxxxx	12.216,95	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
40.	Anfangsbest. an Zahlungsmitteln*****	1.318.380,72	xxxxxxxx	303.150,29	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
41.	Veränderung des Bestands an Zahlungs- mitteln (Summe aus Nrn. 36 und 39)	-1.015.230,43	xxxxxxxx	305.928,70	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
42.	Endbest. an Zahlungsmitteln a.Ende d. Haushaltsjahres(Saldo Nrn. 40 +41)*****	<b>303.150,29</b>	xxxxxxxx	<b>609.078,99</b>	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahme von Deckungsfähigkeiten

\*\*\* = verfügbare Mittel (Spalte 2+5+6) - Ergebnis (Spalte 3); \*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

\*\*\*\*\* Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen

### 3.2 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (beschränkt auf Investitionstätigkeit)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Zentralbereich Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtig.-	verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr	HJ	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	Festleg.im	übertrag.	Mittel abzgl.	übertrag.
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus Vorj.	Ergebnis	ins Folgej.
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Erwerb von imm. Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahme von Deckungsfähigkeiten

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

### 3.2 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (beschränkt auf Investitionstätigkeit)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt 1  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtig.-	verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr EUR	HJ EUR	Haushaltsjahr EUR	Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Festleg.im HH-Vollzug EUR	übertrag. aus Vorj. EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. ins Folgej. EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.497,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 4 bis 8)	5.497,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.306,79	0,00	-178,50	-178,50	0,00	0,00	178,50	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-6.548,93	-6.548,93	0,00	0,00	6.548,93	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzv.	-50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Erwerb von imm. Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)	-19.356,79	0,00	-6.777,43	-6.777,43	0,00	0,00	6.777,43	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 u. 16)	-13.859,62	0,00	-6.777,43	-6.777,43	0,00	0,00	6.777,43	0,00

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahme von Deckungsfähigkeiten

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

### 3.2 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (beschränkt auf Investitionstätigkeit)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt 2.1  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges. Ansatz HJ	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtig.-	verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr	EUR	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	Festleg.im	übertrag.	Mittel abzgl.	übertrag.
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus Vorj.	Ergebnis	ins Folgej.
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	686.400,00	1.132.000,00	762.500,00	-369.500,00	0,00	0,00	369.500,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstät.	10.440,69	0,00	560,00	560,00	0,00	0,00	-560,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 4 bis 8)	696.840,69	1.132.000,00	763.060,00	-368.940,00	0,00	0,00	368.940,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.607.786,17	-1.440.000,00	-1.291.160,68	148.839,32	0,00	-246.000,00	-394.839,32	729.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-3.500,00	-6.866,59	-3.366,59	0,00	0,00	3.366,59	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Erwerb von imm. Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)	-1.607.786,17	-1.443.500,00	-1.298.027,27	145.472,73	0,00	-246.000,00	-391.472,73	729.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 u. 16)	-910.945,48	-311.500,00	-534.967,27	-223.467,27	0,00	-246.000,00	-22.532,73	729.000,00

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahme von Deckungsfähigkeiten

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

24 **3.2 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (beschränkt auf Investitionstätigkeit)**

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt 2.2 Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtig.-	verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr	Ansatz	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	Festleg.im	übertrag.	Mittel abzgl.	übertrag.
		EUR	HJ	EUR	(Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus Vorj.	Ergebnis	ins Folgej.
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.500,00	79.000,00	68.700,00	-10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 4 bis 8)	31.500,00	79.000,00	68.700,00	-10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-131.659,84	-350.000,00	-105.954,23	244.045,77	0,00	0,00	-244.045,77	163.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.911,67	0,00	-26.634,13	-26.634,13	0,00	0,00	26.634,13	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Erwerb von imm. Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)	-143.571,51	-350.000,00	-132.588,36	217.411,64	0,00	0,00	-217.411,64	163.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 u. 16)	-112.071,51	-271.000,00	-63.888,36	207.111,64	0,00	0,00	-207.111,64	163.000,00

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

\*\* Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahme von Deckungsfähigkeiten

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

\*\*\*\* Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

#### 4. Bilanz zum 31.12.2019

Aktivseite	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR	Passivseite	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR
<b>1. Vermögen</b>			<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	18.788,26	33.398,49	1.1 Basiskapital	21.811.173,09	22.066.173,09
<b>1.2 Sachvermögen</b>			<b>1.2 Rücklagen</b>	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	<b>1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses</b>	0,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	0,00	0,00	<b>2. Sonderposten</b>		
1.2.3 Infrastrukturvermögen	43.669.449,11	44.249.411,31	2.1 für Investitionszuweisungen	13.671.072,33	13.394.563,89
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	2.2 für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	2.3 für Sonstiges	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	916.046,44	935.168,30	<b>3. Rückstellungen</b>		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	78.370,56	72.699,88	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.8 Vorräte	54.573,05	56.306,06	3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00	0,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.432.047,89	1.038.922,59	3.7 Sonstige Rückstellungen	27.662,31	46.378,31
<b>1.3 Finanzvermögen</b>			<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	853,39	903,39	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	11.983.034,23	10.935.173,10
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	252.400,83	274.608,08	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	172.885,66	296.391,17
1.3.8 Liquide Mittel	303.700,29	609.628,99	4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
<b>2. Abgrenzungsposten</b>			4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	60.402,20	532.367,53
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00			
<b>3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)</b>	0,00	0,00			
<b>Bilanzsumme</b>	47.726.229,82	47.271.047,09	<b>Bilanzsumme</b>	47.726.229,82	47.271.047,09

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO (in Euro):

1.722.000,00 (Verpflichtungsermächtigung HRB Ochsenbachtal)

## 5. Anhang

### 5.1 Den gesamten Anhang betreffenden Angaben

Die Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2019 wurde nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung erstellt.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr nicht verändert worden. Die Sachanlagen werden mit Ausnahme der nicht abzuschreibenden Vermögensgegenstände linear entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer abgeschrieben. Sie sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um erhaltene Erstattungen und unter Berücksichtigung planmäßiger Abschreibungen, bewertet. Die Vorräte werden zu Anschaffungskosten (fifo) bewertet. Die Darlehen des Finanzvermögens werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Die übrigen Positionen des Finanzvermögens sind mit ihrem Nennbetrag, die Forderungen mit ihrem Rückforderungsbetrag, bilanziert.

Sämtliche Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

#### Verbandsorgane

**Verbandsvorsitzender:** Elkemann, Dirk  
Erster Stellvertreter: Spanberger, Jens  
Zweiter Stellvertreter: Seithel, Peter

#### Verbandsversammlung

Bekyigit, Orhan	Wiesloch
Dortants, Barbara	Wiesloch
Elkemann, Dirk	Wiesloch
Hecker, Andreas	Wiesloch
Rausch-Förster, Monika	Wiesloch
Ziehensack, Richard	Wiesloch
Glasbrenner, Thomas	Dielheim
Sommer, Manfred	Dielheim
König, Volker	Rauenberg
Seithel, Peter	Rauenberg
Meid, Holger	Mühlhausen
Spanberger, Jens	Mühlhausen
Kurz, Matthias	Leimen
Reinwald, Hans D.	Leimen

#### Betriebsausschuss

Elkemann, Dirk	Wiesloch
Glasbrenner, Thomas	Dielheim
Seithel, Peter	Rauenberg
Spanberger, Jens	Mühlhausen
Reinwald, Hans D.	Leimen

## 5.2 Anhang Gesamtergebnisrechnung

€

### Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen

Zuweisungen vom Land für Sachkostenbeiträge	20.500,00
Betriebskostenumlage	2.770.752,96
Finanzkostenumlage	1.721.585,37
	<u>4.512.838,33</u>

Aufgelöste Investitionszuwendungen	852.708,44
------------------------------------	------------

### Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten	20.664,00
Erträge aus Verkauf	46.850,63
Entgelte aus Konzernatannahmen	215.961,86
Entgelte aus Sandwäsche	32.469,15
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.108,01
Gesamt	<u>331.053,65</u>

### Kostenerstattungen

Erstattungen von Gemeinden	120.498,65
Erstattungen von privaten Unternehmen	891,00
	<u>121.389,65</u>

### Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge von Kreditinstituten	16,83
Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	6,58
	<u>23,41</u>

### Aktiviert Eigenleistungen

Die Erträge aus der Aktivierung von Eigenleistungen für Investitionstätigkeiten beliefen sich auf 49 T€. Es handelt sich hierbei um Eigenleistungen für den Bau der Hochwasserrückhaltebecken in Schatthausen, Ochsenbach, Horrenberg und Wiesloch sowie um weitere Eigenleistungen für die Verlegung von Inlinern und diverser Investitionsmaßnahmen für Maschinen und technischen Anlagen.

### Personalaufwendungen

Bezüglich der Verteilung und Entwicklung der Personalkosten wird auf die Darstellung im Rechenschaftsbericht verwiesen.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen €

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.245
Die Unterhaltungsaufwendungen erhöhten sich um 35 T€. Zurückzuführen ist dies u. a. auf notwendige Aufwendungen für die Erneuerung der Mittelspannungsanlage in einem Hebewerk (17 T€), für die Installation von Dachlüftern (15 T€), und einer verbesserten Kameraüberwachung des Betriebsgeländes (9 T€)	
Unterhaltung technische Anlagen	509.487
Hier konnten die Aufwendungen um 34 T€ reduziert werden.	
Größere Unterhaltungsarbeiten waren in ff. Bereichen notwendig:	
Sanierung des Filterstufenrechens (18 T€), Schachtregulierungsarbeiten (17 T€), Erneuerung von Netzwerkcontrollern (11 T€), Austausch einer Rücklaufschlammpumpe ( 7 T€), Lieferung von Ersatzteilen für den Rechengutförderer 4 T€), Austausch der restlichen Filtertücher der Kammerfilterpressen (4T€)	
Unterhaltung bewegliches Vermögen	14.861
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	20.053
Strom	124.423
Die Strombezugskosten erhöhten sich aufgrund eines erhöhten Strombezugs für das Klärwerk (+123 TKWh) um 38 T€.	
Gas	88.152
Durch Einsparungen beim Gasbezug (565 TKWh) konnten die Bezugskosten um 14 T€ reduziert werden.	
Klärschlambeseitigung	522.074
Die um 297 t reduzierten Entsorgungsmengen konnte die Mehrkosten durch die gestiegenen Entsorgungspreise nicht kompensieren, so dass es zu einer Erhöhung der Beseitigungskosten von 21 T€ kam.	
Sandbeseitigung	25.854
Rechengutbeseitigung	17.736
Sonstige Entsorgungskosten	18.450
Aufwendungen für gebäudebezogene Versicherungen	15.763
Haltung Fahrzeuge	28.632
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Dienst- und Schutzkleidung, Aus- und Fortbildung, Arbeitsmedizin, Arbeitssicherheit)	33.711
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (EDV, Öffentlichkeitsarbeit)	24.300
Flockungsmittel	48.393
Die Aufwendungen erhöhten sich aufgrund einer Erhöhung der Vorratshaltung um 13 T€.	
Schmierstoffe sowie sonstige Materialien, Hilfs- und Betriebsstoffe	103.967
Sonstiges (Mieten, Gebäudereinigung, Wasserbezug, Heizöl)	35.608
	<u>1.712.710</u>

## Abschreibungen

Die Aufwendungen für Abschreibungen beliefen sich auf 2,36 Mio. €. Das entspricht einer Reduzierung um 53 T€ (-2,2 %) im Vergleich zum Geschäftsjahr 2018. Näheres ist der Vermögensübersicht (S. 33) zu entnehmen.

## Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen konnten erneut sehr deutlich reduziert werden. Die Einsparungen in Höhe von 93 T€ auf 216 T€ entsprechen einer Reduzierung um 30 %. Der gewichtete Zinssatz für genommene Darlehen beläuft sich zum Jahresende auf 1,62 %.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Versicherungen	51.816
Post- und Telekommunikationsdienstleistungen	18.520
Aufwendungen für Rechte und Dienste	32.857
Abwasserabgabe	15.819
Weitere sonstige Aufwendungen (Ehrenamtl. Tätigkeit, Bücher u.a. Medien, Büromaterial etc.)	32.907
	<u>151.919</u>

### 5.3 Anhang Gesamtfinanzzrechnung

Während die Ergebnisrechnung die betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Aufwendungen und Erträge misst und damit zum betriebswirtschaftlichen Ergebnis führt, zeigt die Finanzrechnung die Liquiditätsveränderungen in Form der Einzahlungen und Auszahlungen.

#### Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beläuft sich zum Ende des Geschäftsjahres auf 1,95 Mio.€. Aufgrund geringerer Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für Zinsen stieg der Zahlungsmittelüberschuss im Vergleich zur Vorperiode um 459 T€.

#### Investitionseinzahlungen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die Einzahlungen der Mitglieder für die Baukostenumlage beliefen sich auch im abgelaufenen Geschäftsjahr auf die festgesetzte Summe von 255 T€.

Für den Bau der Hochwasserrückhaltebecken im Ochsenbachtal und in Schatthausen erhielten wir Zuwendungen des Landes in Höhe von 576 T€ (70 % der zuschussfähigen Aufwendungen).

Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit

Aus der Abwicklung von Baumaßnahmen wurden Einzahlungen in Höhe von 1 T€ erzielt.

#### Investitionsauszahlungen

Die Auszahlungen für Investitionen gingen im Vergleichszeitraum um 333 T€ auf 1,44 Mio. € zurück. Zurückzuführen ist das im Wesentlichen auf einen verzögerten Bauablauf bei verschiedenen Projekten.

Auszahlungen für Baumaßnahmen:

HRB Ochsenbach	552.610
Kanalsanierung durch Inliner	325.411
HRB Schatthausen	313.096
HRB Wiesloch	81.125
HRB Horrenberg	18.918
Sonstige Baumaßnahmen	<u>106.133</u>
	1.397.293

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Prozessleitsystem	21.472
Schieberdrehgerät	6.867
Mobiltelefon für Rufbereitschaft	3.337
Rechnerhardware	6.549
Sonstiges bewegliches Sachvermögen	<u>1.825</u>
	40.050

## Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen

Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten gingen im Vergleich zur Vorperiode um 131 T€ auf 1,05 Mio. € zurück.

## Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge

Die Angaben über die haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge enthalten Ein- und Auszahlungen für durchlaufende Gelder sowie für die Aufnahme und Rückzahlung von Kassenkrediten und geringe Auszahlungen aus Verrechnungskonten.

## **5.4 Anhang Vermögensrechnung (Bilanz)**

### **Aktiva**

#### Sachvermögen

Zu der Entwicklung des Sachanlagenvermögens (ohne Vorräte) wird auf die Darstellung in der Vermögensübersicht auf Seite 33 des Berichtes verwiesen.

#### Vorräte

	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand
	€	€	€	€
Heizöl	7.058,57	0,00	223,89	6.834,68
Flockungsmittel	12.561,00	2.845,18	0,00	15.406,18
Betriebsstoffe Labor	1.885,71	0,00	22,23	1.863,48
Sonstige Betriebsstoffe	33.067,77	0,00	866,05	32.201,72
Gesamt	54.573,05	2.845,18	1.112,17	56.306,06

#### Finanzvermögen

##### Beteiligungen

Die Beteiligungen und Anteile belaufen sich zum Jahresende 2019 auf 903,39 €

##### Privatrechtliche Forderungen

Gewässerausbau (durchlaufende Gelder)	224.638 €
Konzentratannahme	16.530 €
Sandwäsche	1.170 €
Sonstige Forderungen	<u>32.270 €</u>
	274.608 €

## Liquide Mittel

Die Liquidität der Verbandskasse war zu weiten Teilen des Jahres sichergestellt.

Zur Aufrechterhaltung der Liquidität mussten Kassenkredite nur kurzzeitig zu Beginn und zum Ende des Jahres 2019 aufgenommen werden.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Sparkasse Heidelberg	24.310,23	522.749,78	0,00	547.060,01
Volksbank Wiesloch	48.821,78	13.178,92	0,00	62.000,70
HypoVereinsbank	18,28	0,00	0,00	18,28
Sparkasse Heidelberg, Tagesgeld	230.000,00	0,00	230.000,00	0,00
Handvorschüsse	550,00	0,00	0,00	550,00
<b>Liquide Mittel</b>	<b>303.700,29</b>	<b>535.928,70</b>	<b>230.000,00</b>	<b>609.628,99</b>

## Passiva

### Basiskapital

Unter dieser Bilanzposition werden die Baukostenumlagen der Mitglieder verbucht.

Durch den im Geschäftsjahr 2019 geleisteten Eigenanteil der Mitglieder in Höhe von 255 T€ erhöht sich die Position auf 22,07 Mio. €.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Stadt Wiesloch	13.143.202,54	153.563,60	20.475,00	13.276.291,14
Gemeinde Dielheim	3.056.320,26	50.788,41	0,00	3.107.108,67
Stadt Rauenberg	2.697.947,62	36.534,49	0,00	2.734.482,11
Gemeinde Mühlhausen	1.925.509,39	19.838,15	0,00	1.945.347,54
Stadt Leimen	988.193,28	15.710,35	960,00	1.002.943,63
<b>Gesamt</b>	<b>21.811.173,09</b>	<b>276.435,00</b>	<b>21.435,00</b>	<b>22.066.173,09</b>

	davon entfallen auf			Summe €
	Kläranlage €	Kanäle €	Hochwasserschutz €	
Stadt Wiesloch	5.218.565,81	7.124.403,51	933.321,82	13.276.291,14
Gemeinde Dielheim	862.999,60	1.954.099,57	290.009,50	3.107.108,67
Stadt Rauenberg	917.847,59	1.805.692,31	10.942,21	2.734.482,11
Gemeinde Mühlhausen	645.413,55	1.288.366,44	11.567,55	1.945.347,54
Stadt Leimen	257.507,73	620.045,61	125.390,29	1.002.943,63
<b>Gesamt</b>	<b>7.902.334,28</b>	<b>12.792.607,44</b>	<b>1.371.231,37</b>	<b>22.066.173,09</b>

## Sonderposten für Investitionszuweisungen

Für den Bau des HRB Ochsenbachtal erhielten wir Zuwendungen des Landes B-W in Höhe von 450 T€ und für den Bau des HRB Schatthausen Zuwendungen in Höhe von 126 T€.

Die Zuwendungen werden im Rahmen einer Projektförderung als Anteilsfinanzierung in Form eines Zuschusses zu den zuwendungsfähigen Ausgaben auf der Basis eines Fördersatzes von 70 % gewährt.

Nach Auflösung der in der Vergangenheit gewährten Zuweisungen in Höhe von 853 T€ verringert sich der Sonderposten auf 13,39 Mio. €.

## Rückstellungen

Aufgrund der Gewährung von Altersteilzeit mussten die Rückstellungen hierfür um 23 T€ auf 41 T€ erhöht werden. Zusammen mit den Rückstellungen für Prüfungskosten an die Gemeindeprüfungsanstalt (5 T€) belaufen sich die Rückstellungen zum 31.12.2019 auf 46 T€.

## Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind der Schuldenübersicht (S. 35) zu entnehmen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Verbindlichkeiten belaufen sich des Geschäftsjahres auf 829 T€. Damit erhöhten sich diese Verbindlichkeiten um 595 T€.

Die Erhöhung ist zu großen Teilen auf die Verbindlichkeit an die Mitglieder für die geleisteten Verbandsumlage zurückzuführen.

## Deckungsmittel

Die nach Fristigkeiten aufbereitete Vermögensrechnung weist zum 31.12.2019 eine Überdeckung des langfristigen Vermögens von 9 T€ aus.

Die langfristig gebundenen Finanzierungsmittel (abzüglich der aufgelösten Sonderposten für Investitionszuweisungen) belaufen sich nunmehr auf 33 Mio. €, während die langfristig gebundenen Vermögenswerte mit einem Betrag von 32,99 Mio. € in der Vermögensrechnung ausgewiesen werden.

Die Deckungsquote beträgt somit 100,03 %.

## Kreditermächtigung für künftige Jahre

Es liegt keine Kreditermächtigung für künftige Haushaltsjahre vor.

## 5.5 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres <sup>1)</sup>	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr						Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Su.Sp.2 bis 8)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge <sup>2)</sup>	Umbuchungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen <sup>3)</sup>	Abschrei- bungen auf Abg. u. Umb.	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5 <sup>4)</sup>	6	7	8	9
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	18.788,26	22.682,48	-35.307,93	0,00	0,00	-8.072,25	35.307,93	33.398,49
<b>2. Sachvermögen (ohne Vorräte)</b>								
2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Infrastrukturvermögen								
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.148.658,07	0,00	0,00	8.054,26	0,00	0,00	0,00	1.156.712,33
2.3.2 Anlagen zur Abwasserableitung (Kanäle, RÜB)	28.580.826,51	334.627,34	-111.819,00	0,00		-1.228.143,20	50.545,80	27.626.037,45
2.3.3 Anlagen zur Abwasserreinigung (Klärwerk)	7.514.820,44	0,00	-128.677,92	0,00	0,00	-536.598,61	32.387,04	6.881.930,95
2.3.4 Strom-, Gas-, Wasserleitung u.zugeh.Anlagen	62.206,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.579,64	0,00	57.627,20
2.3.5 Wasserbauliche Anlagen	0,00	310.536,81	0,00	10.312.254,10	0,00	-290.303,43	-1.805.384,10	8.527.103,38
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (HRB)	6.362.937,25	0,00	0,00	-8.168.321,35	0,00	0,00	1.805.384,10	0,00
Summe Infrastrukturvermögen	43.669.449,11	645.164,15	-240.496,92	2.151.987,01	0,00	-2.059.624,88	82.932,84	44.249.411,31
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	916.046,44	122.119,10	-27.370,00	0,00	0,00	-96.799,03	21.171,79	935.168,30
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	78.370,56	12.194,38	-6.583,44	0,00	0,00	-17.865,06	6.583,44	72.699,88
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.432.047,89	771.396,76	-12.535,05	-2.151.987,01	0,00	0,00	0,00	1.038.922,59
<b>3. Finanzvermögen (o. Forderungen u. liquide Mittel)</b>								
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Sonst. Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden o. a. kommunalen Zusammenschlüssen	853,39	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903,39
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	47.115.555,65	1.573.606,87	-322.293,34	0,00	0,00	-2.182.361,22	145.996,00	46.330.503,96

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

<sup>2)</sup> beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

<sup>3)</sup> einschließlich außerordentlicher Abschreibungen

<sup>4)</sup> In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

## 5.6 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		Vorjahr EUR	Rechnungs- jahr EUR
		1	2
1	= Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>1)</sup>	1.318.380,72	303.150,29
2	+ Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.488.315,39	1.947.205,94
3	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.036.876,61	605.633,06
4	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.178.520,40	1.047.861,13
5	- Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen	288.148,81	-12.216,95
<b>6</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende</b>	<b>303.150,29</b>	<b>609.078,99</b>
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>303.150,29</b>	<b>609.078,99</b>
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen	246.000,00	892.000,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	200.000,00	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Invest. beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>257.150,29</b>	<b>-282.921,01</b>
14	nachrichtlich: Mindestliquidität	53.107,51	74.327,45

1) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO); entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173

## 5.7 Schuldenübersicht

Im abgelaufenen Geschäftsjahr konnte zum zweiten Mal in Folge auf die Aufnahme von Darlehen verzichtet werden, so dass die Schulden aufgrund der Tilgung laufender Kredite in Höhe von 1,05 Mio. € auf 10,94 Mio. € zurückgeführt werden konnten.

Art der Schulden	am 01.01. des Haushalts- jahres <sup>1)</sup> EUR	zum 31.12. des Haus- haltsjahres Euro	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+)/ weniger(-) <sup>5)</sup> EUR
			bis zu 1 Jahr <sup>2)</sup> EUR	über 1 bis 5 Jahre <sup>3)</sup> EUR	mehr als 5 Jahre <sup>4)</sup> EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1.1 <b>Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 <b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>						
1.2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kreditinstitute	11.983.034,23	10.935.173,10	1.033.787,35	3.730.884,54	6.170.501,21	-1.047.861,13
1.2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 <b>Kassenkredite</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtschulden</b>	11.983.034,23	10.935.173,10	1.033.787,35	3.730.884,54	6.170.501,21	-1.047.861,13

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

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

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

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

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

## 5.8 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushalts-ermächtigungen

Auszahlungsarten	Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr -EUR
<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u>	
HRB Ochsenbachtal	446.000
HRB Wiesloch	243.000
HRB Schatthausen	40.000
Notstromaggregat	153.000
Turboverdichter	10.000
<b>Gesamt:</b>	<b>892.000</b>

## 5.9 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2017 3	Ergebnis 2018 4	Ergebnis 2019 5	Planung 2020 6	Planung 2021 7	Planung 2022 8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
1. ordentlicher Aufwand							
absoluter Betrag	€	5.695.698	5.860.259	5.866.992	5.735.000	5.833.000	6.112.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	110	111	111	109	111	116
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	66	54	54	53	53	56
Aufwandsdeckungsgrad	%	100	100	100	100	100	100
<b>FINANZLAGE</b>							
2. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	1.630.769	1.488.315	1.947.206	1.160.500	1.153.000	1.243.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	31	28	37	22	22	24
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	19	14	19	11	11	11
3. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	1.350.345	1.178.520	1.047.861	1.070.000	1.145.000	1.110.000
4. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	280.424	309.795	899.345	90.500	8.000	133.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	5	6	17	2	0	3
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	3	3	9	1	0	1
5. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	77.914	53.108	74.327	73.550	74.746	75.627
6. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	1.318.381	303.150	609.079	263.250	243.250	225.250
<b>KAPITALLAGE</b>							
7. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	21.556.173	21.811.173	22.066.173			
7.1 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	61,12	64,05	65,14			
7.2 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	37,32	35,19	32,28			
8. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	102,79	100,88	100,03			
9. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	13.161.555	11.983.034	10.935.173			
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	253	227	207			
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	152	110	107			
9.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	30.000	355.000	1.790.000

## 5.10 Umlageabrechnung

Verbandsgemeinde	Baukostenumlage				Finanzkostenumlage			
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	Summe	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	Summe
	€	€	€	€	€	€	€	€
Wiesloch	42.545,91	48.410,73	62.606,96	153.563,60	107.880,99	783.189,71	58.407,73	949.478,43
Dielheim	8.814,21	14.127,68	22.087,52	45.029,41	22.349,63	228.557,88	20.606,05	271.513,56
Rauenberg	8.628,72	13.848,37	1.154,40	23.631,49	21.879,30	224.039,19	1.076,97	246.995,46
Mühlhausen	6.148,65	9.694,76	1.221,74	17.065,15	15.590,75	156.842,01	1.139,79	173.572,55
Leimen	2.562,51	4.018,46	9.129,38	15.710,35	6.497,60	65.010,72	8.517,05	80.025,37
Gesamt	68.700,00	90.100,00	96.200,00	255.000,00	174.198,27	1.457.639,51	89.747,59	1.721.585,37

Verbandsgemeinde	Betriebskostenumlage					Gesamtumlage
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	HRB Mühl- hausen	Summe	
	€	€	€	€	€	
Wiesloch	1.217.084,54	222.783,23	55.797,11	2.866,04	1.498.530,92	2.601.572,95
Dielheim	355.181,20	65.014,72	19.685,03	0,00	439.880,95	756.423,92
Rauenberg	348.159,12	63.729,35	1.028,83	1.134,78	414.052,08	684.679,03
Mühlhausen	243.734,03	44.614,70	1.088,85	1.195,05	290.632,63	481.270,33
Leimen	101.027,30	18.492,71	8.136,37	0,00	127.656,38	223.392,10
Gesamt	2.265.186,19	414.634,71	85.736,19	5.195,87	2.770.752,96	4.747.338,33

## 5.11 Ermittlung Umlageverteilung

### Betriebskostenumlage Kläranlage, Kanäle und Sonderbauwerke Finanz- und Baukostenumlage Kanäle und Sonderbauwerke

Verbandsgemeinde	Einwohner und Einwohnerwerte der Industrie					Fläche			Anteil
	Einwohner	Industrie	Sp. 1 + 2	Sp. 3 in Prozent	80 v.H. von Sp. 4	ha	Sp. 6 in Prozent	20 v.H. von Sp. 7	Sp. 5 + 8
	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3	Spalte 4	Spalte 5	Spalte 6	Spalte 7	Spalte 8	Spalte 9
Wiesloch	26.845	5.714	32.559	54,89	43,91	428,33	49,14	9,82	53,73
Dielheim	9.024	173	9.197	15,51	12,41	142,42	16,34	3,27	15,68
Rauenberg	8.670	415	9.085	15,32	12,25	136,00	15,60	3,12	15,37
Mühlhausen	5.935	91	6.026	10,16	8,13	114,48	13,13	2,63	10,76
Leimen	2.443	0	2.443	4,12	3,30	50,47	5,79	1,16	4,46
Gesamt	52.917	6.393	59.310	100,00	80,00	871,70	100,00	20,00	100,00

## Finanz- und Baukostenumlage Kläranlage

Verbandsgemeinde	Einwohner und Einwohnerwerte der Industrie			Fläche			Anteil			
	Einwohner	Industrie	Sp. 1 + 2	ha	Sp. 4 x 61,54 EW	41,5 v.H. von Sp. 5	Sp. 3 + Sp. 6	Auslastungsreserve	Sp. 7 + Sp. 8	Sp. 9 in Prozent
	Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3	Spalte 4	Spalte 5	Spalte 6	Spalte 7	Spalte 8	Spalte 9	Spalte 10
Wiesloch	26.845	5.714	32.559	428,33	26.359	10.939	43.498	18.428	61.926	61,93
Dielheim	9.024	173	9.197	142,42	8.765	3.637	12.834	0	12.834	12,83
Rauenberg	8.670	415	9.085	136,00	8.369	3.473	12.558	0	12.558	12,56
Mühlhausen	5.935	91	6.026	114,48	7.045	2.924	8.950	0	8.950	8,95
Leimen	2.443	0	2.443	50,47	3.106	1.289	3.732	0	3.732	3,73
Gesamt	52.917	6.393	59.310	871,70	53.644	22.262	81.572	18.428	100.000	100,00

## Umlage Hochwasserschutz

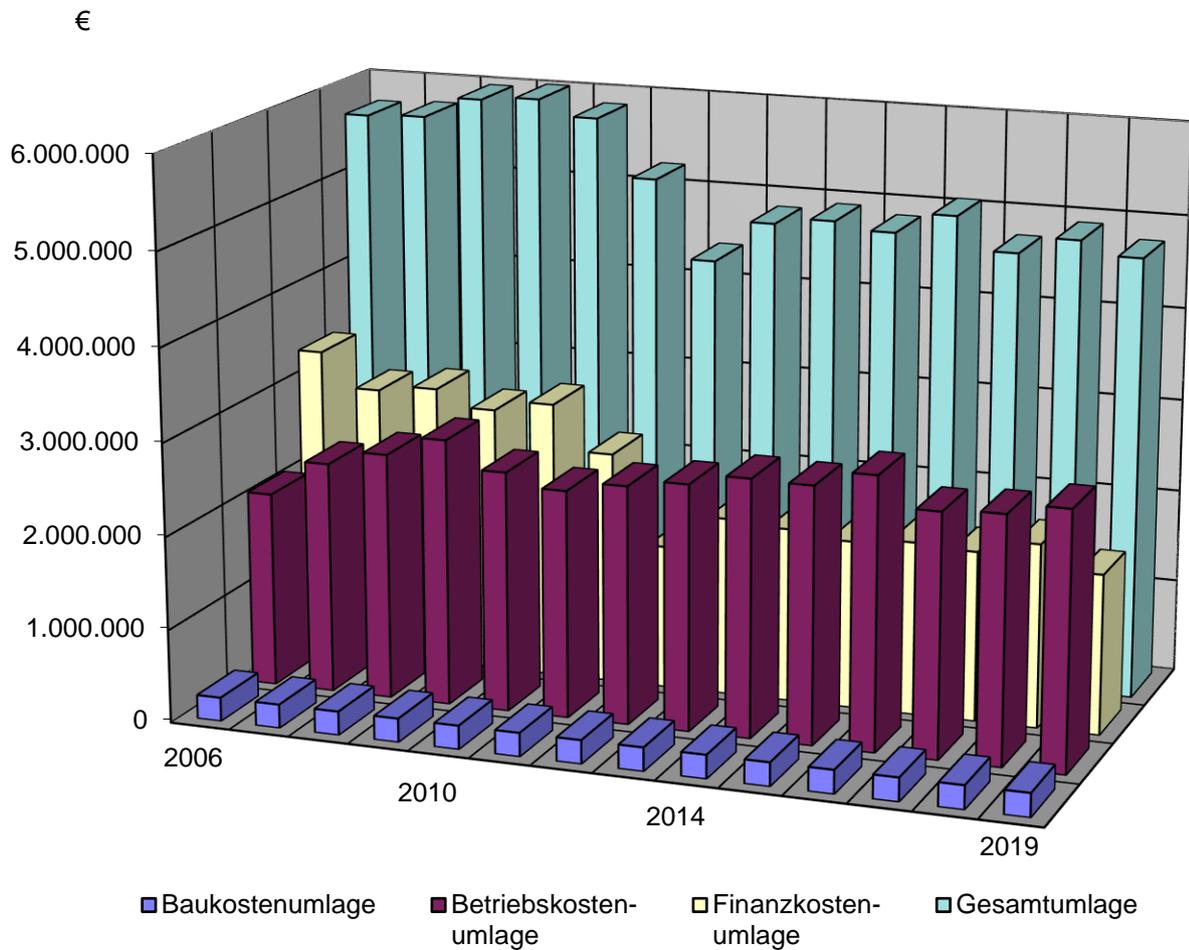
(Anteile je nach Projekt unterschiedlich)

Verbandsgemeinde	Anteil - in % -
Wiesloch	65,08
Dielheim	22,96
Rauenberg	1,20
Mühlhausen	1,27
Leimen	9,49
Gesamt	100

## Betriebskostenumlage HRB Mühlhausen

Verbandsgemeinde	Anteil - in % -
Wiesloch	55,16
Dielheim	0
Rauenberg	21,84
Mühlhausen	23
Leimen	0
Gesamt	100

## 5.12 Umlageentwicklung



Im Vergleich zum Geschäftsjahr 2018 konnte die Gesamtumlage um 140 T€ auf 4,75 Mio. € reduziert werden.

Während die Betriebskostenumlage um 4,4 % (117 T€) auf 2,77 Mio. € angestiegen ist, führten deutlich geringere Zinsaufwendungen und höhere Auflösungsbeträge der Investitionszuwendungen zu einer Reduzierung der Finanzkostenumlage um 258 T€ auf 1,72 Mio. €.

## 6. Schlussfeststellungen

### 6.1 Abschlussbestätigung

Der Jahresabschluss wurde nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufgestellt.

Wiesloch, 03.05.2020

Rainer Reißfelder  
Kfm. Geschäftsführer

### 6.2 Feststellungsbeschluss der Verbandsversammlung

Auf Grund von § 18 des Gesetzes für kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt die Verbandsversammlung am 16.07.2020 den Jahresabschluss für das Jahr 2019 mit folgenden Werten fest:

	EUR
<b>1. Ergebnisrechnung</b>	
1.1 Summe der ordentlichen Erträge	5.866.991,98
1.2 Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.866.991,98
1.3 <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
<b>2. Finanzrechnung</b>	
2.1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.565.181,43
2.2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.617.975,49
2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)	1.947.205,94
2.4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	831.760,00
2.5 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.437.393,06
2.6 <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-605.633,06
2.7 <b>Finanzierungsmittelüberschuss</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	1.341.572,88
2.8 Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9 Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.047.861,13
2.10 <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-1.047.861,13
2.11 <b>Änderung des Finanz.mittelbestands zum Ende des Haushaltsj.</b> (Saldo aus 2.7 u.2.10)	293.711,75
2.12 Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	12.216,95
2.13 <b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	303.150,29
2.14 <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	305.928,70
2.15 <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsj.</b> (Saldo aus 2.13 u. 2.14)	609.078,99
<b>3. Bilanz</b>	
3.1 Immaterielles Vermögen	33.398,49
3.2 Sachvermögen	46.352.508,14
3.3 Finanzvermögen	885.140,46
3.4 <b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.3)	47.271.047,09
3.5 Basiskapital	22.066.173,09
3.6 Sonderposten	13.394.563,89
3.7 Rückstellungen	46.378,31
3.8 Verbindlichkeiten	11.763.931,80
3.9 <b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.5 bis 3.8)	47.271.047,09

Wiesloch, den 16.07.2020

Dirk Elkemann  
Verbandsvorsitzender