



ABWASSER- UND HOCHWASSERSCHUTZVERBAND
WIESLOCH

Jahresabschluss 2021
61. 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

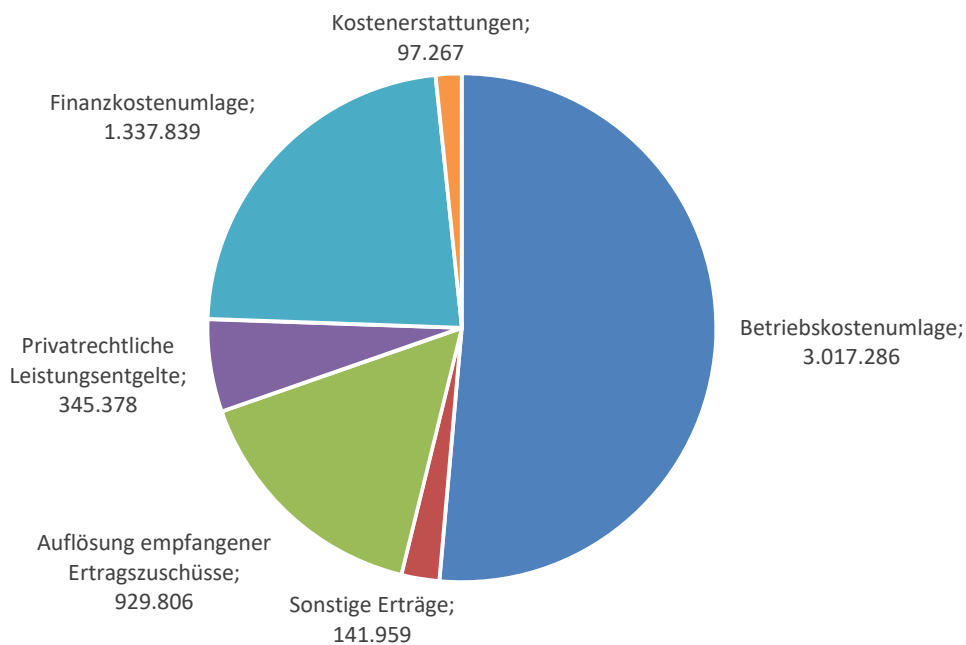
Das Geschäftsjahr 2021 schließt im Ergebnishaushalt mit Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 5,87 Mio. € ab.

Die Erträge und Aufwendungen liegen somit um 288 T€ über dem Geschäftsergebnis des Jahres 2020.

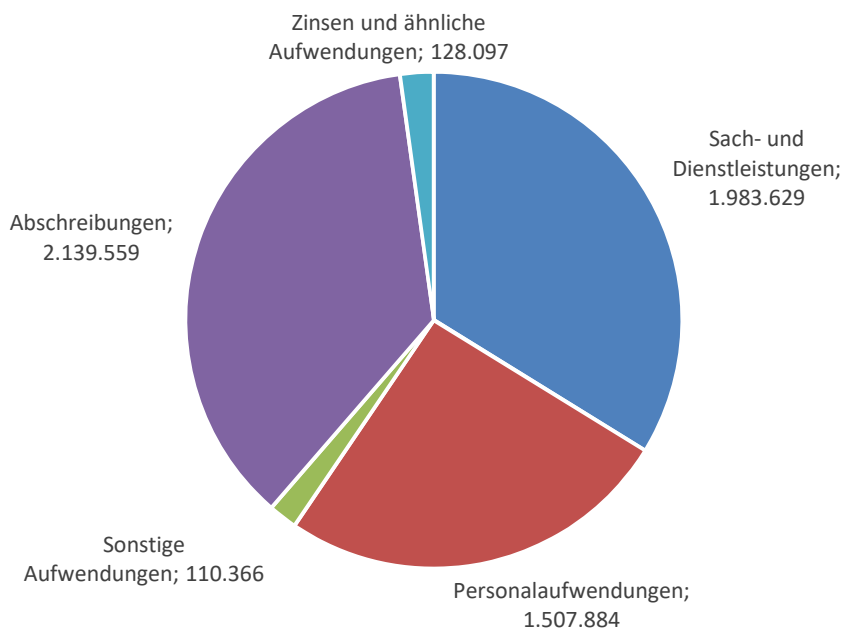
Nähere Einzelheiten zu den Ertrags- und Aufwandsarten sind den Ausführungen im Anhang zu entnehmen.

Ergebnisrechnung

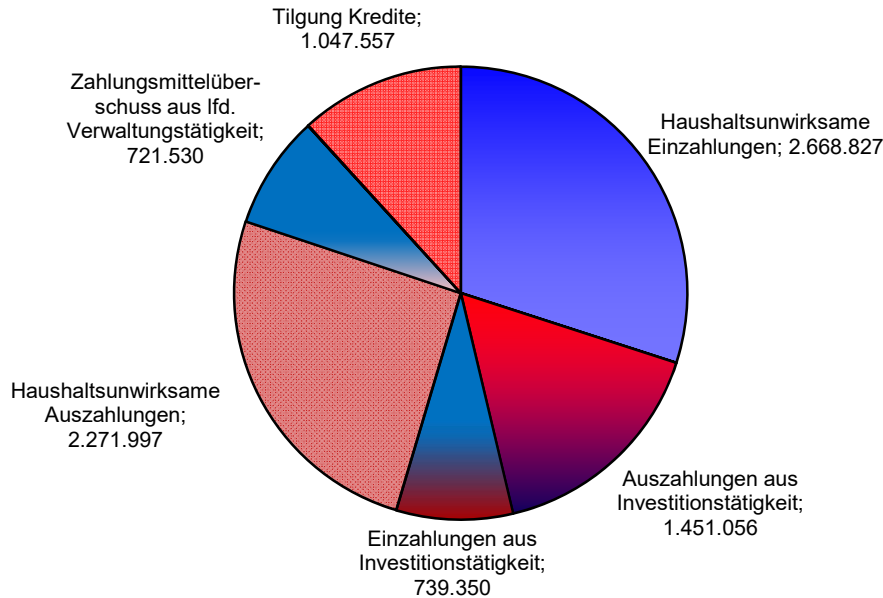
Erträge: 5.869.534 €



Aufwendungen: 5.869.534 €



Finanzrechnung



Der Finanzierungsmittelüberschuss (nach Investitionen) in Höhe von 10 T€, vermindert um den Finanzierungsmittelbedarf aus der Finanzierungstätigkeit von 1.048 T€, führte zusammen mit dem Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen von 397 T€, zu einer Abnahme des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2021 auf 294 T€.

1.2 Prognose über die weitere Entwicklung der Ergebnis- und Finanzrechnung

In den kommenden Jahren müssen wir nach aktuellem Kenntnisstand mit steigenden Aufwendungen rechnen.

Die Finanzplanung im mittelfristigen Zeitraum (bis 2025) weist Erträge und Aufwendungen in einem Korridor von 5,9 und 7,3 Mio. € aus.

Im Detail prognostizieren wir weiterhin eine moderate Zinslast, aber sehr deutlich steigende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie für Abschreibungen.

Diese Entwicklung ist sehr stark durch den geplanten Bau einer 4. Reinigungsstufe (Entnahme von hormonell wirkenden Stoffen, Arzneimittelwirkstoffen sowie Industriechemikalien) im Klärwerk geprägt.

Infolge dieser Implementierung ist mit zusätzlichen jährlichen ordentlichen Aufwendungen von rd. 1,1 Mio. € für den Einsatz von Sach- und Betriebsmitteln und Abschreibungen zu rechnen.

Bei den Personalaufwendungen erwarten wir keine nennenswerten Veränderungen in Bezug auf den Personalbedarf. Wir prognostizieren eine Steigerung der Personalkosten im Rahmen der erwarteten Tarifierhöhungen (2 %/a).

Der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes wird sich laut unserer Prognose in den kommenden Jahren zwischen 900 T€ und 1,9 Mio. € bewegen. Im Vergleich dazu schließt das Geschäftsjahr 2021 mit einem Zahlungsmittelüberschuss von 722 T€ ab.

Im Finanzhaushalt werden sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit voraussichtlich zwischen 900 T€ und 4,9 Mio. € und die Auszahlungen für Baumaßnahmen und bewegliches Sachvermögen in einem Rahmen von 3,7 Mio. € und 9,2 Mio. € bewegen.

Aufgrund der prognostizierten deutlichen Erhöhung der Investitionen im mittelfristigen Planungszeitraum werden wir die Schuldenlast bis zum Ende des Jahres 2025 nicht weiter reduzieren können.

Statt dessen werden die Geldschulden im Finanzplanungszeitraum voraussichtlich um rd. 7 Mio. € auf 17 Mio. € ansteigen.

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

Klärbetrieb

- Als Ergebnis einer Variantenuntersuchung zu einer 4. Reinigungsstufe wurde auf Basis einer Wirtschaftlichkeitsbetrachtung empfohlen, die Eignung eines neuartigen Verfahrens mit Direktdosierung von Pulveraktivkohle in Kontaktreaktoren vor einer Tuchfiltration zu untersuchen. Diese Untersuchung wurde im vergangenen Jahr in Zusammenarbeit mit dem Kompetenzzentrum Spurenstoffe Baden-Württemberg und durch Förderung durch das Regierungspräsidium Karlsruhe im Klärwerk durchgeführt. Der Abschlussbericht zu diesem Projekt wurde im April 2022 vorgelegt.
- Die Arbeiten zur Lieferung und Montage eines weiteren Turboverdichters für den Sauerstoffeintrag in die Biologie wurden zu Beginn des Jahres 2021 abgeschlossen. Die Investition belief sich auf 142 T€.
- Im BHKW wurde ein generalüberholter Motor eingebaut. Die Investitionssumme belief sich auf 42 T€.
- Zur Schlammspiegelmessung wurden 3 Ultraschallsensoren inklusive Messumformer angeschafft. Die Aufwendungen beliefen sich auf 20 T€.

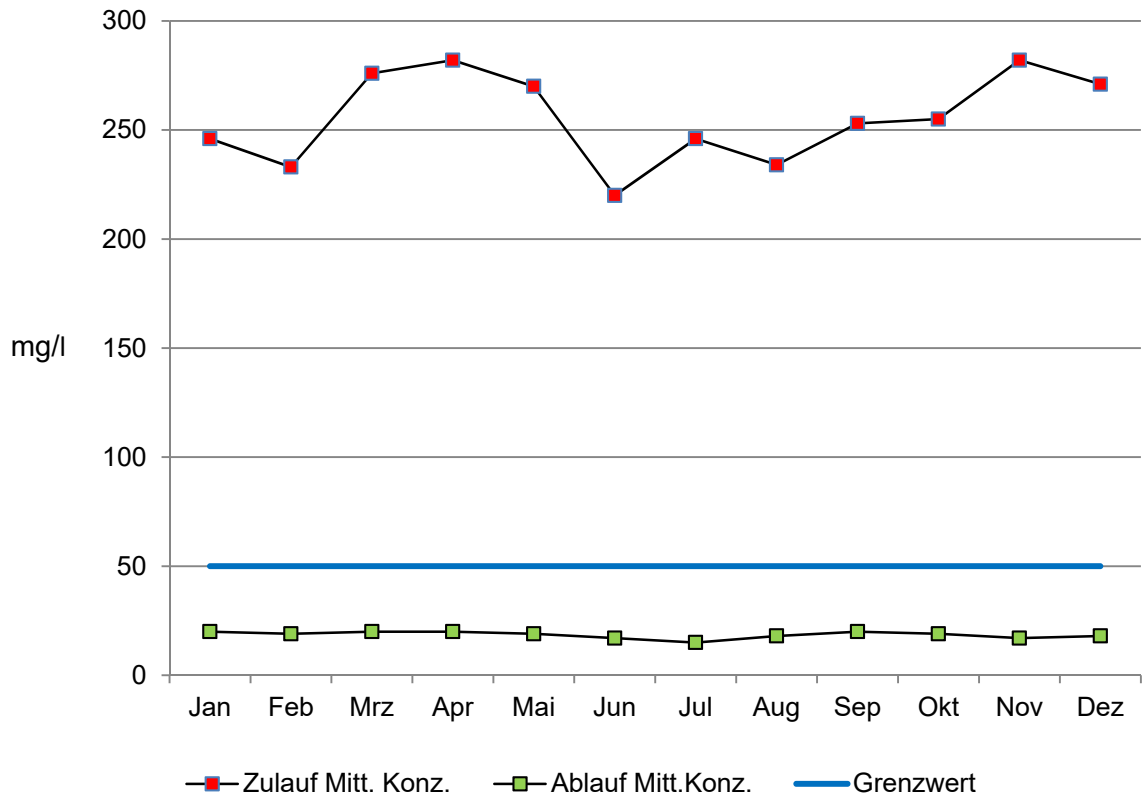
Überwachungswerte zur Abwasserabgabe:

Alle erklärten Überwachungswerte mit den Parametern Phosphor, Stickstoff und dem chemischen Sauerstoffbedarf wurden im Geschäftsjahr 2021 eingehalten.

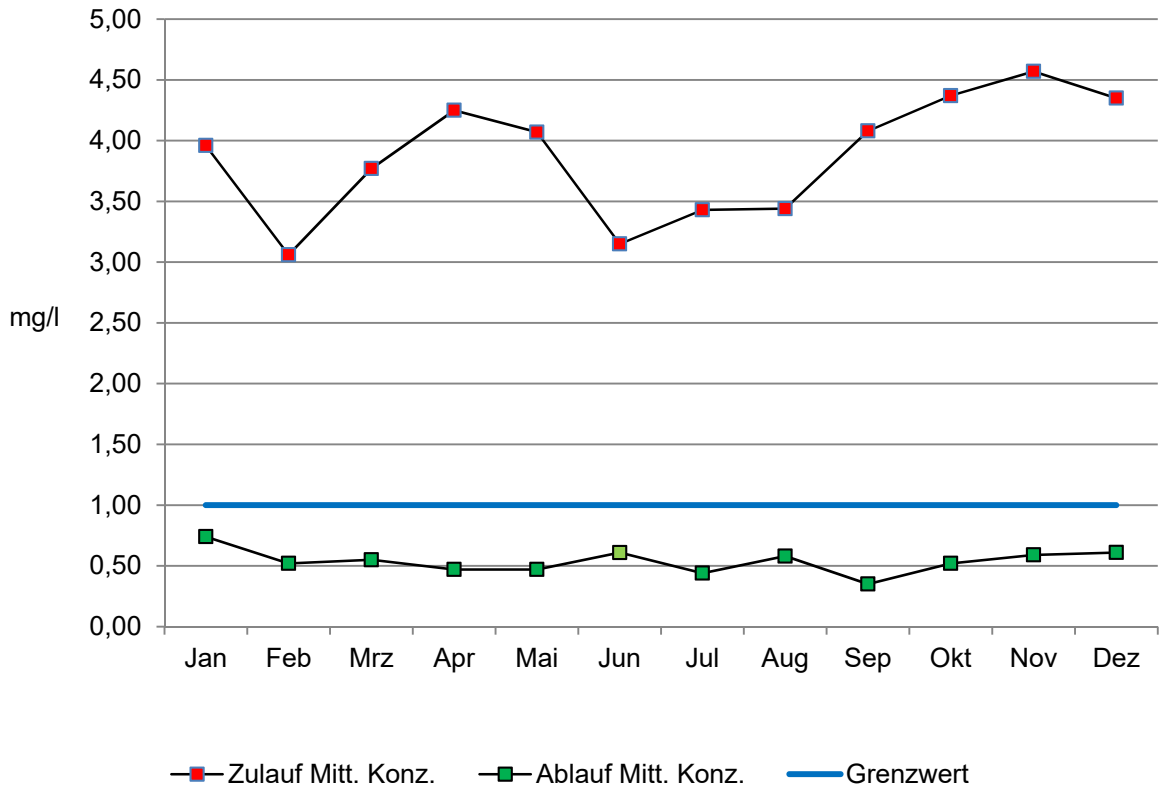
Geplante Vorhaben 2022

- Anschaffung einer neuen Sandwaschanlage
- Beschlussfassung zum Bau einer 4. Reinigungsstufe
- Austausch von 2 Gasmotoren für das BHKW

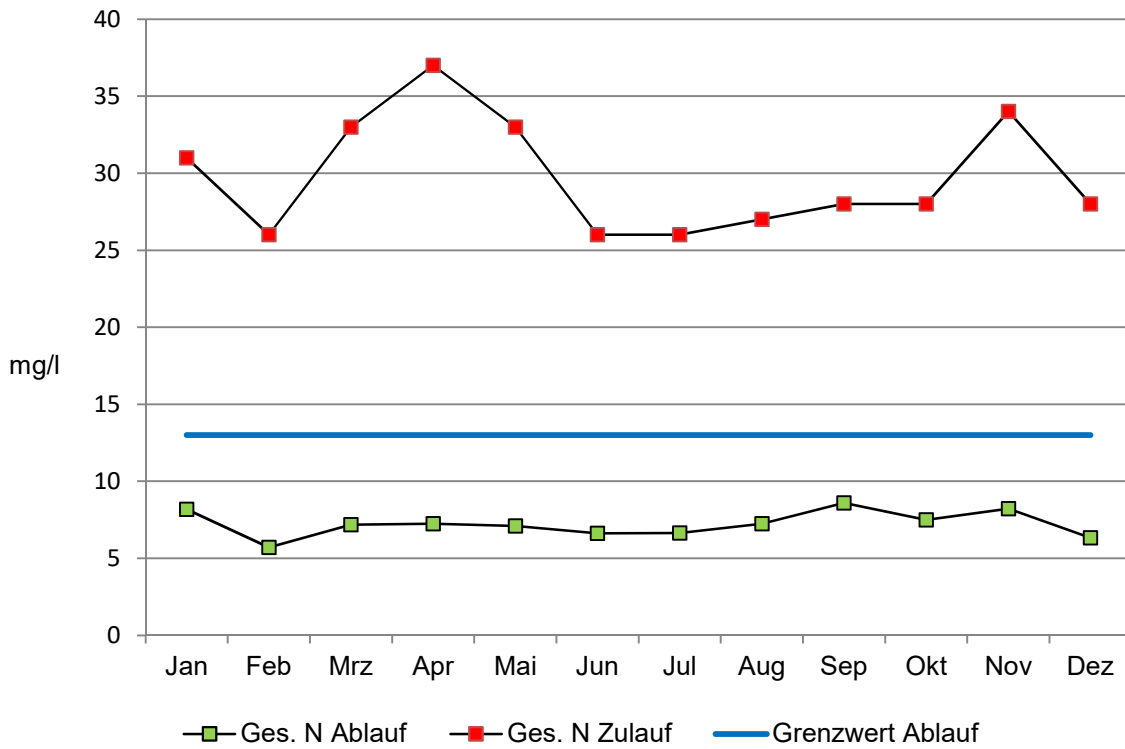
Chemischer Sauerstoffbedarf (CSB)



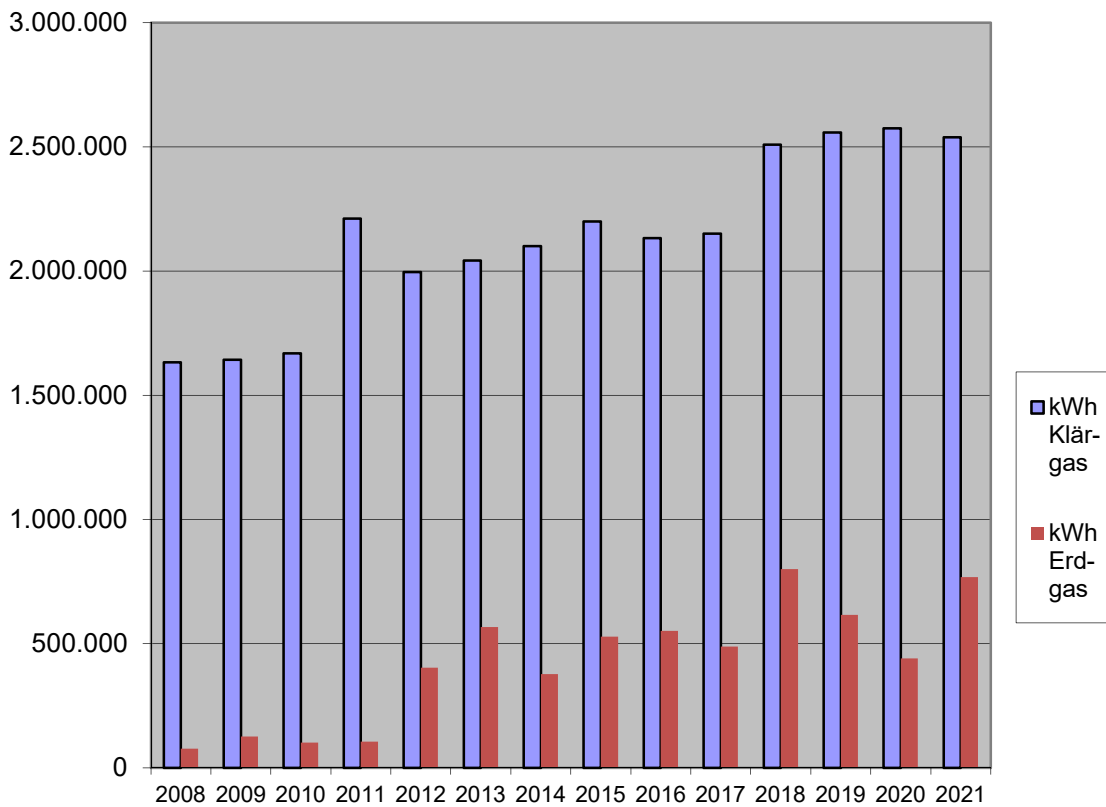
Phosphor Zulauf- und Ablaufwerte (Ges.P)



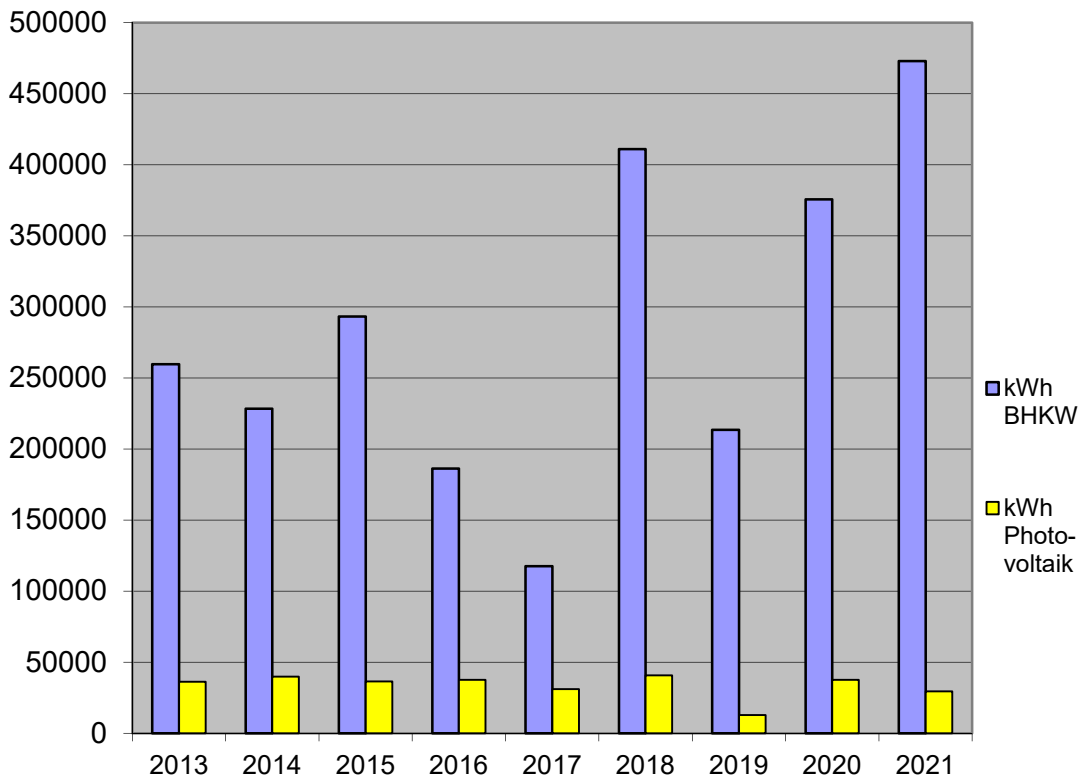
Gesamtstickstoff (Anorganisch N)



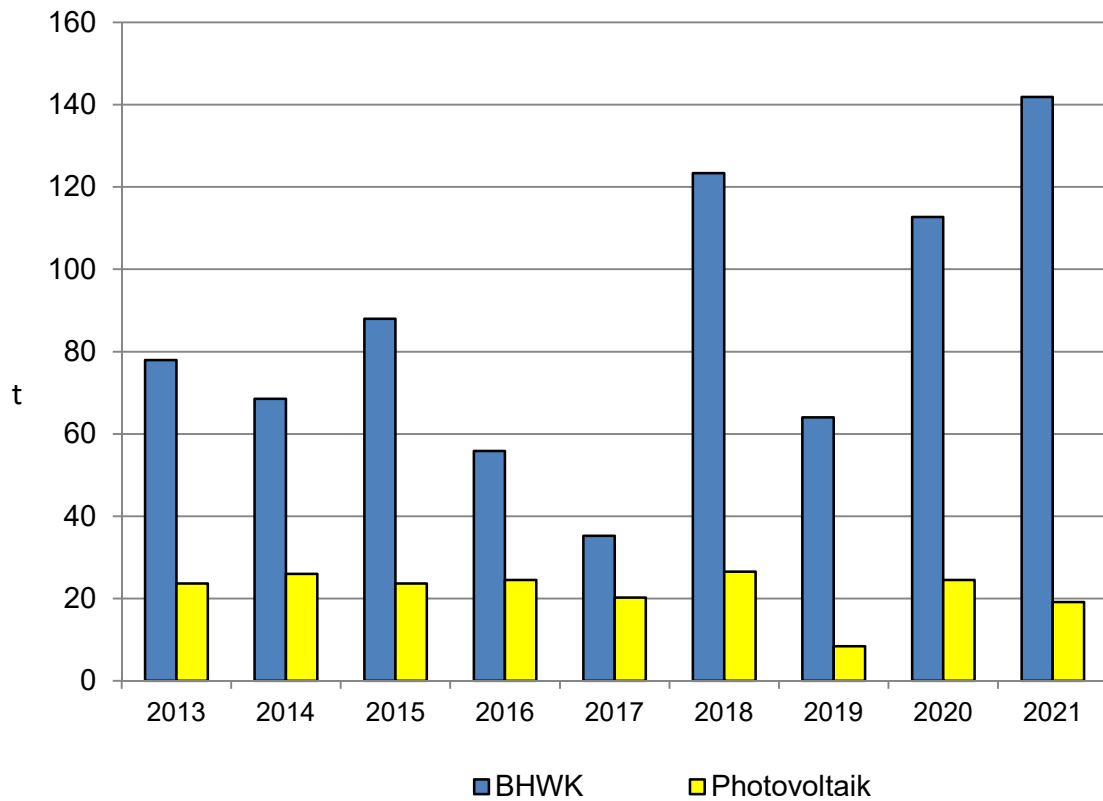
Stromerzeugung aus Klärgas und Erdgas



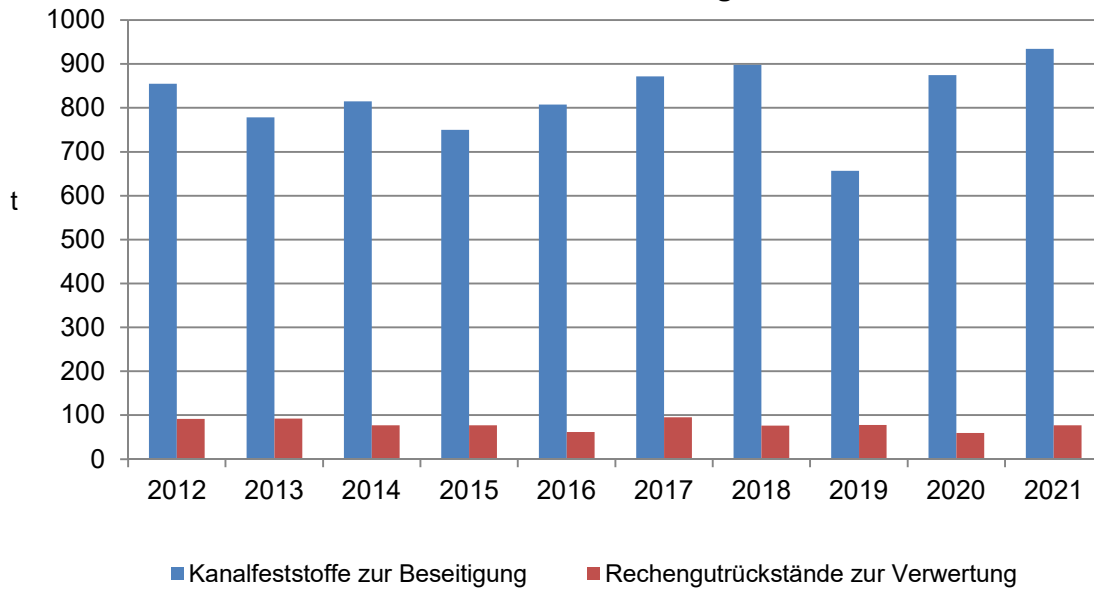
Stromeinspeisung aus Photovoltaik und Blockheizkraftwerk



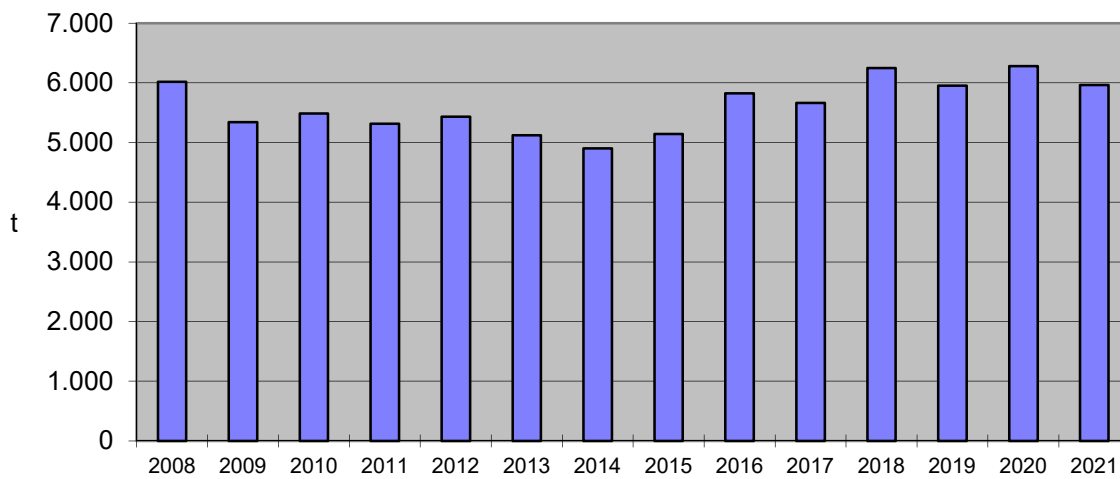
Eingesparte CO₂-Menge aus BHKW u. Photovoltaik



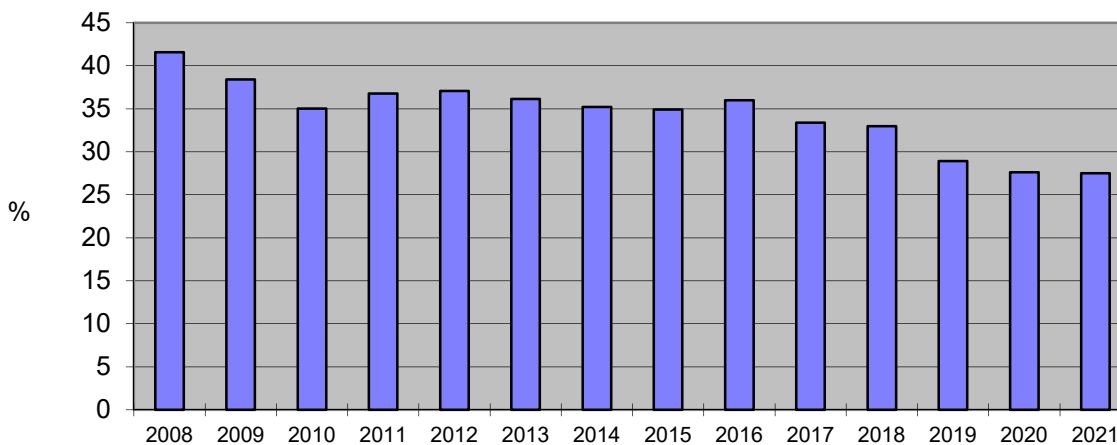
Kanalfeststoffe und Rechengutrückstände



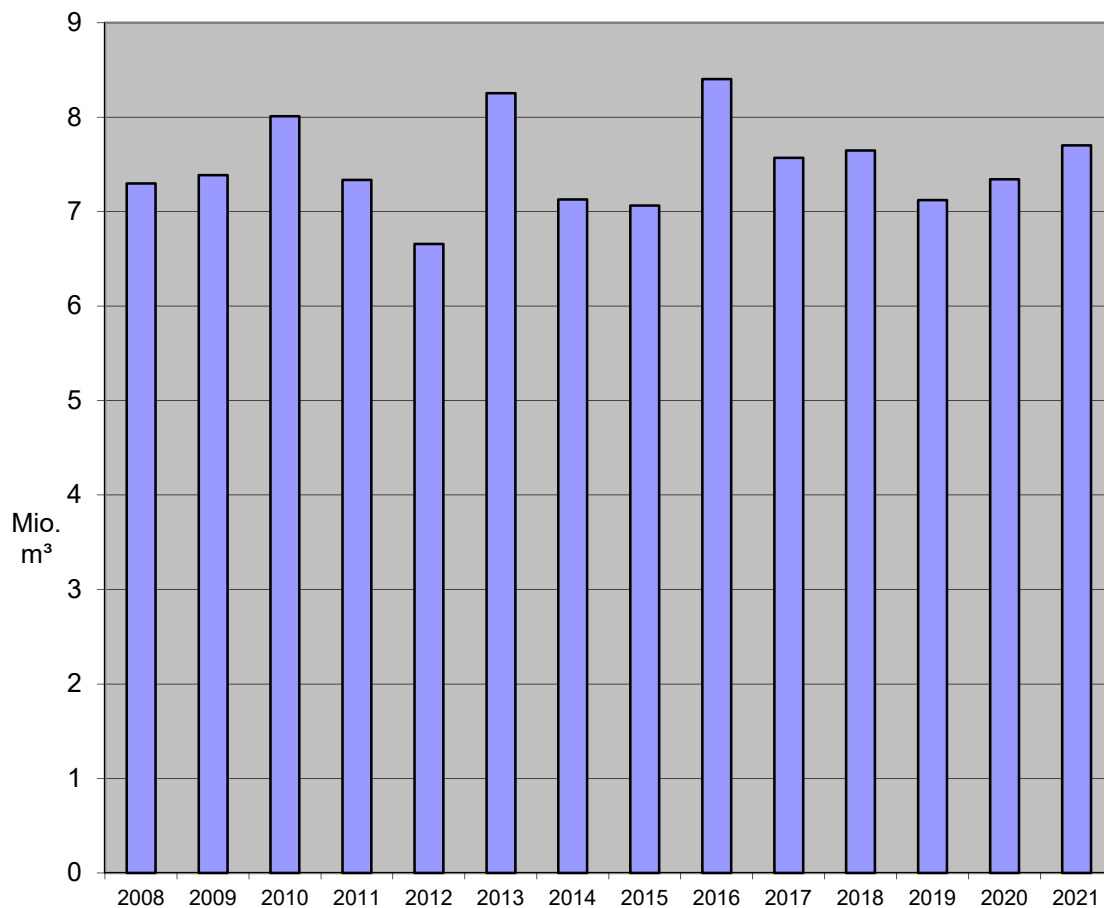
Klärschlammanfall aus dem Verbandsgebiet



Trockensubstanz des gepressten Klärschlammes (mittlere TS)



**Abwassermenge
(im Klärwerk behandeltes Abwasser)**



Außenbereiche

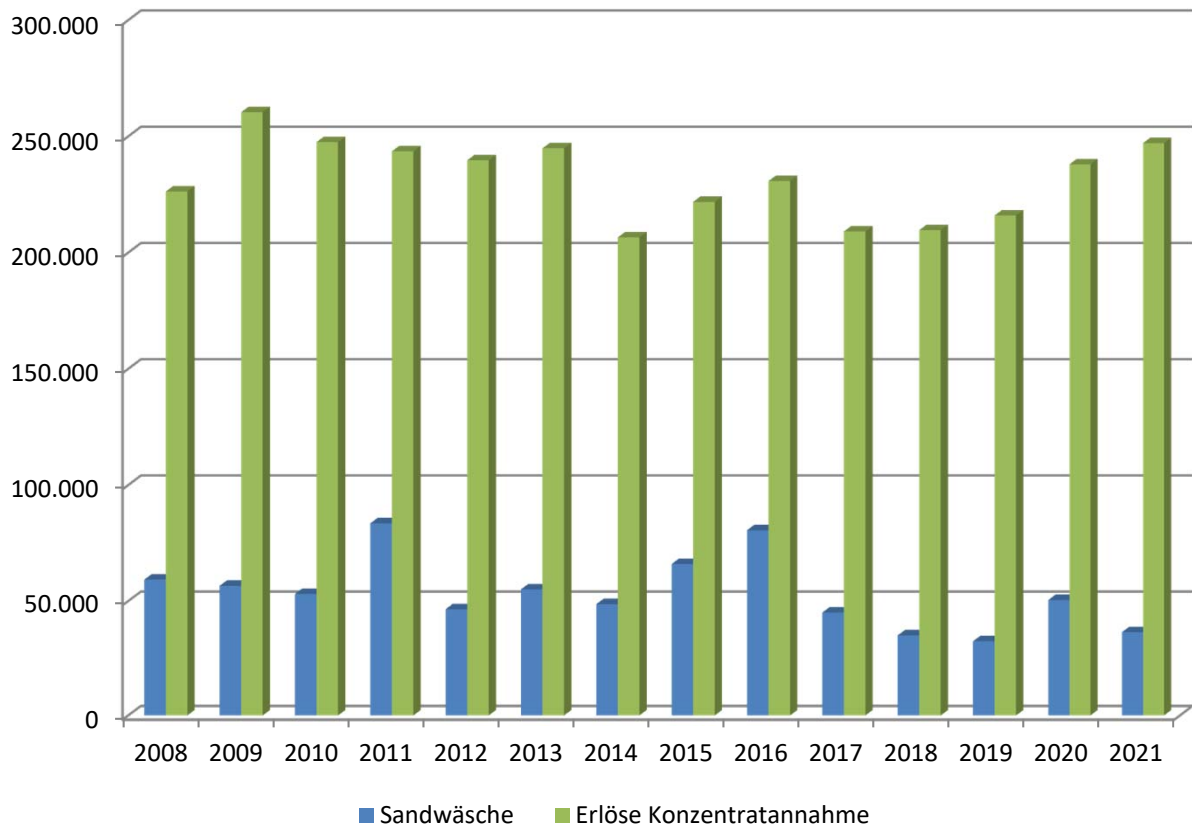
Im Jahr 2021 durchgeführte Maßnahmen:

- In weiteren Verbandskanälen (Mühlhausen, Rauenberg, Dielheim) wurden Sanierungen im Inlinerverfahren durchgeführt. Die Investitionen beliefen sich auf 314 T€.
- Die Arbeiten zum Bau des Hochwasserrückhaltebeckens im Ochsenbachtal wurden abgeschlossen. Insgesamt wurden hierfür 2,2 Mio. € investiert. Die Maßnahme wurde durch das Land B-W mit 70 % bezuschusst. Die Zuwendung belief sich auf 1,49 Mio. €.
- Der Ausbau des Waldangelbach in Wiesloch (Bereich Schwetzinger Straße bis Schwimmbad) wurde ebenfalls abgeschlossen.
Die Maßnahme wurde durch das Land B-W mit 70 % (für den Hochwasserschutz) bzw. mit 85 % (für die naturnahe Entwicklung) bezuschusst. Die restlichen Investitionskosten wurden durch die Stadt Wiesloch als Auftraggeber (AHW war als Bauherr im Auftrag der Stadt Wiesloch tätig) getragen.
- Die Bauarbeiten zum Ausbau des Gauangelbach in Baiertal wurden fortgesetzt.
Auch bei dieser Maßnahme ist der AHW als Bauherr im Auftrag der Stadt Wiesloch tätig.
Die Maßnahme wird auch in diesem Fall durch das Land B-W mit 70 % bezuschusst. Die restlichen Kosten trägt wiederum die Stadt Wiesloch.
- Die Planungen zu den Baumaßnahmen der Hochwasserrückhaltebecken in Wiesloch, Mühlhausen und Horrenberg wurden fortgesetzt. Auch die Planungen zum Bau des Regenüberlaufbeckens in Balzfeld wurden vorangetrieben. Bei diesen Projekten ist von einem Baubeginn im Jahr 2022 auszugehen.

Geplante Vorhaben 2022

- Fertigstellung der Arbeiten zum Ausbau des Gauangelbach in Baiertal
- Bau des RÜB Balzfeld
- Baubeginn zum Umbau des HRB Mühlhausen (Umbau technische Anlagen und Herstellung der Durchgängigkeit nach der Wasserrahmenrichtlinie)
- Baubeginn zur Erstellung des HRB Horrenberg
- Beginn der Bauarbeiten zur Erstellung des HRB Wiesloch
- Sanierung von Verbandskanälen
- Fremdwassereliminierung Apolloniaquelle
- Gewässerökologische Untersuchung des Leimbach und der Nebengewässer

1.4 Berichterstattung über privatrechtliche Leistungsentgelte



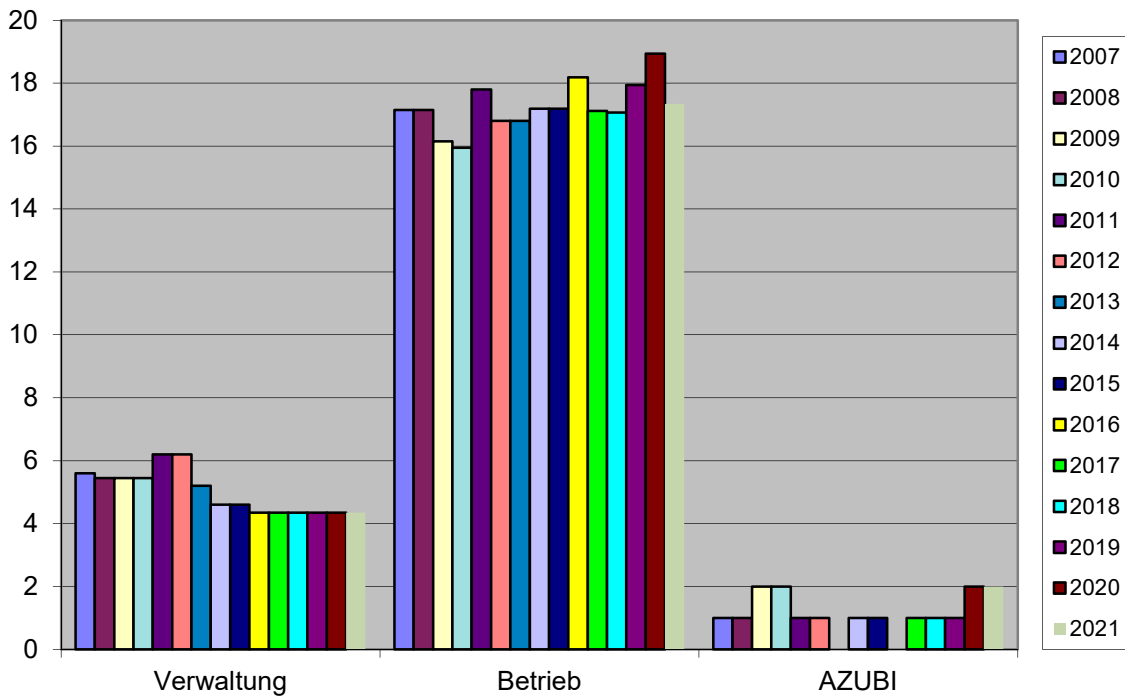
Die privatrechtlichen Leistungsentgelte aus den Umsatzbereichen Konzentratannahme und Sandwäsche entwickelten sich wie folgt:

Die Erlöse aus der Annahme von Konzentraten (Fettwässer, Produktionsrückstände, Fäkalien) beliefen sich auf 247 T€. Damit konnten die Erträge erfreulicherweise nochmals leicht (+3,8 %) gesteigert werden.

Die Erlöse der Erträge für die Sandwäsche waren hingegen rückläufig. Hier mussten Umsatzeinbußen von 14 T€ (28 %) auf 36 T€ verzeichnet werden. Diese Entwicklung war jedoch zu erwarten. Die Mitglieder reinigen die Kanäle turnusmäßig. Im Jahr 2020 wurden viele Ortskanäle durch die Verbandsmitglieder gereinigt. Durch den Rückgang dieser Unterhaltungsarbeiten musste auch weniger Kanalsand im Klärwerk gereinigt werden.

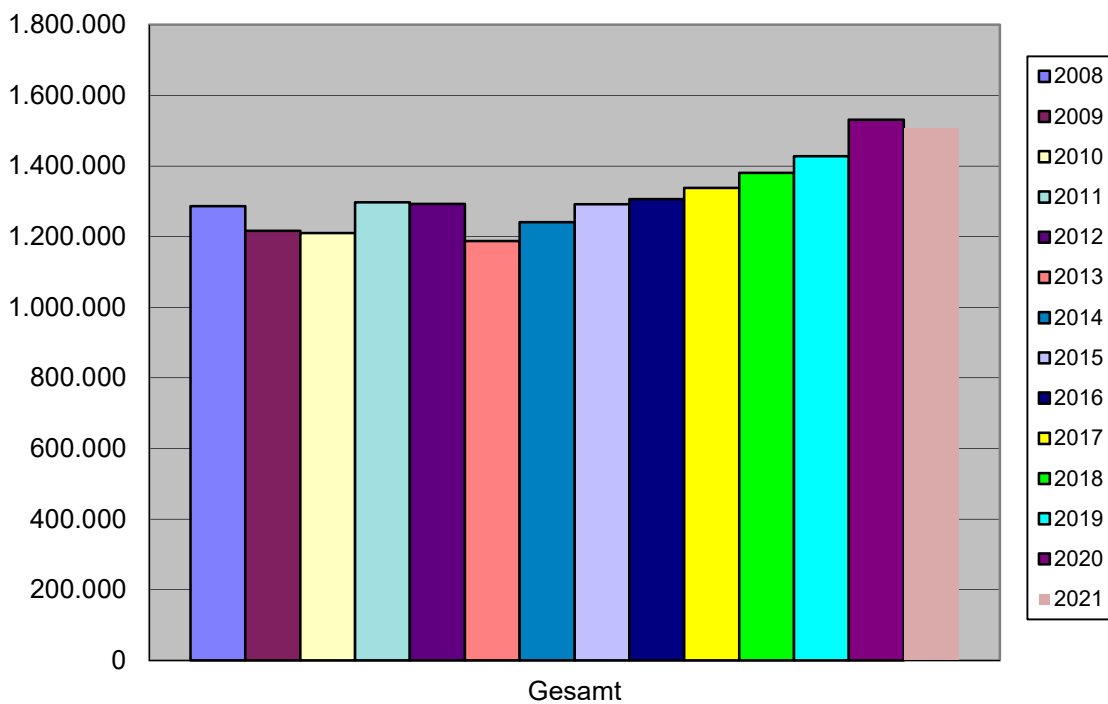
1.5 Berichterstattung über den Personalaufwand

Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten



Die durchschnittliche Zahl der Beschäftigten ist um 1,5 Vollzeitstellen zurückgegangen. Bezogen auf Vollzeitstellen wurden durchschnittlich 24 Mitarbeiter/-innen (inkl. Auszubildende) beschäftigt.

Personalaufwand (€)



Trotz einer Tarifierhöhung um 1,3 % im Jahresdurchschnitt konnte der Personalaufwand im Vergleichszeitraum um 23 T€ (-1,5 %) auf 1,51 Mio. € reduziert werden.

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	4.194.506,73	4.417.600,00	4.373.024,78	-44.575,22	0	0	44.575,22	0
3.	Aufgelöste Investitionszuwendungen	866.877,09	972.000,00	929.805,70	-42.194,30	0	0	42.194,30	0
6.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	369.880,42	345.900,00	345.378,14	-521,86	0	0	521,86	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.949,71	102.000,00	97.266,95	-4.733,05	0	0	4.733,05	0
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	10,52	10,52	0	0	-10,52	0
9.	Aktiviert Eigenleistungen	49.560,00	40.000,00	100.601,75	60.601,75	0	0	-60.601,75	0
10.	Sonstige ordentliche Erträge	905,40	0,00	23.446,47	23.446,47	0	0	-23.446,47	0
11.	Ordentlichen Erträge (Summe aus Nummern 2 bis 10)	5.581.679,35	5.877.500,00	5.869.534,31	-7.965,69	0	0	7.965,69	0
12.	Personalaufwendungen	-1.531.347,05	-1.507.000,00	-1.507.884,34	-884,34	0	0	884,34	0
14.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.777.367,64	-2.074.700,00	-1.983.629,23	91.070,77	0	0	-91.070,77	0
15.	Planmäßige Abschreibungen	-1.976.420,82	-2.032.000,00	-2.139.558,60	-107.558,60	0	0	107.558,60	0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-166.516,95	-140.000,00	-128.096,62	11.903,38	0	0	-11.903,38	0
18.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.026,89	-123.800,00	-110.365,52	13.434,48	0	0	-13.434,48	0
19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-5.581.679,35	-5.877.500,00	-5.869.534,31	7.965,69	0	0	-7.965,69	0
20.	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0

* 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
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	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	4,20	0,00	24,15	24,15	0,00	0,00	-24,15	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)	4,20	0,00	6.024,15	6.024,15	0,00	0,00	-6.024,15	0,00
12	Personalaufwendungen	-69.955,94	-68.500,00	-69.333,59	-833,59	0,00	0,00	833,59	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.009,51	-1.600,00	-13.975,00	-12.375,00	0,00	0,00	12.375,00	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-5.465,23	-1.000,00	-96,65	903,35	0,00	0,00	-903,35	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-86,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.264,14	-22.900,00	-11.512,03	11.387,97	0,00	0,00	-11.387,97	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-96.780,82	-94.000,00	-94.917,27	-917,27	0,00	0,00	917,27	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-96.776,62	-94.000,00	-88.893,12	5.106,88	0,00	0,00	-5.106,88	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	-35.409,50	-30.500,00	-28.180,50	2.319,50	0,00	0,00	-2.319,50	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	-35.409,50	-30.500,00	-28.180,50	2.319,50	0,00	0,00	-2.319,50	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-132.186,12	-124.500,00	-117.073,62	7.426,38	0,00	0,00	-7.426,38	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	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	4.172.206,73	4.369.000,00	4.355.124,78	-13.875,22	0,00	0,00	13.875,22	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	21.314,36	24.900,00	23.587,94	-1.312,06	0,00	0,00	1.312,06	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.200,00	12.000,00	11.200,00	-800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	10,52	10,52	0,00	0,00	-10,52	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	567,02	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2-10)	4.205.288,11	4.405.900,00	4.390.423,24	-15.476,76	0,00	0,00	15.476,76	0,00
12	Personalaufwendungen	-380.805,02	-373.400,00	-351.573,29	21.826,71	0,00	0,00	-21.826,71	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-158.575,77	-173.800,00	-151.504,21	22.295,79	0,00	0,00	-22.295,79	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-78.536,22	-75.000,00	-79.879,88	-4.879,88	0,00	0,00	4.879,88	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-19.533,00	-16.300,00	-15.540,00	760,00	0,00	0,00	-760,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.762,27	-87.600,00	-81.116,58	6.483,42	0,00	0,00	-6.483,42	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-717.212,28	-726.100,00	-679.613,96	46.486,04	0,00	0,00	-46.486,04	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	3.488.075,83	3.679.800,00	3.710.809,28	31.009,28	0,00	0,00	-31.009,28	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	216.286,00	189.000,00	188.097,00	-903,00	0,00	0,00	903,00	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-105.864,00	-77.000,00	-112.166,25	-35.166,25	0,00	0,00	35.166,25	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 22)	110.422,00	112.000,00	75.930,75	-36.069,25	0,00	0,00	36.069,25	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	3.598.497,83	3.791.800,00	3.786.740,03	-5.059,97	0,00	0,00	5.059,97	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	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	11.100,00	48.600,00	11.900,00	-36.700,00	0,00	0,00	36.700,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	339.169,80	331.000,00	348.380,95	17.380,95	0,00	0,00	-17.380,95	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.090,61	90.000,00	1.730,90	-88.269,10	0,00	0,00	88.269,10	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.749,71	0,00	86.066,95	86.066,95	0,00	0,00	-86.066,95	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	22.835,50	34.000,00	38.918,25	4.918,25	0,00	0,00	-4.918,25	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)	462.945,62	503.600,00	486.997,05	-16.602,95	0,00	0,00	16.602,95	0,00
12	Personalaufwendungen	-208.895,79	-206.300,00	-223.287,35	-16.987,35	0,00	0,00	16.987,35	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-389.500,85	-557.200,00	-504.684,70	52.515,30	0,00	0,00	-52.515,30	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-1.298.279,68	-1.331.000,00	-1.453.000,49	-122.000,49	0,00	0,00	122.000,49	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-146.897,95	-123.700,00	-112.556,62	11.143,38	0,00	0,00	-11.143,38	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.914,66	-6.100,00	-8.644,64	-2.544,64	0,00	0,00	2.544,64	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.053.488,93	-2.224.300,00	-2.302.173,80	-77.873,80	0,00	0,00	77.873,80	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-1.590.543,31	-1.720.700,00	-1.815.176,75	-94.476,75	0,00	0,00	94.476,75	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	333,50	0,00	1.141,25	1.141,25	0,00	0,00	-1.141,25	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-89.180,00	-55.000,00	-84.863,00	-29.863,00	0,00	0,00	29.863,00	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-88.846,50	-55.000,00	-83.721,75	-28.721,75	0,00	0,00	28.721,75	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.679.389,81	-1.775.700,00	-1.898.898,50	-123.198,50	0,00	0,00	123.198,50	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, 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	11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	527.707,29	641.000,00	581.424,75	-59.575,25	0,00	0,00	59.575,25	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	347.471,25	321.000,00	320.035,15	-964,85	0,00	0,00	964,85	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	26.724,50	6.000,00	61.683,50	55.683,50	0,00	0,00	-55.683,50	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	338,38	0,00	22.946,47	22.946,47	0,00	0,00	-22.946,47	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2 bis 10)	913.441,42	968.000,00	986.089,87	18.089,87	0,00	0,00	-18.089,87	0,00
12	Personalaufwendungen	-871.690,30	-858.800,00	-863.690,11	-4.890,11	0,00	0,00	4.890,11	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.227.281,51	-1.342.100,00	-1.313.465,32	28.634,68	0,00	0,00	-28.634,68	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-594.139,69	-625.000,00	-606.581,58	18.418,42	0,00	0,00	-18.418,42	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	-21.085,82	-7.200,00	-9.092,27	-1.892,27	0,00	0,00	1.892,27	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.714.197,32	-2.833.100,00	-2.792.829,28	40.270,72	0,00	0,00	-40.270,72	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-1.800.755,90	-1.865.100,00	-1.806.739,41	58.360,59	0,00	0,00	-58.360,59	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	426.989,02	373.000,00	427.048,75	54.048,75	0,00	0,00	-54.048,75	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-413.155,02	-399.500,00	-391.077,25	8.422,75	0,00	0,00	-8.422,75	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	13.834,00	-26.500,00	35.971,50	62.471,50	0,00	0,00	-62.471,50	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.786.921,90	-1.891.600,00	-1.770.767,91	120.832,09	0,00	0,00	-120.832,09	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.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtig.	verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr EUR	Ansatz Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ergeb./Ans. (Sp. 3 - 2) EUR	Festleg.im HH-Vollzug EUR	aus VJ EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. ins Folgej. EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2.	Zuweisungen, Zuwend. u.allg. Umlagen	4.436.299,98	4.417.600,00	4.386.899,99	-30.700,01	0,00	0,00	30.700,01	0,00
5.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	359.361,13	345.900,00	347.032,73	1.132,73	0,00	0,00	-1.132,73	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	63.013,50	102.000,00	57.126,50	-44.873,50	0,00	0,00	44.873,50	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	10,52	10,52	0,00	0,00	-10,52	0,00
8.	Sonstige haushaltswirks. Einzahlungen	905,40	0,00	1.180,00	1.180,00	0,00	0,00	-1.180,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen a. lfd. Verw.- tätigkeit (Summe aus Nr. 2-8)	4.859.580,01	4.865.500,00	4.792.249,74	-73.250,26	0,00	0,00	73.250,26	0,00
10.	Personalauszahlungen	-1.524.171,05	-1.491.500,00	-1.491.884,34	-384,34	0,00	0,00	384,34	0,00
12.	Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-1.658.856,66	-2.074.700,00	-2.093.746,01	-19.046,01	0,00	0,00	19.046,01	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-172.456,45	-140.000,00	-131.175,21	8.824,79	0,00	0,00	-8.824,79	0,00
15.	Sonstige haushaltswirksame Auszahl.	-633.822,32	-122.400,00	-353.914,30	-231.514,30	0,00	0,00	231.514,30	0,00
16.	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit (Summe aus Nr. 10-15)	-3.989.306,48	-3.828.600,00	-4.070.719,86	-242.119,86	0,00	0,00	242.119,86	0,00
17.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.Er- gebnisrechng. (Saldo aus Nrn. 9 und 16)****	870.273,53	1.036.900,00	721.529,88	-315.370,12	0,00	0,00	315.370,12	0,00
18.	Einzahlungen a.Investitionszuwendng.	846.500,00	3.200.000,00	738.600,00	-2.461.400,00	0,00	0,00	2.461.400,00	0,00
20.	Einzahlungen aus Veräußer. Sachverm.	275,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
21.	Einzahlungen aus Veräußer. Finanzverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Einzahlungen f. sonstige Invest.tätigkeit	0,00	0,00	249,90	249,90	0,00	0,00	-249,90	0,00
23.	Summe Einzahlungen a.Invest.tätig- keit (Summe aus Nrn. 18-22)	846.775,00	3.200.000,00	739.349,90	-2.460.650,10	0,00	0,00	2.460.650,10	0,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.259.247,53	-4.553.000,00	-1.419.003,33	3.133.996,67	0,00	-861.000,00	-3.994.996,67	154.000,00
26.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41.686,57	-3.500,00	-32.052,67	-28.552,67	0,00	0,00	28.552,67	0,00
27.	Auszahlung. für Erwerb v. Finanzverm.	-1.551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-1.302.485,10	-4.556.500,00	-1.451.056,00	3.105.444,00	0,00	-861.000,00	-3.966.444,00	154.000,00
31.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf a. Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 30)	-455.710,10	-1.356.500,00	-711.706,10	644.793,90	0,00	-861.000,00	-1.505.793,90	154.000,00
32.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Nrn.17+31)	414.563,43	-319.600,00	9.823,78	329.423,78	0,00	-861.000,00	-1.190.423,78	154.000,00
33.	Einzahlungen a. Aufnahmen v.Krediten u. wirtschaftlich vergl.baren Vorgängen	900.000,00	1.350.000,00	0,00	-1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	0,00
34.	Auszahlungen f.die Tilgung v.Krediten u. wirtschaftlich vergl.baren Vorgängen	-1.045.037,35	-1.127.000,00	-1.047.557,04	79.442,96	0,00	0,00	-79.442,96	0,00
35.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf auf Finanztätigkeit (Saldo aus Nrn. 33 u. 34)	-145.037,35	223.000,00	-1.047.557,04	-1.270.557,04	0,00	0,00	1.270.557,04	0,00
36.	Änderung des Finanzierungsmittel- bestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 32 + 35)	269.526,08	-96.600,00	-1.037.733,26	-941.133,26	0,00	-861.000,00	80.133,26	154.000,00
37.	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	4.787.265,60	xxxxxxxx	2.668.827,47	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
38.	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-4.730.745,07	xxxxxxxx	-2.271.996,86	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
39.	Bedarf aus haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen (Saldo aus Nrn. 37 + 38)	56.520,53	xxxxxxxx	396.830,61	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
40.	Anfangsbest. an Zahlungsmitteln*****	609.078,99	xxxxxxxx	935.125,60	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
41.	Veränderung des Bestands an Zahlungs- mitteln (Summe aus Nrn. 36 und 39)	326.046,61	xxxxxxxx	-640.902,65	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
42.	Endbest. an Zahlungsmitteln a.Ende d. Haushaltsjahres(Saldo Nrn. 40 +41)*****	935.125,60	xxxxxxxx	294.222,95	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.- übertrag.	verfügbare Mittel abzgl.	Ermächtig.- übertrag.
		Vorjahr EUR	HJ EUR	Haushaltsjahr EUR	Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Festleg.im HH-Vollzug EUR	aus Vorj. EUR	Ergebnis EUR	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	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 Sperrungen, 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	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	275,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	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)	275,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	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	-30.784,65	0,00	-6.304,67	-6.304,67	0,00	0,00	6.304,67	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzv.	-1.551,00	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)	-32.335,65	0,00	-6.304,67	-6.304,67	0,00	0,00	6.304,67	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-32.060,65	0,00	-5.804,67	-5.804,67	0,00	0,00	5.804,67	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, 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	776.000,00	3.061.400,00	645.800,00	-2.415.600,00	0,00	0,00	2.415.600,00	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	249,90	249,90	0,00	0,00	-249,90	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 4 bis 8)	776.000,00	3.061.400,00	646.049,90	-2.415.350,10	0,00	0,00	2.415.350,10	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	-957.850,60	-4.057.000,00	-1.126.958,67	2.930.041,33	0,00	-737.000,00	-3.667.041,33	54.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-3.500,00	-16.978,40	-13.478,40	0,00	0,00	13.478,40	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)	-957.850,60	-4.060.500,00	-1.143.937,07	2.916.562,93	0,00	-737.000,00	-3.653.562,93	54.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-181.850,60	-999.100,00	-497.887,17	501.212,83	0,00	-737.000,00	-1.238.212,83	54.000,00

* 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

3.2 Teilfinanzrechnung mit Planvergleich (beschränkt auf Investitionstätigkeit)

Nr.	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt 2.2 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) EUR	HH-Vollzug EUR	aus Vorj. EUR	Ergebnis EUR	ins Folgej. EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	70.500,00	138.600,00	92.800,00	-45.800,00	0,00	0,00	45.800,00	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)	70.500,00	138.600,00	92.800,00	-45.800,00	0,00	0,00	45.800,00	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	-301.396,93	-496.000,00	-292.044,66	203.955,34	0,00	-124.000,00	-327.955,34	100.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.901,92	0,00	-8.769,60	-8.769,60	0,00	0,00	8.769,60	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)	-312.298,85	-496.000,00	-300.814,26	195.185,74	0,00	-124.000,00	-319.185,74	100.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-241.798,85	-357.400,00	-208.014,26	149.385,74	0,00	-124.000,00	-273.385,74	100.000,00

* 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 31.12.2021

Aktivseite	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR	Passivseite	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR
1. Vermögen			1. Eigenkapital		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	25.044,68	22.027,07	1.1 Basiskapital und Kapitalrücklage		
1.2 Sachvermögen			1.1.1 Basiskapital	22.321.173,09	22.576.173,09
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	1.2 Rücklagen	0,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	0,00	0,00	1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	42.460.322,32	42.975.975,08	2. Sonderposten		
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	2.1 für Investitionszuweisungen	13.119.186,80	12.672.981,10
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	2.2 für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.156.511,28	1.266.686,04	2.3 für Sonstiges	0,00	0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.180,40	95.990,10	3. Rückstellungen		
1.2.8 Vorräte	76.499,27	76.475,90	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	48.000,00	43.000,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.069.258,16	744.708,26	3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00	0,00
1.3 Finanzvermögen			3.7 Sonstige Rückstellungen	6.954,31	8.354,31
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	2.454,39	2.454,39	4. Verbindlichkeiten		
1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	10.790.135,75	9.742.578,71
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	504.397,87	74.503,92	4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1.3.8 Liquide Mittel	935.675,60	294.772,95	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	754.026,47	462.935,50
2. Abgrenzungsposten			4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	278.867,55	47.571,00
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00			
Bilanzsumme	47.318.343,97	45.553.593,71	Bilanzsumme	47.318.343,97	45.553.593,71

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO (in Euro): 79.000,00 (Verpflichtungen aus Pilotprojekt 4. Reinigungsstufe und Kanalsanierung im Inlinerverfahren)

5. Anhang

5.1 Den gesamten Anhang betreffenden Angaben

Die Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2021 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
Bouchetob, Klaus	Wiesloch
Dortants, Barbara	Wiesloch
Elkemann, Dirk	Wiesloch
Rausch-Förster, Monika	Wiesloch
Ziehensack, Richard	Wiesloch
Glasbrenner, Thomas	Dielheim
Sommer, Andreas	Dielheim
König, Volker	Rauenberg
Seithel, Peter	Rauenberg
Meid, Holger	Mühlhausen
Spanberger, Jens	Mühlhausen
Kurz, Mathias	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 Bund	6.000,00
Zuweisungen vom Land für Sachkostenbeiträge	11.900,00
Betriebskostenumlage	3.017.285,78
Finanzkostenumlage	1.337.839,00
	<u>4.373.024,78</u>

Aufgelöste Investitionszuwendungen 929.805,70

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten	21.820,00
Erträge aus Verkauf	35.793,92
Entgelte aus Konzentratannahmen	247.113,00
Entgelte aus Sandwäsche	36.414,00
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.237,22
Gesamt	<u>345.378,14</u>

Kostenerstattungen

Erstattungen von Gemeinden (Gewässerausbau, Indirekteinleiterkontrolle, Unterhaltungsarbeiten für Mitglieder, Abwasserreinigung Maisbach, u. a.) 97.266,95

Aktiviertete Eigenleistungen

Die Erträge aus der Aktivierung von Eigenleistungen für Investitionstätigkeiten beliefen sich auf 101 T€.

Es handelt sich hierbei um Eigenleistungen für den Bau der Hochwasserrückhaltebecken in Ochsenbach, Altwiesloch, Horrenberg und Mühlhausen sowie um weitere Eigenleistungen für die Montage eines neuen Turboverdichters für die Belebung, für die Versuchsanlage zur 4. Reinigungsstufe sowie weiterer diverser Investitionen.

Sonstige Erträge (Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, u. a.) 23.446,47

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	91.863
Aufgrund eines geringeren Unterhaltungsbedarfs gingen die Aufwendungen um 47 T€ zurück.	
Unterhaltung technische Anlagen	658.853
Hier stiegen die Aufwendungen um 108 T€. Größere Unterhaltungsarbeiten waren in ff. Bereichen notwendig: Kanalsanierung (235 T€), Kanalreinigung (65 T€), Unterhaltung RÜB (53 T€), Unterhaltung BHKW (50 T€), Überholung 2 Faulschlammischer (51 T€), Lamellenfeinsiebanlage 19 T€, Unterhaltung Faulung (36 T€).	
Strom	80.265
Die Stromkosten konnten aufgrund eines zurückgehenden Strombedarfs um 8 T€ reduziert werden.	
Gas	100.951
Durch einen deutlich erhöhten Gasbezug stiegen die Aufwendungen um 34 T€.	
Klärschlammabeseitigung	630.788
Die zu entsorgende Klärschlammmenge konnte im Vergleichszeitraum um 313 t auf 5.966 t reduziert werden. Durch den gestiegenen Entsorgungspreis stiegen die Aufwendungen dennoch um 87 T€.	
Sandabeseitigung	27.697
Durch einen Rückgang der Entsorgungsmenge um 17 % gingen die Entsorgungskosten um 7 T€ zurück.	
Rechengutabeseitigung	21.160
Die Entsorgungsmenge stieg um 23 %. Dies führte zu einem Anstieg der Aufwendungen um 6 T€.	
Aufwand für Gebäudereinigung	24.402
Bedingt durch krankheitsbedingte Personalausfälle mussten die Reinigungsarbeiten extern vergeben werden. Dadurch stiegen die Aufwendungen um 7 T€.	
Haltung Fahrzeuge	28.745
Besondere Aufwend. für Beschäftigte (Dienstkleidung, Aus- und Fortbildung, Arbeitssicherheit etc.)	33.183
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (EDV, Öffentlichkeitsarbeit)	22.924
Flockungsmittel	51.321
Schmierstoffe sowie sonstige Materialien, Hilfs- und Betriebsstoffe	105.940
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	106.538
(Unterhaltung, Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Unterhaltung Außenanlagen, Mieten, Leasing, Heizöl, gebäudebezogene Versicherungen, Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke)	
	<u>1.983.629</u>

Abschreibungen

Die Aufwendungen für Abschreibungen beliefen sich auf 2,14 Mio. €. Das entspricht einer Erhöhung um 163 T€ (8,3 %) im Vergleich zum Geschäftsjahr 2020. Näheres ist der Vermögensübersicht (S. 33) zu entnehmen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen konnten abermals deutlich reduziert werden. Der Rückgang um 38 T€ auf ein neues Rekordtief von 128 T€ entspricht einer Reduzierung um 23 %. Der gewichtete Zinssatz für genommene Darlehen beläuft sich zum Jahresende auf 1,17 %.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Versicherungen	57.897
Post- und Telekommunikationsdienstleistungen	17.547
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	6.714
Weitere sonstige Aufwendungen (Sonstige Personalaufwendungen, Bücher u.a. Medien,	<u>28.208</u>
Büromaterial, Datenschutz, örtliche Prüfung)	110.366

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 722 T€. Der Rückgang um 149 T€ ist vorwiegend auf geringere Umlageeinzahlungen und vermehrter Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen.

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 wurden Zuwendungen des Landes in Höhe von 484 T€ (70 % der zuschussfähigen Aufwendungen) gewährt. Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belief sich auf 739 T€.

Investitionsauszahlungen

Die Auszahlungen für Investitionen stiegen im Vergleichszeitraum um 149 T€ auf 1,45 Mio. €.

Auszahlungen für Baumaßnahmen:

HRB Ochsenbach	656.947
HRB Wiesloch	104.626
HRB Mühlhausen	63.937
Kanalsanierung durch Inliner	230.555
Turboverdichter	148.989
RÜB Balzfeld	56.156
Versuchsanlage 4. Reinigungsstufe	73.272
Motor BHKW	41.620
Sandwaschanlage	15.195
Sonstiges	27.704
Summe	<u>1.419.003</u>

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Radardurchflussmessgerät	15.779
Destilliergerät für Labor	8.770
Server	6.305
Rückentragbarer Akku	1.199
Summe	<u>32.053</u>

Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen

Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten erhöhten sich im Vergleich zur Vorperiode um 3 T€ auf 1,05 Mio. €.

Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge

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

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	13.442,95	0,00	806,45	12.636,50
Flockungsmittel	26.425,28	60.540,38	51.322,61	35.643,05
Betriebsstoffe Labor	1.800,60	2.318,96	1.585,62	2.533,94
Sonstige Betriebsstoffe	34.830,44	59.499,45	68.667,48	25.662,41
Gesamt	76.499,27	122.358,79	122.382,16	76.475,90

Finanzvermögen

Beteiligungen

Die Beteiligungen und Anteile belaufen sich zum Jahresende 2021 auf 2.454 €

Privatrechtliche Forderungen

Gewässerausbau (durchlaufende Gelder)	36.379 €
Konzentratannahme	19.981 €
Sandwäsche	6.936 €
Sonstige Forderungen	<u>11.208 €</u>
	74.504 €

Liquide Mittel

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

Zur Aufrechterhaltung der Liquidität mussten Kassenkredite nur kurzzeitig aufgenommen werden.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Sparkasse Heidelberg	876.168,14	0,00	611.606,30	264.561,84
Volksbank Wiesloch	58.939,18	0,00	29.296,35	29.642,83
HypoVereinsbank	18,28	0,00	0,00	18,28
Sparkasse Heidelberg, Tagesgeld	0,00	0,00	0,00	0,00
Handvorschüsse	550,00	0,00	0,00	550,00
Liquide Mittel	935.675,60	0,00	640.902,65	294.772,95

Passiva

Basiskapital

Unter dieser Bilanzposition werden die Baukostenumlagen der Mitglieder verbucht.

Durch den im Geschäftsjahr 2021 geleisteten Eigenanteil der Mitglieder in Höhe von 255 T€ erhöht sich die Position auf 22,58 Mio. €.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Stadt Wiesloch	13.427.386,36	152.024,08	14.289,00	13.565.121,44
Gemeinde Dielheim	3.165.626,78	43.684,28	0,00	3.209.311,06
Stadt Rauenberg	2.744.234,15	37.749,96	0,00	2.781.984,11
Gemeinde Mühlhausen	1.956.678,33	21.964,50	0,00	1.978.642,83
Stadt Leimen	1.027.247,47	13.866,18	0,00	1.041.113,65
Gesamt	22.321.173,09	269.289,00	14.289,00	22.576.173,09

	davon entfallen auf			Summe €
	Kläranlage €	Kanäle €	Hochwasserschutz €	
Stadt Wiesloch	5.292.826,91	7.190.134,75	1.082.159,78	13.565.121,44
Gemeinde Dielheim	895.009,95	1.971.782,09	342.519,02	3.209.311,06
Stadt Rauenberg	945.520,39	1.822.777,11	13.686,61	2.781.984,11
Gemeinde Mühlhausen	663.366,55	1.300.804,24	14.472,04	1.978.642,83
Stadt Leimen	268.910,48	625.109,25	147.093,92	1.041.113,65
Gesamt	8.065.634,28	12.910.607,44	1.599.931,37	22.576.173,09

Sonderposten für Investitionszuweisungen

Für den Bau des HRB Ochsenbachtal erhielten wir Zuwendungen des Landes B-W in Höhe von 311 T€ und für den Bau des HRB Schatthausen wurden abschließend 173 T€ gewährt.
Die Zuwendungen wurden im Rahmen von Projektförderungen auf der Basis von Fördersätzen in Höhe von 70 % gewährt.
Nach Auflösung der in der Vergangenheit gewährten Zuweisungen in Höhe von 930 T€ verringert sich der Sonderposten auf 12,7 Mio. €.

Rückstellungen

Die Rückstellungen für Gehälter aufgrund von Altersteilzeit belaufen sich zum 31.12.2021 auf 43 T€. Daneben weist die Bilanz noch Sonstige Rückstellungen für Prüfungskosten in Höhe von 8 T€ aus. Die Rückstellungen gingen im Vergleichszeitraum um 4 T€ zurück.

Verbindlichkeiten

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

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Verbindlichkeiten belaufen sich zum Ende des Geschäftsjahres auf 510 T€. Damit konnten diese Verbindlichkeiten um 522 T€ reduziert werden.

Deckungsmittel

Die nach Fristigkeiten aufbereitete Vermögensrechnung weist zum 31.12.2021 eine Unterdeckung des langfristigen Vermögens von 193 T€ aus.

Die langfristig gebundenen Finanzierungsmittel (abzüglich der aufgelösten Sonderposten für Investitionszuweisungen) belaufen sich nunmehr auf 32,3 Mio. €, während die langfristig gebundenen Vermögenswerte mit einem Betrag von 32,5 Mio. € in der Vermögensrechnung ausgewiesen werden. Die Deckungsquote beträgt somit 99,4 %.

Kreditermächtigung für künftige Jahre

Die Kreditermächtigung für künftige Jahre beläuft sich auf 1,35 Mio. €.

5.5 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr						Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Su.Sp.2 bis 8)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbuchungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	Abschrei- bungen auf Abg. u. Umb.	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8	9
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	25.044,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.017,61	0,00	22.027,07
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)								
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	1.156.712,33	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	1.192.712,33
2.3.2 Anlagen zur Abwasserableitung (Kanäle, RÜB)	26.631.532,49	316.547,39	-446.938,44	0,00		-971.253,03	297.666,63	25.827.555,04
2.3.3 Anlagen zur Abwasserreinigung (Klärwerk)	6.345.819,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-535.070,95	0,00	5.810.748,59
2.3.4 Strom-, Gas-, Wasserleitung u.zugeh.Anlagen	53.047,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.579,64	0,00	48.467,91
2.3.5 Wasserbauliche Anlagen	8.273.210,41	506.667,58	0,00	1.637.045,21	0,00	-320.431,99	0,00	10.096.491,21
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (HRB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Infrastrukturvermögen	40.671.233,33	823.214,97	-446.938,44	1.673.045,21	0,00	-1.831.335,61	297.666,63	42.975.975,08
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	1.156.511,28	248.076,46	-3.500,00	0,00	0,00	-137.901,70	3.500,00	1.266.686,04
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.180,40	25.841,57	-7.343,83	0,00	0,00	-18.031,87	7.343,83	95.990,10
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.069.258,16	348.495,31	0,00	-1.673.045,21	0,00	0,00	0,00	744.708,26
3. Finanzvermögen (o. Forderungen u. liquide Mittel)								
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	2.454,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.454,39
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	45.801.771,23	1.445.628,31	-457.782,27	0,00	0,00	-1.990.286,79	308.510,46	45.107.840,94

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

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

³⁾ einschließlich außerordentlicher Abschreibungen

⁴⁾ 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 ¹⁾	609.078,99	935.125,60
2	+ Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	870.273,53	721.529,88
3	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	455.710,10	711.706,10
4	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungsstätigkeit	145.037,35	1.047.557,04
5	- Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen	-56.520,53	-396.830,61
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	935.125,60	294.222,95
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	935.125,60	294.222,95
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen	861.000,00	154.000,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Invest. beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	74.125,60	140.222,95
14	nachrichtlich: Mindestliquidität	71.793,42	75.034,62

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

5.7 Schuldenübersicht

Im abgelaufenen Geschäftsjahr konnte auf die Aufnahme eines Kredites verzichtet werden. Aufgrund der Tilgung laufender Kredite in Höhe von 1,05 Mio. € konnten die Schulden somit auf 9,7 Mio. € verringert werden.

Art der Schulden	am 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾ EUR	zum 31.12. des Haus- haltsjahres Euro	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			mehr (+)/ weniger(-) ⁵⁾ EUR
			bis zu 1 Jahr ²⁾ EUR	über 1 bis 5 Jahre ³⁾ EUR	mehr als 5 Jahre ⁴⁾ EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
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	10.790.135,75	9.742.578,71	946.341,18	3.270.825,55	5.525.411,98	-1.047.557,04
1.2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulden	10.790.135,75	9.742.578,71	946.341,18	3.270.825,55	5.525.411,98	-1.047.557,04

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

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

Auszahlungsarten	Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr -EUR
<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u>	
Sandwaschanlage	100.000
Kanalsanierung/Inliner	54.000
Gesamt:	154.000

5.9 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2019 4	Ergebnis 2020 5	Ergebnis 2021 5	Planung 2022 6	Planung 2023 7	Planung 2024 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentlicher Aufwand							
absoluter Betrag	€	5.866.992	5.581.679	5.869.534	5.956.600	6.161.400	6.441.400
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	111	105	111	112	116	121
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	54	48	53	69	71	75
Aufwandsdeckungsgrad	%	100	100	100	100	100	100
FINANZLAGE							
2. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	1.947.206	870.274	721.530	921.000	1.102.300	1.603.300
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	37	16	14	19	21	30
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	19	7	7	11	13	19
3. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	1.047.861	1.045.037	1.047.557	1.045.000	1.102.000	1.134.000
4. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	899.345	-174.763	-326.027	-124.000	300	469.300
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	17	-3	-6	-2	0	9
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	9	-1	-3	-1	0	5
5. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	74.327	71.793	75.035	76.239	78.129	77.727
6. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	609.079	935.126	294.223	133.826	109.826	149.326
KAPITALLAGE							
7. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	22.066.173	22.321.173	22.576.173			
7.1 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	65,14	65,27	68,66			
7.2 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	32,28	31,85	29,63			
8. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	100,03	101,08	99,41			
9. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	10.935.173	10.790.136	9.742.579			
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	207	204	184			
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	107	92	88			
9.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	3.255.000	1.198.000	1.266.000

5.10 Umlageabrechnung

Verbandsgemeinde	Baukostenumlage				Finanzkostenumlage			
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	Summe	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	Summe
	€	€	€	€	€	€	€	€
Wiesloch	57.396,80	65.080,96	29.546,32	152.024,08	31.261,38	635.597,28	95.405,02	762.263,68
Dielheim	11.924,80	17.496,64	10.423,84	39.845,28	6.494,88	170.876,65	33.658,56	211.030,09
Rauenberg	11.507,20	16.900,96	544,80	28.952,96	6.267,44	165.059,09	1.759,16	173.085,69
Mühlhausen	8.491,20	12.310,72	576,58	21.378,50	4.624,76	120.229,63	1.861,78	126.716,17
Leimen	3.480,00	5.010,72	4.308,46	12.799,18	1.895,39	48.935,97	13.912,01	64.743,37
Gesamt	92.800,00	116.800,00	45.400,00	255.000,00	50.543,85	1.140.698,62	146.596,53	1.337.839,00

Verbandsgemeinde	Betriebskostenumlage					Gesamtumlage
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	HRB Mühl- hausen	Summe	
	€	€	€	€	€	
Wiesloch	1.209.422,52	388.349,71	90.470,22	5.940,58	1.694.183,03	2.608.470,79
Dielheim	325.146,26	104.405,57	31.917,58	0,00	461.469,41	712.344,78
Rauenberg	314.076,52	100.851,05	1.668,17	2.352,10	418.947,84	620.986,49
Mühlhausen	228.774,47	73.460,26	1.765,48	2.477,03	306.477,24	454.571,91
Leimen	93.115,98	29.899,86	13.192,42	0,00	136.208,26	213.750,81
Gesamt	2.170.535,75	696.966,45	139.013,87	10.769,71	3.017.285,78	4.610.124,78

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	26.582	9.511	36.093	57,37	45,89	428,33	49,14	9,83	55,72
Dielheim	9.053	159	9.212	14,64	11,71	142,42	16,34	3,27	14,98
Rauenberg	8.766	161	8.927	14,19	11,35	136,00	15,60	3,12	14,47
Mühlhausen	6.105	121	6.226	9,89	7,92	114,48	13,13	2,62	10,54
Leimen	2.459	0	2.459	3,91	3,13	50,47	5,79	1,16	4,29
Gesamt	52.965	9.952	62.917	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	26.582	9.511	36.093	428,33	26.359	10.939	47.032	14.821	61.853	61,85
Dielheim	9.053	159	9.212	142,42	8.765	3.637	12.849	0	12.849	12,85
Rauenberg	8.766	161	8.927	136,00	8.369	3.473	12.400	0	12.400	12,40
Mühlhausen	6.105	121	6.226	114,48	7.045	2.924	9.150	0	9.150	9,15
Leimen	2.459	0	2.459	50,47	3.106	1.289	3.748	0	3.748	3,75
Gesamt	52.965	9.952	62.917	871,70	53.644	22.262	85.179	14.821	100.000	100,00

Umlage Hochwasserschutz

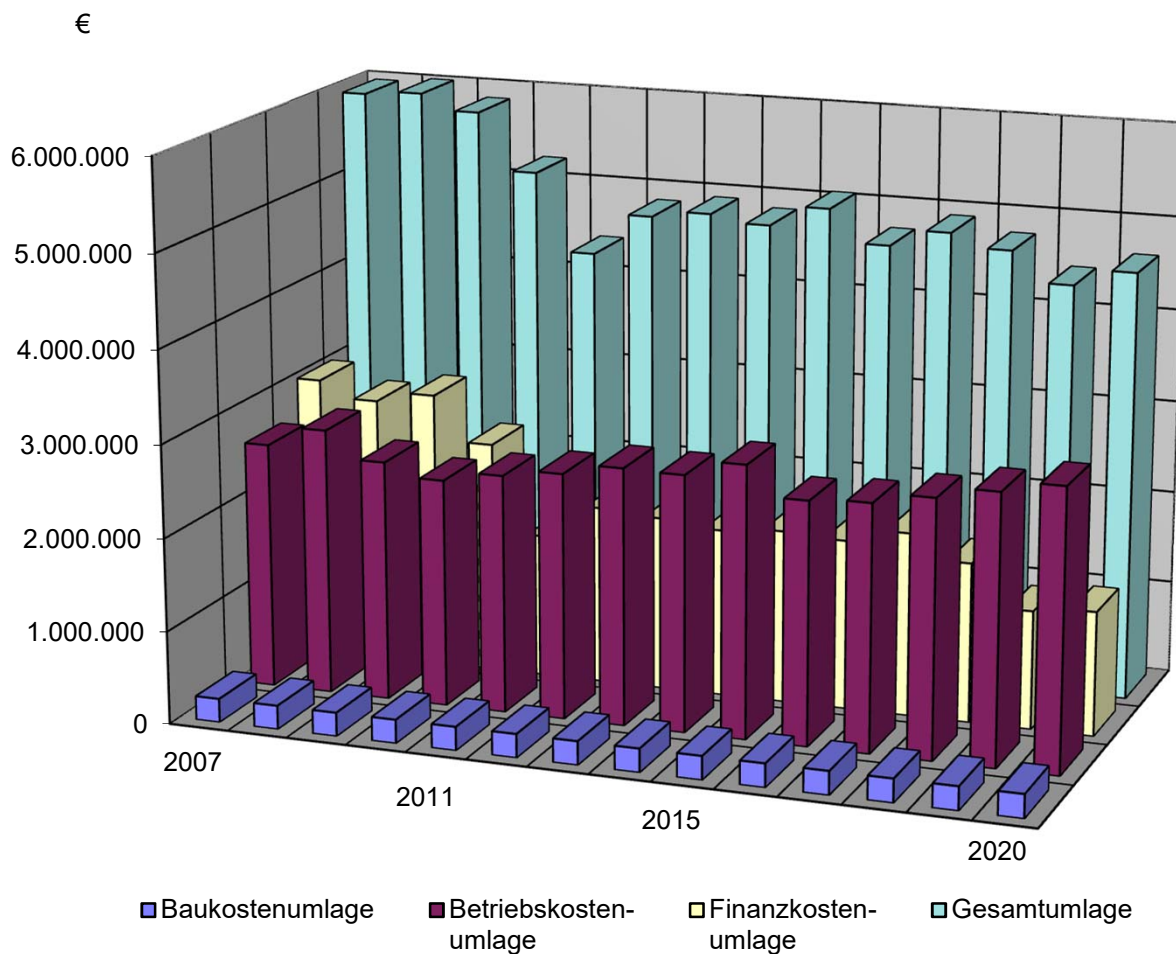
(Anteile je nach Projekt unterschiedlich)

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 2020 musste die Gesamtumlage um 183 T€ auf 4,6 Mio. € erhöht werden.

Während die Betriebskostenumlage um 4 % (121 T€) auf 3,02 Mio. € angestiegen ist, musste die Finanzkostenumlage wegen erhöhter Abschreibungen um 62 T€ (4,6 %) erhöht werden.

6. Schlussfeststellungen

6.1 Abschlussbestätigung

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

Wiesloch, 27.04.2021

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 07.07.2022 den Jahresabschluss für das Jahr 2021 mit folgenden Werten fest:

	EUR
1. Ergebnisrechnung	
1.1 Summe der ordentlichen Erträge	5.869.534,31
1.2 Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.869.534,31
1.3 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
2. Finanzrechnung	
2.1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.792.249,74
2.2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.070.719,86
2.3 Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	721.529,88
2.4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	739.349,90
2.5 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.451.056,00
2.6 Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-711.706,10
2.7 Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.3 und 2.6)	9.823,78
2.8 Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9 Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.047.557,04
2.10 Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-1.047.557,04
2.11 Änderung des Finanz.mittelbestands zum Ende des Haushaltsj. (Saldo aus 2.7 u.2.10)	-1.037.733,26
2.12 Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	396.830,61
2.13 Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	935.125,60
2.14 Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-640.902,65
2.15 Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsj. (Saldo aus 2.13 u. 2.14)	294.222,95
3. Bilanz	
3.1 Immaterielles Vermögen	22.027,07
3.2 Sachvermögen	45.159.835,38
3.3 Finanzvermögen	371.731,26
3.4 Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.3)	45.553.593,71
3.5 Basiskapital	22.576.173,09
3.6 Sonderposten	12.672.981,10
3.7 Rückstellungen	51.354,31
3.8 Verbindlichkeiten	10.253.085,21
3.9 Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.5 bis 3.8)	45.553.593,71

Wiesloch, den 07.07.2022

Dirk Elkemann
Verbandsvorsitzender
42