



ABWASSER- UND HOCHWASSERSCHUTZVERBAND  
WIESLOCH

**Jahresabschluss 2018**  
**58. 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

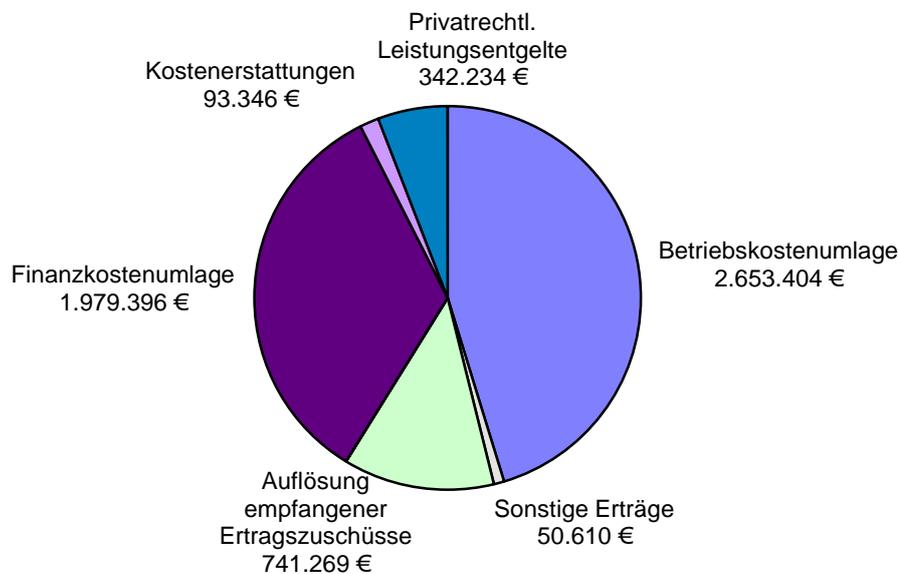
Das Geschäftsjahr 2018 schließt im Ergebnishaushalt mit Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 5,86 Mio. € ab. Die Summe liegt damit um 165 T€ über den Vergleichszahlen des Jahres 2017.

Die Erhöhung der Aufwendungen ist auf einen deutlichen Anstieg der Abschreibungen zurückzuführen. Die weiteren Aufwandsarten konnten im Vergleich zum Geschäftsjahr 2017 hingegen mehrheitlich reduziert werden.

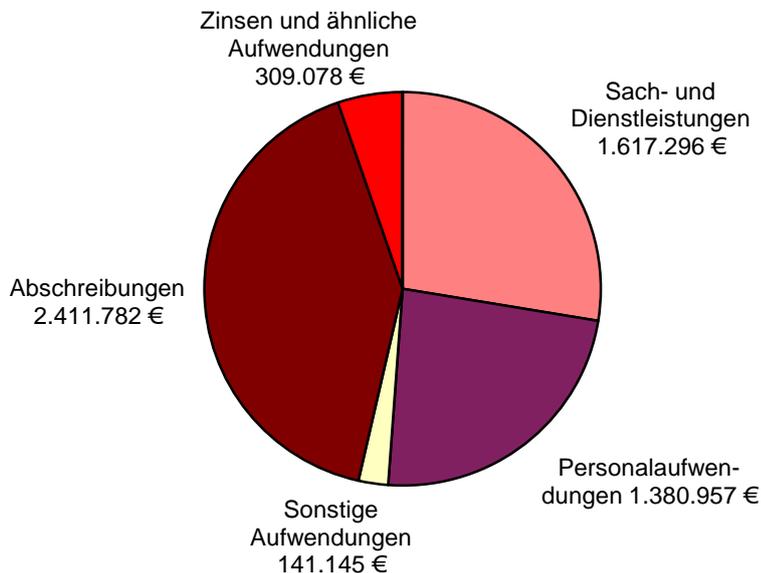
Nähere Einzelheiten zu den Ertrags- und Aufwandsarten sind den Ausführungen im Anhang zu entnehmen.

### Ergebnisrechnung

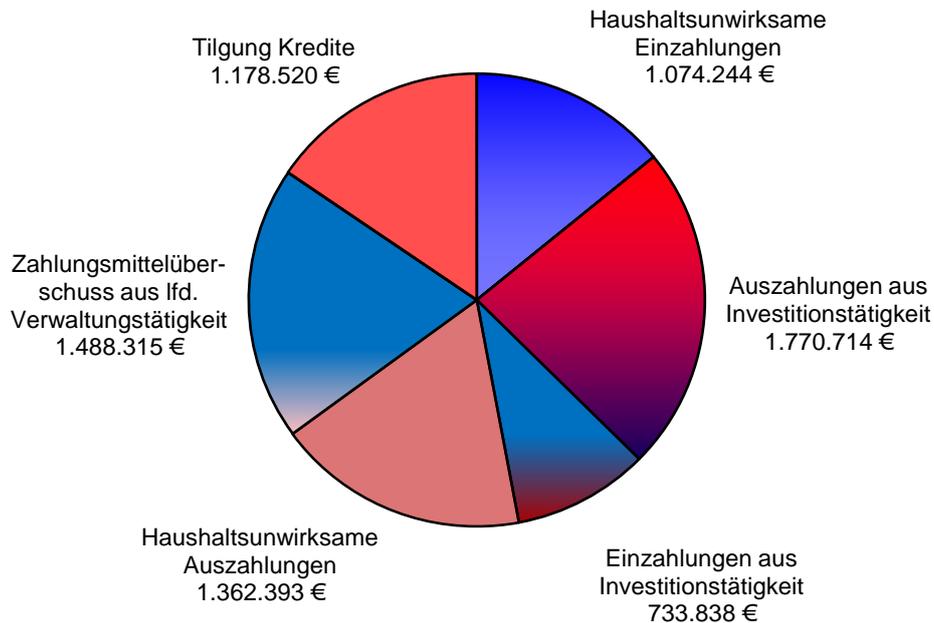
**Erträge: 5.860.259 €**



**Aufwendungen: 5.860.259 €**



## Finanzrechnung



Der Finanzierungsmittelüberschuss (nach Investitionen) in Höhe von 451 T€, vermindert um gezahlte Tilgungsleistungen von 1,18 Mio. €, führte zusammen mit dem Saldo aus haushaltsunwirksamen Zahlungen zu einer Abnahme des Zahlungsmittelbestands um 1,02 Mio. €. Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2018 beläuft sich nunmehr auf 303 T€.

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

Die Finanzplanung im mittelfristigen Zeitraum (bis 2022) weist Erträge und Aufwendungen in einem Korridor von 5,97 und 6,12 Mio. € aus. In den kommenden Jahren gehen wir somit von moderat steigenden Erträgen und Aufwendungen aus.

Im Detail prognostizieren wir eine weiter abnehmende Zinslast, steigende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und einen Rückgang der Abschreibungen auf das Sachanlagenvermögen. Bei den Personalaufwendungen erwarten wir einen leicht steigenden Personalbestand und Tarifsteigerungen von durchschnittlich 2 v. H.

Der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes wird sich laut unserer Prognose in den kommenden Jahren zwischen 1,36 und 1,59 Mio. € bewegen. Im Vergleich dazu schließt das Geschäftsjahr 2018 mit einem Zahlungsmittelüberschuss von 1,49 Mio. € ab.

Im Finanzhaushalt werden sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit voraussichtlich zwischen 745 T€ und 1,94 Mio. € und die Auszahlungen für Baumaßnahmen und bewegliches Sachvermögen in einem Rahmen von 1,42 € und 3,61 Mio. € bewegen.

Die Prognose geht davon aus, dass der Finanzierungssaldo (vor Finanzierungstätigkeit) auch in den kommenden Jahren überwiegend positiv sein wird. Wir erwarten deshalb, dass wir die Schuldenlast zum Ende des mittelfristigen Planungszeitraums (31.12.2022) auf 10,1 Mio. € reduzieren können.

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

### Klärbetrieb

- Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurde die letzte von drei Räumlerlaufbahnen eines Nachklärbeckens saniert. Wie auch bei den beiden zuvor sanierten Becken wurden auch hier keine größeren Schäden am Bauwerk festgestellt. Der Kostenrahmen von rd. 81 T€ incl. Nebenkosten konnte somit eingehalten werden.
- Die Ende des Jahres 2017 begonnene Revision der Blendenregulierschieber an den großen Belebungsbecken (BB6a-BB6b) wurde im Juli 2018 mit den Belebungsbecken BB5a-BB5b fortgesetzt. Hierbei wurden 6 weitere Blenderegulierschieber (DN150) grundlegend revidiert und für einen effizienteren Betrieb mit neuen Regelkomponenten ausgestattet. Der Aufwand belief sich auf rd. 52 T€. Der Ein- u. Ausbau sowie der Anschluss der Steuerung erfolgte durch das AHW-Personal.
- Die Revision des Faulschlammwischers im Faulturm I (850 cbm) konnte im März 2018 in Zusammenarbeit mit einem Monteur der Lieferfirma durchgeführt werden. Die Aufwendungen betragen rd. 18 T€.
- Nach einer „Luftdurchlässigkeitsprüfung“ an einem Filtertuch der Kammerfilterpressen (dient der Schlammwässerung) wurden die Tücher einer Kammerfilterpresse ersetzt. Die Filtertücher wurden vom AHW-Personal aus- und eingebaut. Der Aufwand betrug rd. 23 T€.

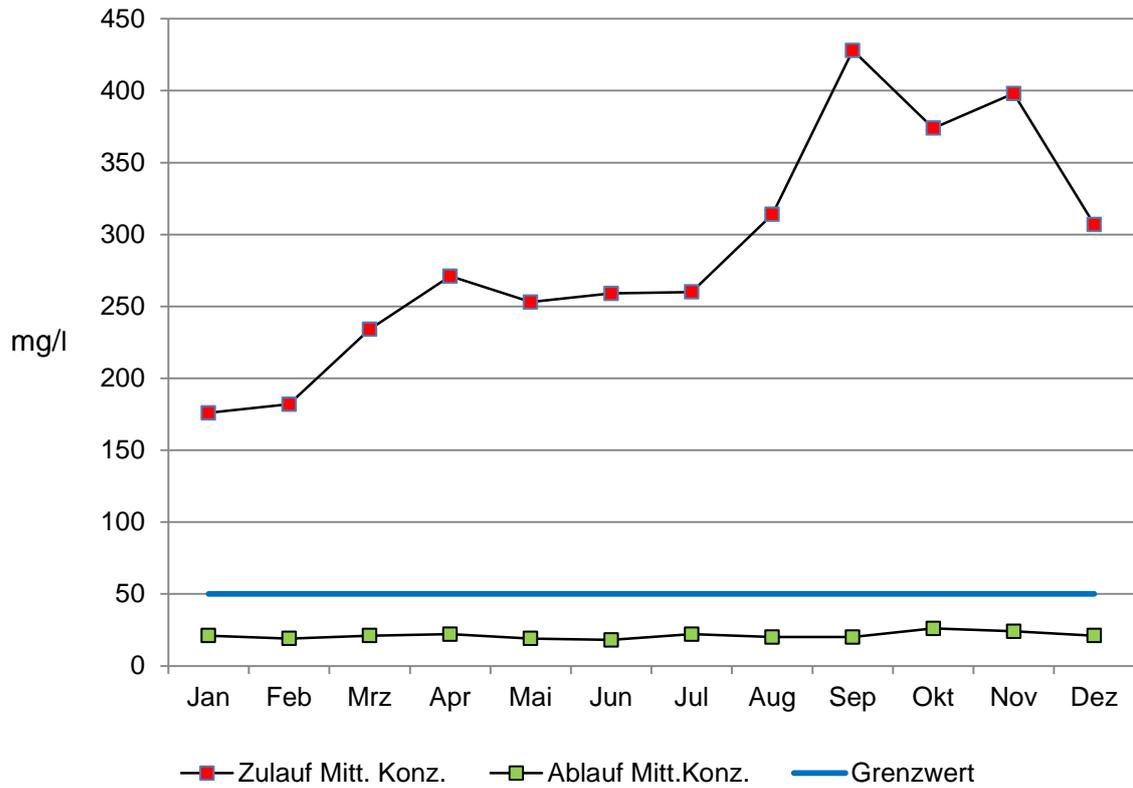
### Überwachungswerte zur Abwasserabgabe:

Die erklärten Überwachungswerte bei den Parametern Phosphor (P) und chemischem Sauerstoffbedarf (CSB) wurden im Geschäftsjahr 2018 eingehalten. Die Grenzwerte (13 mg/l) beim Gesamtstickstoff (Anorganisch N) wurden bei einer Messung im Oktober überschritten.

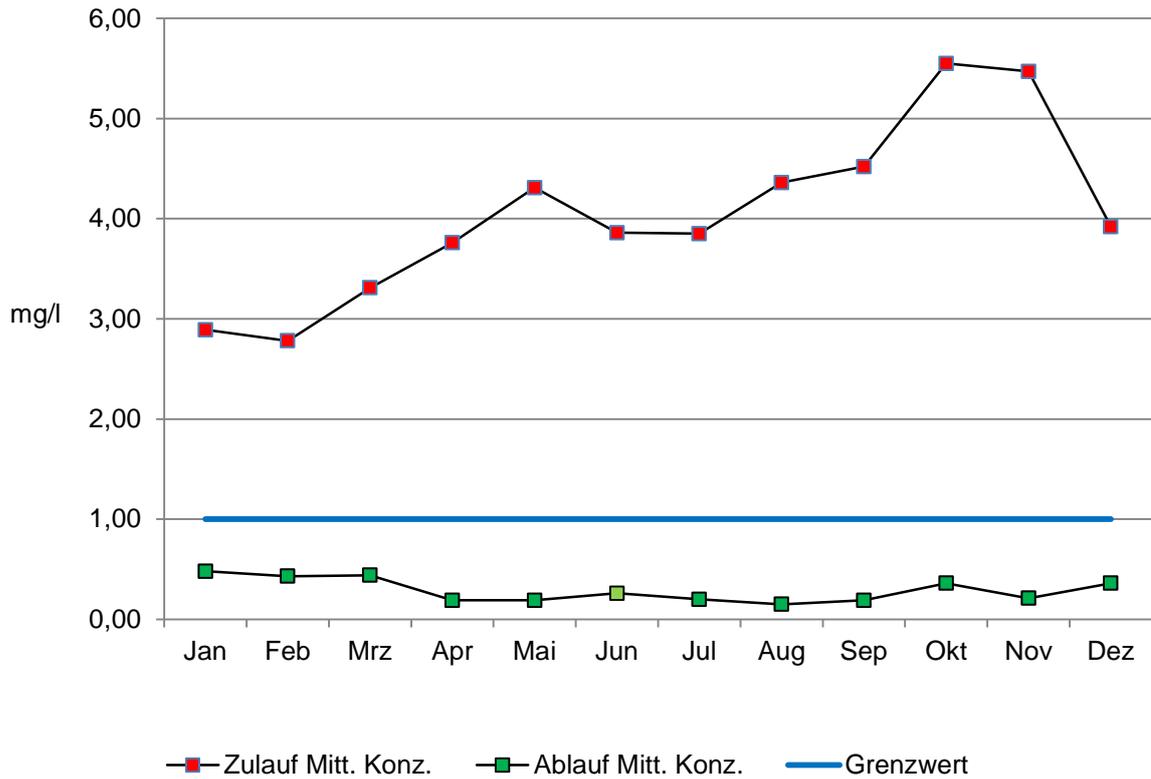
### Geplante Vorhaben 2019

- Oberflächensanierung des Niederdruck-Gasbehälters (1.200 cbm).
- Austausch eines Turbogebläses durch eine energieeffizientere Maschine.
- Anschaffung eines Diesel-Notstromaggregates zur Gewährleistung der Betriebs- und Funktionssicherheit der Kläranlage bei Spannungsausfällen.
- Erneuerung der Filtertücher der zweiten Kammerfilterpresse der Schlammbehandlungsanlage.
- Erstellen einer Machbarkeitsstudie zu einer vierten Reinigungsstufe (zur Reduzierung umweltrelevanter Schadstoffe im Ablauf der Kläranlage) im Klärwerk.

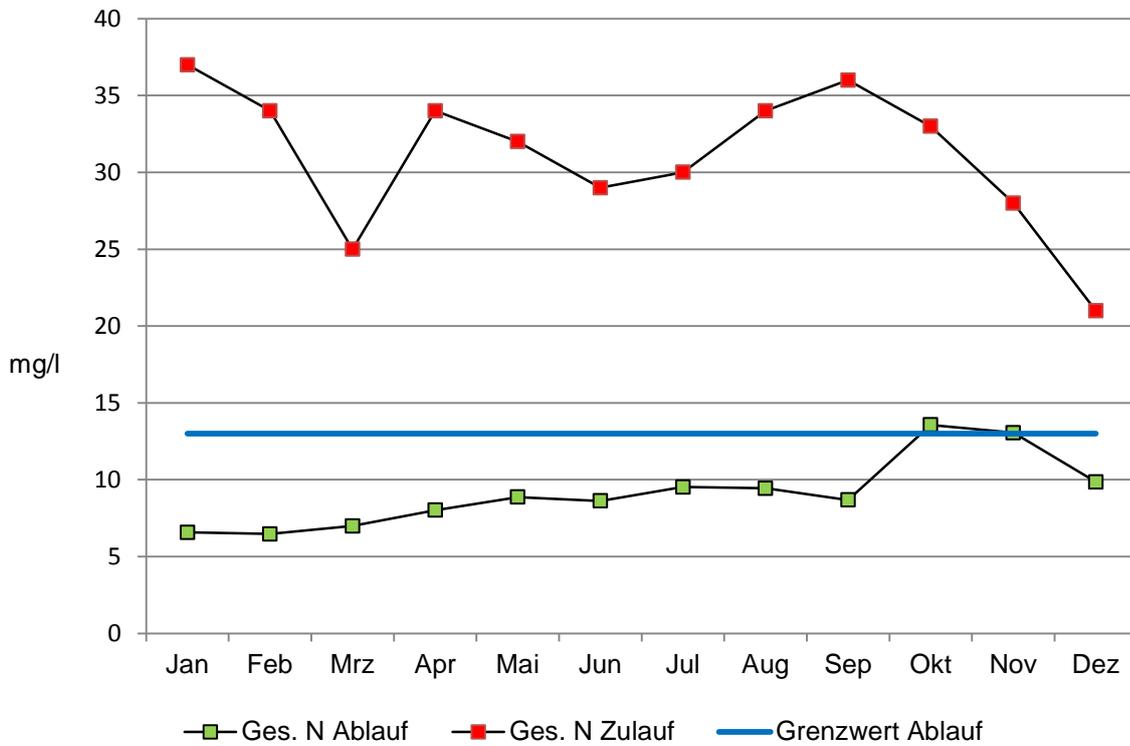
### Chemischer Sauerstoffbedarf (CSB)



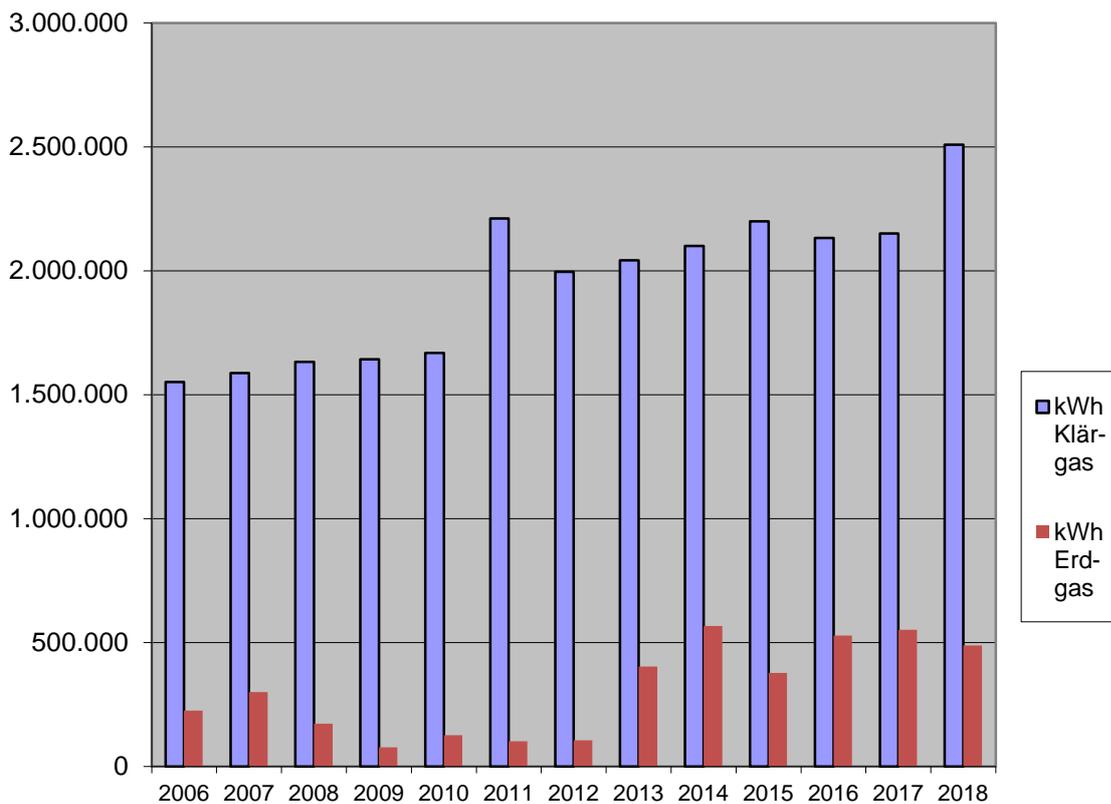
### Phosphor Zulauf- und Ablaufwerte (Ges.P)



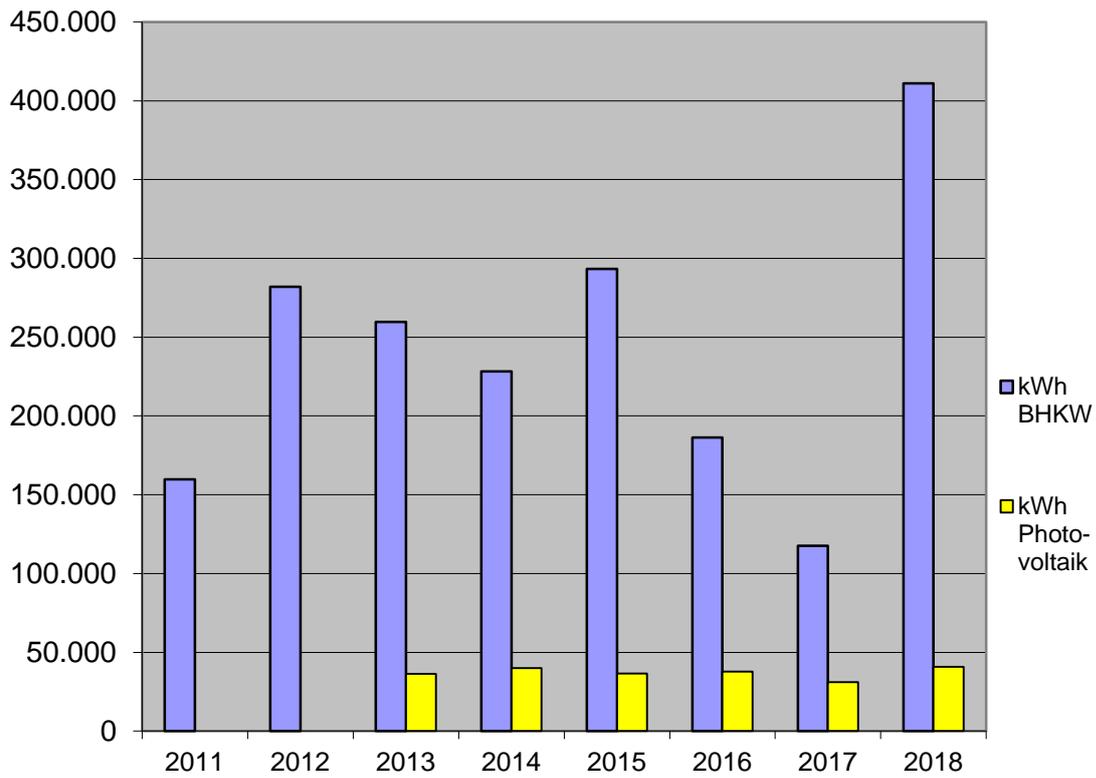
### Gesamtstickstoff (Anorganisch N)



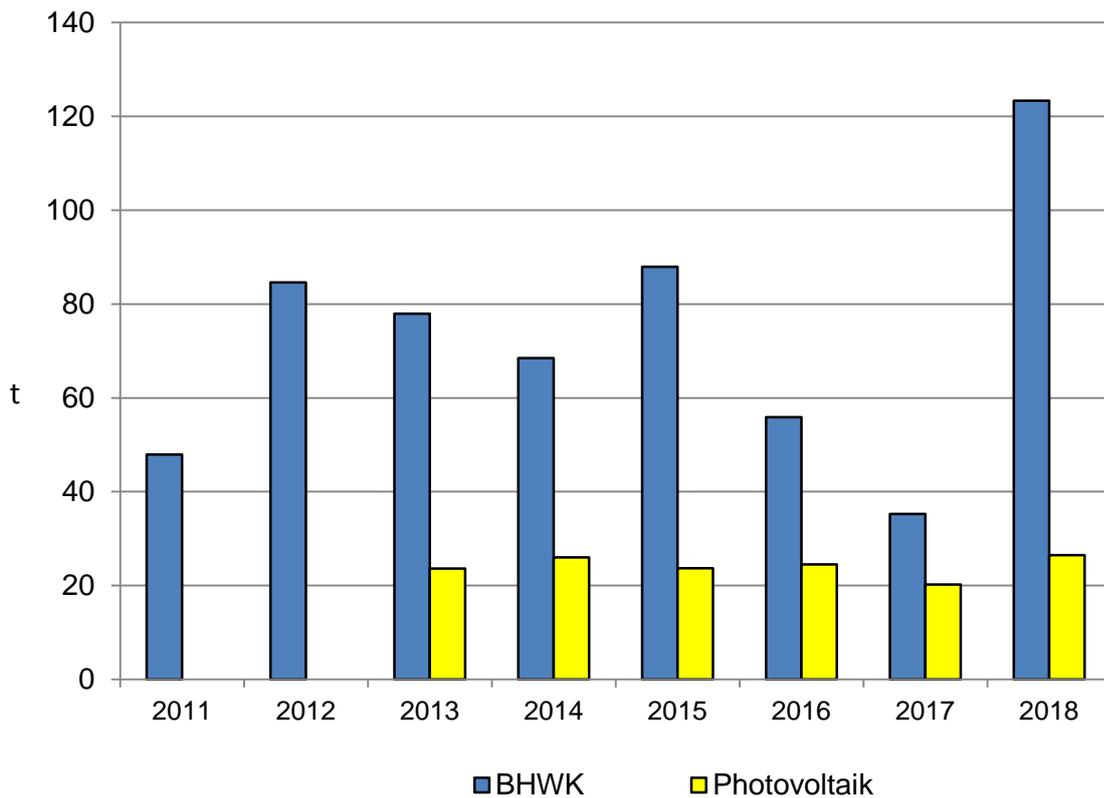
### Stromerzeugung aus Klärgas und Erdgas



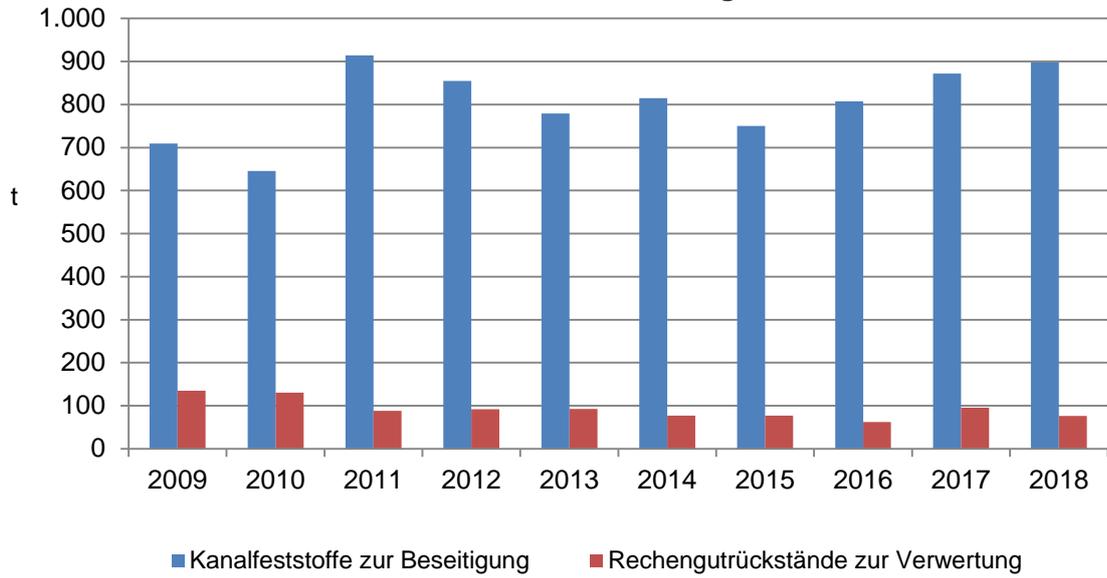
### Stromeinspeisung aus Photovoltaik und Blockheizkraftwerk



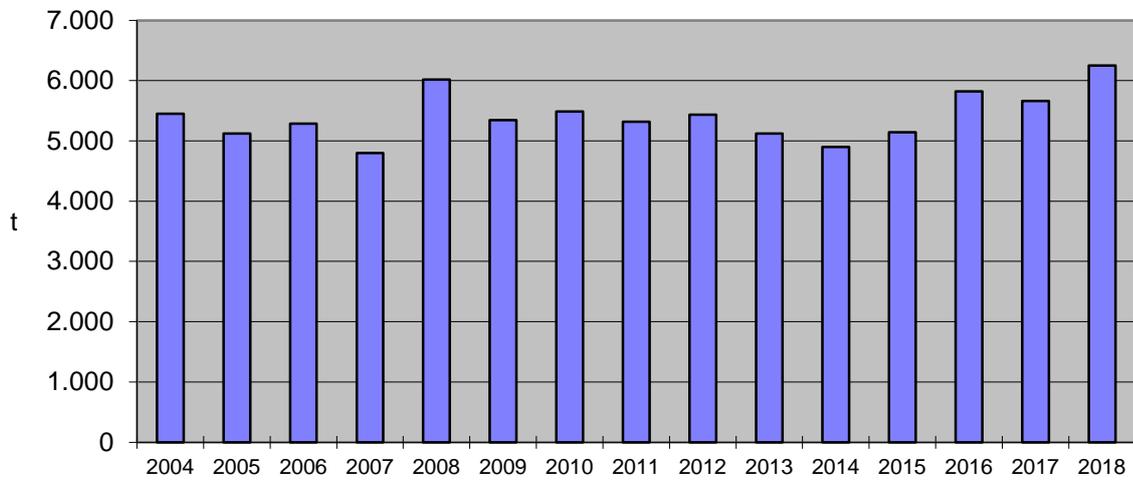
### Eingesparte CO<sub>2</sub>-Menge aus BHKW u. Photovoltaik



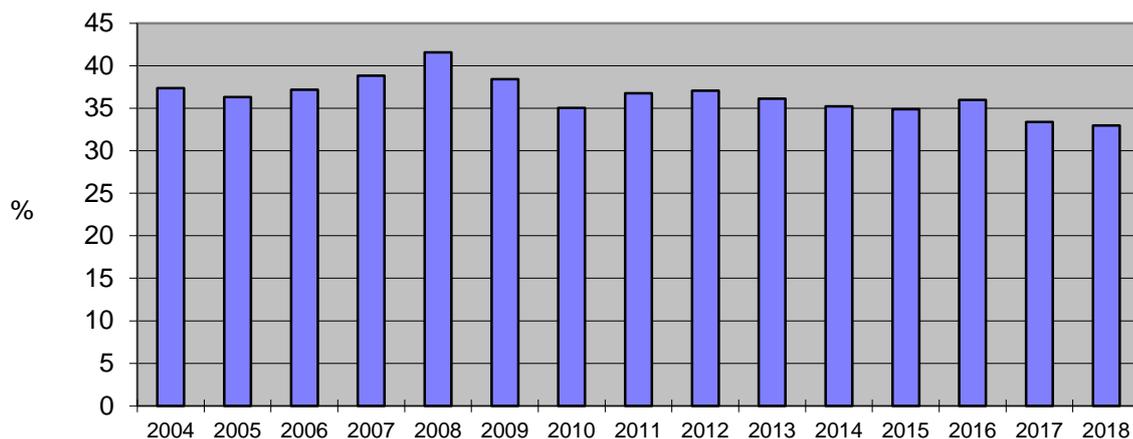
### Kanalfeststoffe und Rechengutrückstände



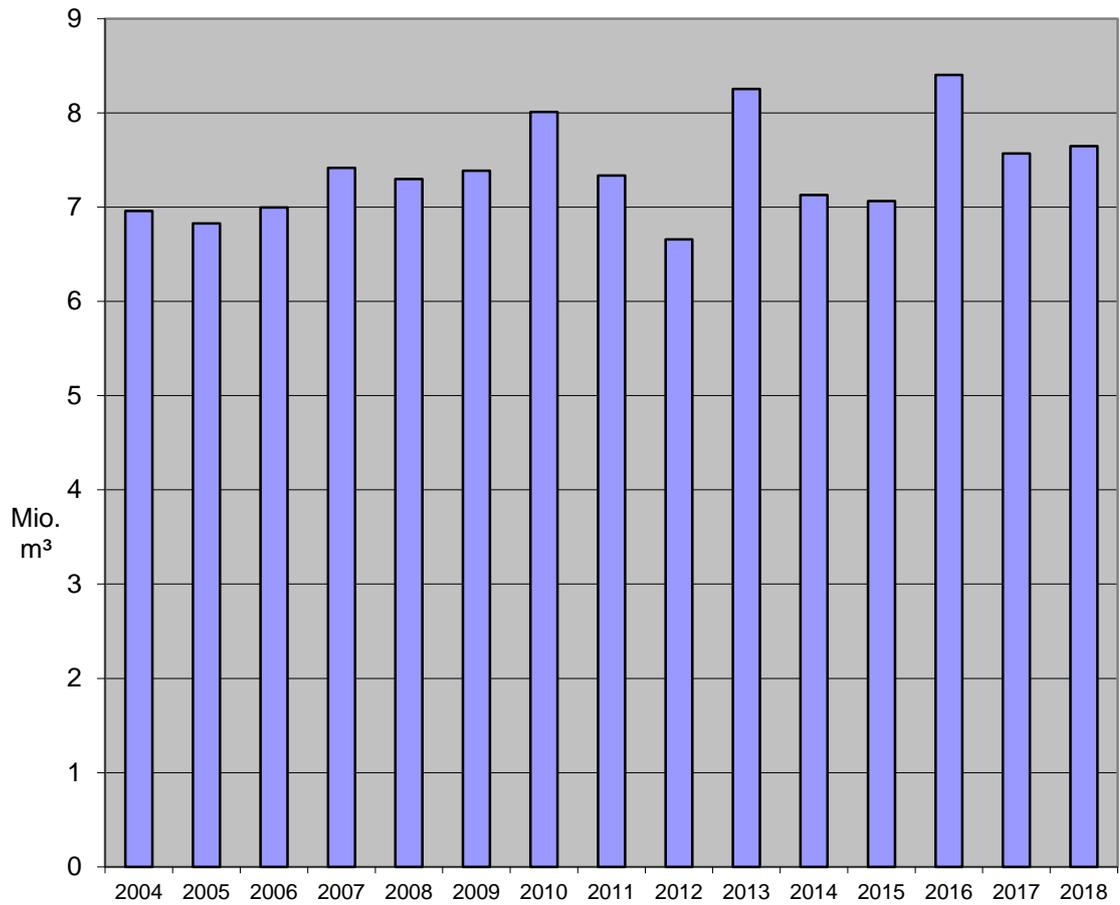
### Klärschlammanfall aus dem Verbandsgebiet



### Trockensubstanz des gepressten Klärschlammes (mittlere TS)



**Abwassermenge  
(im Klärwerk behandeltes Abwasser)**



## Außenbereiche

Nachfolgende Hochwasserschutzmaßnahmen befinden sich derzeit in der Entwurfsplanung:

- HRB Wiesloch
- HRB Mühlhausen, Umbau
- Vorfluterausbau Leimbach im Ortskern Wiesloch
- Vorfluterausbau Leimbach in Dielheim, Ortsteil Horrenberg
- Umplanung Rotes Wehr auf ökologische Durchgängigkeit gemäß Wasserrahmenrichtlinie

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

- HRB Horrenberg, Erweiterung

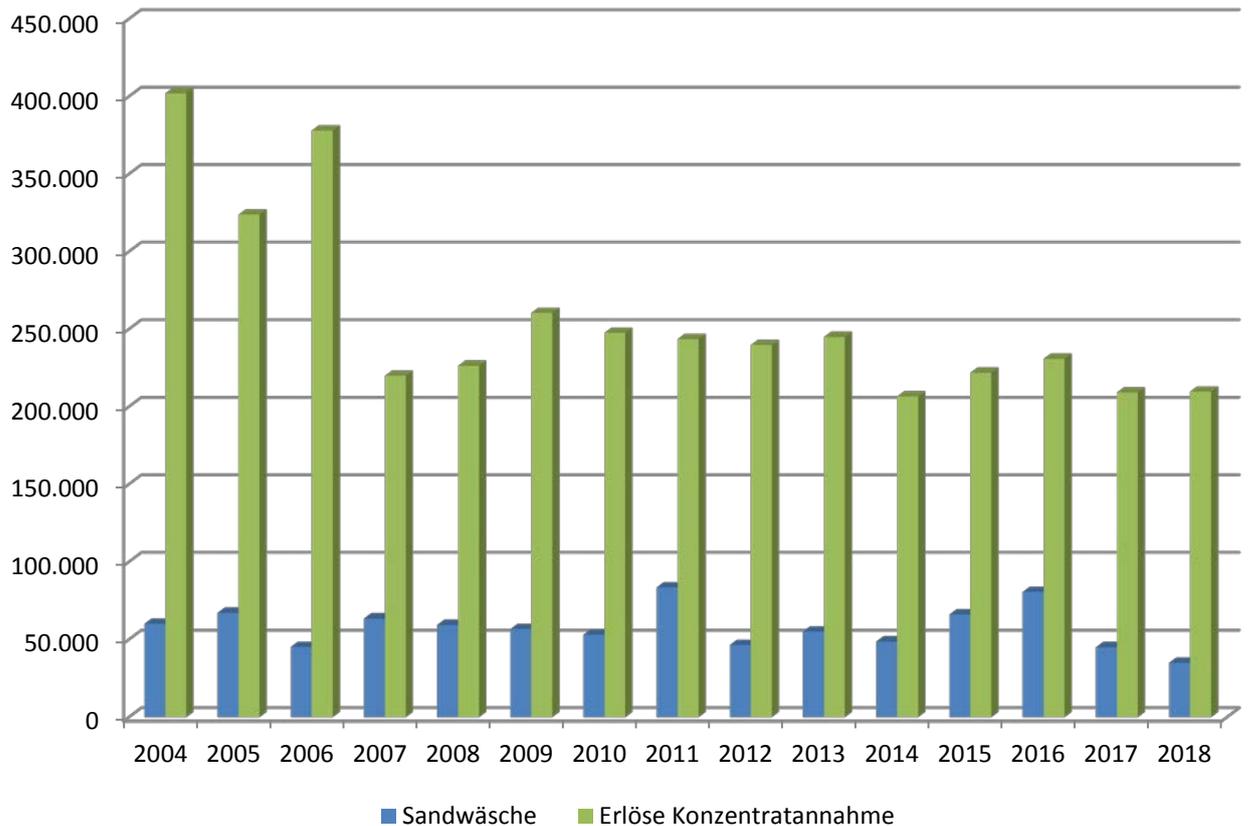
### Im Jahr 2018 durchgeführte Maßnahmen:

- Die Fertigstellung des HRB Schatthausen erfolgte im Juli 2018.
- 2018 wurde der hochwassersichere Ausbau des Waldangelbach in Mühlhausen, Abschnitt Wachter Mühle und Weißmühle sowie die naturnahe Entwicklung des Waldangelbach im Ortskern von Mühlhausen abgeschlossen. Die Fertigstellung des historischen Mühlenwehrebereichs ist für Juli 2019 geplant.
- Das RÜB Mühlhausen (im alten Bahnhof) wurde mit einem Rechen zur Rückhaltung von Grobstoffen nachgerüstet. Die Auszahlungen beliefen sich auf 96 T€.
- In weiteren Verbandskanälen (Frauenweiler, Schatthausen, Gauangelloch und Dielheim) erfolgte eine Kanalsanierung mit Inlinern. Die Investitionen betragen 698 T€.

### Geplante Vorhaben 2019

- Weitere Sanierung von Verbandskanälen.
- Baubeginn des HRB Ochsenbach.
- 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.
- 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.
- Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit gemäß Wasserrahmenrichtlinie im Roten Wehr auf Gemarkung Wiesloch.

## 1.4 Berichterstattung über privatrechtliche Leistungsentgelte



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

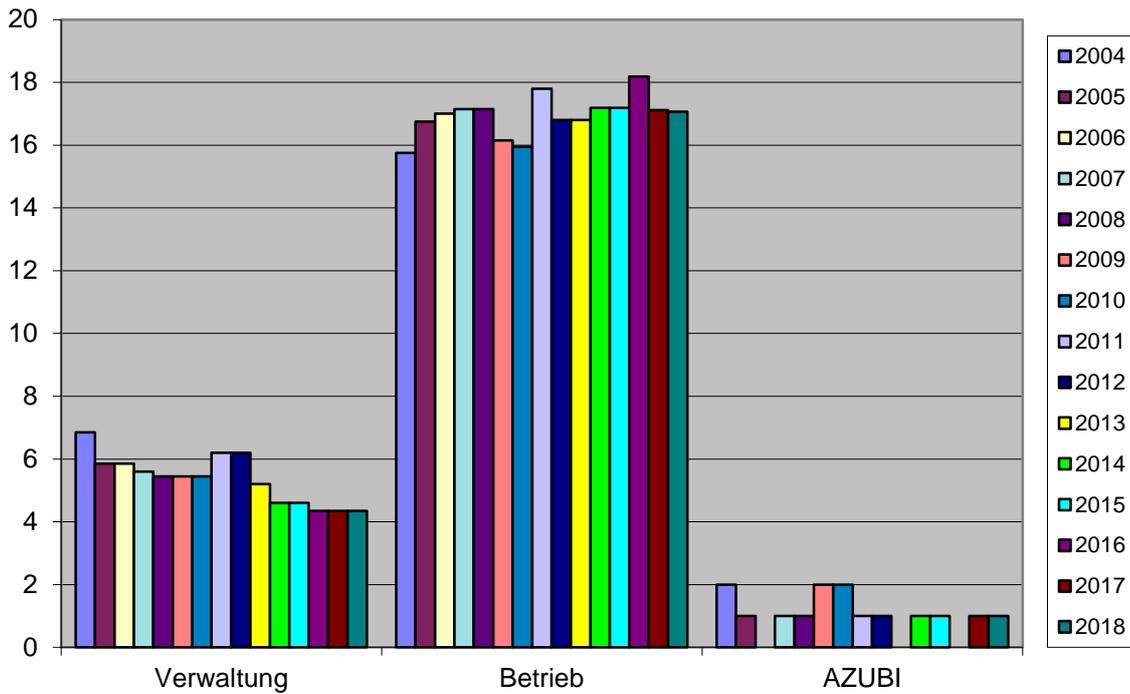
Die Erlöse aus der Annahme von Konzentraten (Fettwässer, Produktionsrückstände, Fäkalien) beliefen sich auf 210 T€. Damit konnte das bereits unbefriedigende Ergebnis des Geschäftsjahres 2017 zumindest gehalten (leichte Steigerung um 0,3 %) werden.

Unbefriedigend fällt das Ergebnis der Erlöse für die Sandwäsche aus.

Die Erlöse (35 T€) gingen im Vergleich zur Vorperiode abermals und zwar um 22 % zurück. Die Erträge nehmen damit sogar den letzten Platz in unserer Statistik ein. Die Gründe hierfür sind in einem Rückgang der Kanalreinigungsarbeiten der Kommunen zu sehen. So hatte die Stadt Rauenberg beispielsweise im Jahr 2018 keine entsprechenden Arbeiten vergeben.

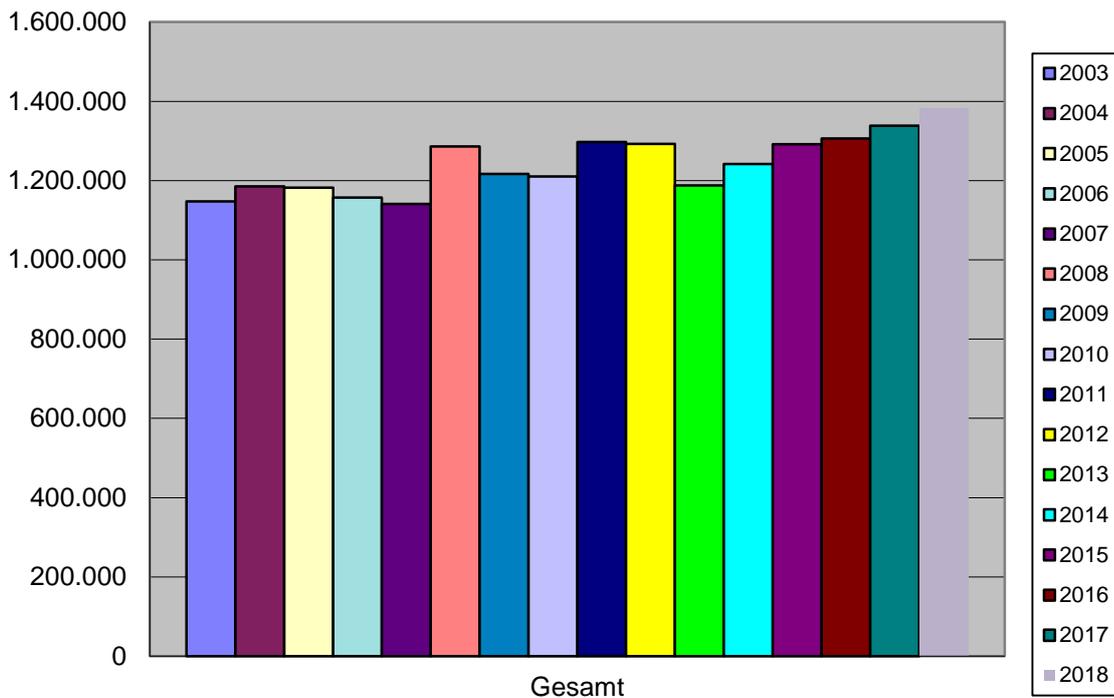
## 1.5 Berichterstattung über den Personalaufwand

Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten



Bei der durchschnittlichen Zahl der Beschäftigten ergaben sich keine Veränderungen. Bezogen auf Voll- und Teilzeitstellen wurden durchschnittlich 23 Mitarbeiter/-innen beschäftigt. Damit blieb die Anzahl der Beschäftigten bereits zum vierten Mal in Folge konstant niedrig.

Personalaufwand (€)



Aufgrund der Tarifierhöhung von 2,7 % (bezogen auf das gesamte Jahr) sowie diverser Stufensteigerungen stiegen die Personalaufwendungen im Vergleichszeitraum um 43 T€ (+3,2 %).

## 2. Ergebnisrechnung

### 2.1 Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.Fest-	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächtig.-
		Vorjahr	HJ	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	legungen im	übertrag.	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	aus Vorjahr	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2.	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	4.457.465,98	4.689.900,00	4.643.899,41	-46.000,59	0	0	46.000,59	0
3.	Aufgelöste Investitionszuwendungen	712.013,96	734.000,00	741.268,72	7.268,72			-7.268,72	
6.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	333.526,83	346.700,00	342.234,26	-4.465,74	0	0	4.465,74	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.392,72	83.000,00	93.345,93	10.345,93	0	0	-10.345,93	0
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	263,31	200,00	195,92	-4,08	0	0	4,08	0
9.	Aktiviert Eigenleistungen	15.212,50	39.000,00	39.306,40	306,40	0	0	-306,40	0
10.	Sonstige ordentliche Erträge	3.823,17	0,00	8,00	8,00	0	0	-8,00	0
<b>11.</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummern 2 bis 10)</b>	<b>5.695.698,47</b>	<b>5.892.800,00</b>	<b>5.860.258,64</b>	<b>-32.541,36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.541,36</b>	<b>0</b>
12.	Personalaufwendungen	-1.338.196,56	-1.355.000,00	-1.380.957,25	-25.957,25	0	0	25.957,25	0
14.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.680.472,26	-1.816.400,00	-1.617.295,89	199.104,11	0	0	-199.104,11	0
15.	Planmäßige Abschreibungen	-2.171.821,25	-2.180.000,00	-2.411.782,14	-231.782,14	0	0	231.782,14	0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-370.930,58	-315.000,00	-309.078,37	5.921,63	0	0	-5.921,63	0
18.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.277,82	-226.400,00	-141.144,99	85.255,01	0	0	-85.255,01	0
<b>19.</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-5.695.698,47</b>	<b>-5.892.800,00</b>	<b>-5.860.258,64</b>	<b>32.541,36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32.541,36</b>	<b>0</b>
<b>20.</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (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	11,90	0,00	3,96	3,96	0,00	0,00	-3,96	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)	11,90	0,00	3,96	3,96	0,00	0,00	-3,96	0,00
12	Personalaufwendungen	-64.668,98	-66.100,00	-64.846,49	1.253,51	0,00	0,00	-1.253,51	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.994,79	-7.300,00	-4.444,85	2.855,15	0,00	0,00	-2.855,15	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-6.723,60	-7.300,00	-7.123,58	176,42	0,00	0,00	-176,42	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-797,00	-500,00	-473,00	27,00	0,00	0,00	-27,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.951,45	-20.100,00	-22.275,63	-2.175,63	0,00	0,00	2.175,63	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-94.135,82	-101.300,00	-99.163,55	2.136,45	0,00	0,00	-2.136,45	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-94.123,92	-101.300,00	-99.159,59	2.140,41	0,00	0,00	-2.140,41	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-37.521,50	-20.800,00	-32.305,50	-11.505,50			11.505,50	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	-37.521,50	-20.800,00	-32.305,50	-11.505,50	0,00	0,00	11.505,50	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-131.645,42	-122.100,00	-131.465,09	-9.365,09	0,00	0,00	9.365,09	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

## 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	4.446.465,98	4.645.900,00	4.632.799,41	-13.100,59	0,00	0,00	13.100,59	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen				0,00				
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.211,03	20.300,00	27.868,18	7.568,18	0,00	0,00	-7.568,18	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.396,38	12.000,00	9.598,44	-2.401,56	0,00	0,00	2.401,56	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	263,31	200,00	195,92	-4,08	0,00	0,00	4,08	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen	560,50	0,00	10.628,25	10.628,25	0,00	0,00	-10.628,25	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	-8,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 2-9)	4.479.897,20	4.678.400,00	4.681.098,20	2.698,20	0,00	0,00	-2.698,20	0,00
12	Personalaufwendungen	-227.330,47	-243.600,00	-260.083,91	-16.483,91	0,00	0,00	16.483,91	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.899,78	-97.300,00	-91.810,19	5.489,81	0,00	0,00	-5.489,81	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-85.997,78	-48.000,00	-82.914,94	-34.914,94	0,00	0,00	34.914,94	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-40.294,33	-39.200,00	-36.308,00	2.892,00	0,00	0,00	-2.892,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.953,13	-73.100,00	-76.482,95	-3.382,95	0,00	0,00	3.382,95	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-507.475,49	-501.200,00	-547.599,99	-46.399,99	0,00	0,00	46.399,99	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	3.972.421,71	4.177.200,00	4.133.498,21	-43.701,79	0,00	0,00	43.701,79	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	216.285,00	178.000,00	193.353,00	15.353,00	0,00	0,00	-15.353,00	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-55.140,25	-42.800,00	-73.430,25	-30.630,25	0,00	0,00	30.630,25	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 22)	161.144,75	135.200,00	119.922,75	-15.277,25	0,00	0,00	15.277,25	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	4.133.566,46	4.312.400,00	4.253.420,96	-58.979,04	0,00	0,00	58.979,04	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
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	11.000,00	11.000,00	11.100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	331.509,97	404.300,00	279.504,98	-124.795,02	0,00	0,00	124.795,02	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	251,06	500,00	446,70	-53,30	0,00	0,00	53,30	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.468,38	71.000,00	77.713,93	6.713,93	0,00	0,00	-6.713,93	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	14.652,00	39.000,00	28.678,15	-10.321,85	0,00	0,00	10.321,85	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	3.251,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummer 2-9)	521.132,97	525.800,00	397.443,76	-128.356,24	0,00	0,00	128.356,24	0,00
12	Personalaufwendungen	-229.764,25	-254.100,00	-223.460,15	30.639,85	0,00	0,00	-30.639,85	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.554,21	-269.200,00	-222.978,53	46.221,47	0,00	0,00	-46.221,47	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-1.515.637,51	-1.570.100,00	-1.756.094,82	-185.994,82	0,00	0,00	185.994,82	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-329.839,25	-275.300,00	-272.297,37	3.002,63	0,00	0,00	-3.002,63	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.918,37	-17.200,00	-9.804,70	7.395,30	0,00	0,00	-7.395,30	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.318.713,59	-2.385.900,00	-2.484.635,57	-98.735,57	0,00	0,00	98.735,57	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-1.797.580,62	-1.860.100,00	-2.087.191,81	-227.091,81	0,00	0,00	227.091,81	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	-53.834,25	-47.800,00	-58.650,55	-10.850,55	0,00	0,00	10.850,55	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-53.834,25	-47.800,00	-58.650,55	-10.850,55	0,00	0,00	10.850,55	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.851.414,87	-1.907.900,00	-2.145.842,36	-237.942,36	0,00	0,00	237.942,36	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	380.503,99	362.700,00	461.763,74	99.063,74	0,00	0,00	-99.063,74	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen				0,00				
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	312.052,84	325.900,00	313.915,42	-11.984,58	0,00	0,00	11.984,58	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.527,96	0,00	6.033,56	6.033,56	0,00	0,00	-6.033,56	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	571,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2 bis 10)	694.656,40	688.600,00	781.712,72	93.112,72	0,00	0,00	-93.112,72	0,00
12	Personalaufwendungen	-816.432,86	-791.200,00	-832.566,70	-41.366,70	0,00	0,00	41.366,70	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.371.023,48	-1.442.600,00	-1.298.062,32	144.537,68	0,00	0,00	-144.537,68	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-563.462,36	-554.600,00	-565.648,80	-11.048,80	0,00	0,00	11.048,80	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	-24.454,87	-116.000,00	-32.581,71	83.418,29	0,00	0,00	-83.418,29	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.775.373,57	-2.904.400,00	-2.728.859,53	175.540,47	0,00	0,00	-175.540,47	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-2.080.717,17	-2.215.800,00	-1.947.146,81	268.653,19	0,00	0,00	-268.653,19	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	372.430,45	387.000,00	400.957,30	13.957,30	0,00	0,00	-13.957,30	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-442.219,45	-453.600,00	-429.924,00	23.676,00	0,00	0,00	-23.676,00	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	-69.789,00	-66.600,00	-28.966,70	37.633,30	0,00	0,00	-37.633,30	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-2.150.506,17	-2.282.400,00	-1.976.113,51	306.286,49	0,00	0,00	-306.286,49	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	4.618.891,80	4.689.900,00	4.708.283,41	18.383,41	0,00	0,00	-18.383,41	0,00
5.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentg	342.113,63	346.700,00	332.084,22	-14.615,78	0,00	0,00	14.615,78	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	172.552,14	83.000,00	95.730,35	12.730,35	0,00	0,00	-12.730,35	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	339,17	200,00	120,06	-79,94	0,00	0,00	79,94	0,00
8.	Sonstige haushaltswirks. Einzahlungen	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	-8,00	0,00
9.	Summe der Einzahlungen a. lfd. Verw.- tätigkeit (Summe aus Nr. 2-8)	5.133.896,74	5.119.800,00	5.136.226,04	16.426,04	0,00	0,00	-16.426,04	0,00
10.	Personalauszahlungen	-1.338.196,56	-1.355.000,00	-1.363.089,25	-8.089,25	0,00	0,00	8.089,25	0,00
12.	Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-1.639.752,29	-1.816.400,00	-1.752.024,90	64.375,10	0,00	0,00	-64.375,10	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-377.994,60	-315.000,00	-311.405,06	3.594,94	0,00	0,00	-3.594,94	0,00
15.	Sonstige haushaltswirksame Auszahl.	-147.184,05	-226.400,00	-221.391,44	5.008,56	0,00	0,00	-5.008,56	0,00
16.	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit (Summe aus Nr. 10-15)	-3.503.127,50	-3.712.800,00	-3.647.910,65	64.889,35	0,00	0,00	-64.889,35	0,00
17.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.Er- gebnisrechng. (Saldo aus Nrn. 9 und 16)****	1.630.769,24	1.407.000,00	1.488.315,39	81.315,39	0,00	0,00	-81.315,39	0,00
18.	Einzahlungen a.Investitionszuwendung.	1.250.600,00	637.800,00	717.900,00	80.100,00	0,00	0,00	-80.100,00	0,00
20.	Einzahlungen aus Veräußer. Sachverm	4.315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus Veräußer. Finanzverm	1.693,83	1.100,00	5.497,17	4.397,17	0,00	0,00	-4.397,17	0,00
22.	Einzahlungen f. sonstige Invest.tätigkeit	11.932,25	0,00	10.440,69	10.440,69	0,00	0,00	-10.440,69	0,00
23.	Summe Einzahlungen a.Invest.tätig- keit (Summe aus Nrn. 18-22)	1.268.541,08	638.900,00	733.837,86	94.937,86	0,00	0,00	-94.937,86	0,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.260.960,48	-1.136.000,00	-1.758.752,80	-622.752,80	0,00	-847.000,00	-224.247,20	246.000,00
26.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.884,73	-5.000,00	-11.911,67	-6.911,67	0,00	0,00	6.911,67	0,00
27.	Auszahlung. für Erwerb v. Finanzverm.	0,00	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.tätigke (Summe aus Nrn. 25 bis 29)	-1.274.845,21	-1.141.000,00	-1.770.714,47	-629.714,47	0,00	-847.000,00	-217.285,53	246.000,00
31.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf a. Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 30)	-6.304,13	-502.100,00	-1.036.876,61	-534.776,61	0,00	-847.000,00	-312.223,39	246.000,00
32.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Nrn.17+31)	1.624.465,11	904.900,00	451.438,78	-453.461,22	0,00	-847.000,00	-393.538,78	246.000,00
33.	Einzahlungen a. Aufnahmen v.Krediten u. wirtschaftlich vergl.baren Vorgängen	1.313.576,09	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
34.	Auszahlungen f.die Tilgung v.Krediten u. wirtschaftlich vergl.baren Vorgängen	-2.013.920,94	-1.190.000,00	-1.178.520,40	11.479,60	0,00	0,00	-11.479,60	0,00
35.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf auf Finanztätigkeit (Saldo aus Nrn. 33 u. 34)	-700.344,85	-990.000,00	-1.178.520,40	-188.520,40	0,00	0,00	188.520,40	0,00
36.	Änderung des Finanzierungsmittel- bestands (Summe aus Nrn. 32 + 35)	924.120,26	-85.100,00	-727.081,62	-641.981,62	0,00	-847.000,00	-205.018,38	246.000,00
37.	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.008.106,40	xxxxxxxx	1.074.244,34	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
38.	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.725.621,79	xxxxxxxx	-1.362.393,15	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
39.	Bedarf haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen (Saldo aus Nrn. 37 + 38)	282.484,61	xxxxxxxx	-288.148,81	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
40.	Anfangsbest. an Zahlungsmitteln*****	111.775,85	xxxxxxxx	1.318.380,72	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
41.	Veränderung des Bestands an Zahlung mitteln (Summe aus Nrn. 36 und 39)	1.206.604,87	xxxxxxxx	-1.015.230,43	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
42.	Endbest. an Zahlungsmitteln a.Ende d. Haushaltsjahres(Saldo Nrn. 40 +41)*****	<b>1.318.380,72</b>	xxxxxxxx	<b>303.150,29</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	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	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	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.693,83	1.100,00	5.497,17	4.397,17	0,00	0,00	-4.397,17	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)	3.043,83	2.200,00	5.497,17	3.297,17	0,00	0,00	-3.297,17	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	-9.942,65	0,00	-19.306,79	-19.306,79	0,00	-10.000,00	9.306,79	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.598,97	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzv.	0,00	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)	-11.541,62	-5.000,00	-19.356,79	-14.356,79	0,00	-10.000,00	4.356,79	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-8.497,79	-2.800,00	-13.859,62	-11.059,62	0,00	-10.000,00	1.059,62	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	1.236.200,00	636.700,00	686.400,00	49.700,00	0,00	0,00	-49.700,00	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	2.965,00	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.	11.932,25	0,00	10.440,69	10.440,69	0,00	0,00	-10.440,69	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 4 bis 8)	1.251.097,25	636.700,00	696.840,69	60.140,69	0,00	0,00	-60.140,69	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	-1.251.017,83	-1.136.000,00	-1.607.786,17	-471.786,17	0,00	-837.000,00	-365.213,83	246.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.472,97	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)	-1.253.490,80	-1.136.000,00	-1.607.786,17	-471.786,17	0,00	-837.000,00	-365.213,83	246.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-2.393,55	-499.300,00	-910.945,48	-411.645,48	0,00	-837.000,00	-425.354,52	246.000,00

\* 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 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 2.2  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtig.- übertrag.	verfügbare	Ermächtig.- übertrag.
		Vorjahr	HJ	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	Festleg.im	aus Vorj.	Mittel abzgl.	ins Folgej.
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 - 2) EUR	HH-Vollzug EUR	EUR	Ergebnis EUR	ins Folgej. EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.400,00	0,00	31.500,00	31.500,00	0,00	0,00	-31.500,00	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.	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)	14.400,00	0,00	31.500,00	31.500,00	0,00	0,00	-31.500,00	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	-131.659,84	-131.659,84	0,00	0,00	131.659,84	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.812,79	0,00	-11.911,67	-11.911,67	0,00	0,00	11.911,67	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)	-9.812,79	0,00	-143.571,51	-143.571,51	0,00	0,00	143.571,51	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	4.587,21	0,00	-112.071,51	-112.071,51	0,00	0,00	112.071,51	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

#### 4. Bilanz zum 31.12.2018

<b>Aktivseite</b>	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR	<b>Passivseite</b>	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR
<b>1. Vermögen</b>			<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	29.178,46	18.788,26	1.1 Basiskapital	21.556.173,09	21.811.173,09
<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	45.094.085,55	43.669.449,11	2.1 für Investitionszuweisungen	13.949.441,05	13.671.072,33
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	878.149,42	916.046,44	<b>3. Rückstellungen</b>		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	83.155,29	78.370,56	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.8 Vorräte	37.335,73	54.573,05	3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00	0,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.597.322,46	2.432.047,89	3.7 Sonstige Rückstellungen	13.461,49	27.662,31
<b>1.3 Finanzvermögen</b>			<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	803,39	853,39	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen	6.068,81	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	13.161.554,63	11.983.034,23
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	175.705,93	252.400,83	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	465.723,91	172.885,66
1.3.8 Liquide Mittel	1.318.930,72	303.700,29	4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
<b>2. Abgrenzungsposten</b>			4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	74.381,59	60.402,20
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>	49.220.735,76	47.726.229,82	<b>Bilanzsumme</b>	49.220.735,76	47.726.229,82

Nachrichtlich: Die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen (§95 Abs.3 Nr. 3 GemO) belaufen sich auf 246 T€.

## 5. Anhang

### 5.1 Den gesamten Anhang betreffenden Angaben

Die Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2018 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

Elkemann, Dirk	Wiesloch
Goldschmidt, Werner	Wiesloch
Hecker, Andreas	Wiesloch
Klare, Adrian	Wiesloch
Markmann, Karl-Heinz	Wiesloch
Schindler, Michael	Wiesloch
Glasbrenner, Thomas	Dielheim
Sommer, Manfred	Dielheim
König, Volker	Rauenberg
Seithel, Peter	Rauenberg
Meid, Holger	Mühlhausen
Spanberger, Jens	Mühlhausen
Reinwald, Hans D.	Leimen
Scheurich Dr., Gerhard	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	11.100,00
Betriebskostenumlage	2.653.403,54
Finanzkostenumlage	1.979.395,87
	<u>4.643.899,41</u>

Aufgelöste Investitionszuwendungen	741.268,72
------------------------------------	------------

### Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten	20.421,50
Erträge aus Verkauf	62.337,38
Entgelte aus Konzentratanahmen	209.681,00
Entgelte aus Sandwäsche	35.026,80
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.767,58
Gesamt	<u>342.234,26</u>

### Kostenerstattungen

Erstattungen von Gemeinden	87.485,86
Erstattungen von Zweckverbänden	4.945,00
Erstattungen von privaten Unternehmen	915,07
	<u>93.345,93</u>

### Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge von Kreditinstituten	63,47
Zinserträge von übrigen inländischen	125,87
Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	6,58
	<u>195,92</u>

### Aktiviert Eigenleistungen

Die Erträge aus der Aktivierung von Eigenleistungen für Investitionstätigkeiten beliefen sich auf 39 T€  
Es handelt sich hierbei um Eigenleistungen für den Bau der Hochwasserrückhaltebecken in Schatthausen, Ochsenbach, Horrenberg und Wiesloch sowie um Eigenleistungen für den Bau eines Carports und eines Rechens für das RÜB in Mühlhausen.

### 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	46.527
Im Vergleich zum Geschäftsjahr 2017 waren deutlich mehr Unterhaltungsarbeiten notwendig, so dass die Aufwendungen um 26 T€ gestiegen sind	
Unterhaltung Außenanlagen	10.970
Unterhaltung technische Anlagen	543.138
Größere Unterhaltungsarbeiten waren in ff. Bereichen notwendig: Sanierung der Räumlerlaufbahn an einem Nachklärbecken mit Kosten von 81 T€, Revision Blendenregulierschieber mit einem Aufwand von 52 T€, Revision eines Faulschlammischers mit einem Aufwand von 18 T€, Ersatz von Filtertüchern an einer Kammerfilterpresse mit Kosten von 23 T€, Kanalreinigung 57 T€, Rattenbekämpfung 11 T€. Da diverse selbständig nutzbare Anlagengüter im Finanzhaushalt verbucht wurden, gingen die Aufwendungen dennoch um 118 T€ zurück.	
Unterhaltung bewegliches Vermögen	13.711
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.996
Strom	86.304
Durch Änderungen im Prozess der Energiesteuerung konnte der Strombezug um 98 T€ reduziert werden.	
Gas	102.400
Die Änderungen bei der Energiesteuerung gingen zu Lasten des Gasbezugs. Dieser stieg um 34 T€. Insgesamt konnte der Energiebezug durch die Prozessänderungen jedoch um 64 T€ reduziert werden.	
Klärschlambeseitigung	500.598
Die Entsorgungskosten erhöhten sich um 141 T€ (+39 %). Dies ist auf zwei Ursachen zurückzuführen: Die Klärschlammmenge erhöhte sich um 10% und die Entsorgungskosten stiegen durch den neuen Entsorgungsvertrag ab Mai 2018 um 38 % auf nunmehr 87,50 €/t.	
Sandbeseitigung	22.216
Rechengutbeseitigung	14.866
Sonstige Entsorgungskosten	15.714
Aufwendungen für gebäudebezogene Versicherungen	15.387
Haltung Fahrzeuge	27.748
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Dienst- und Schutzkleidung, Aus- und Fortbildung, Arbeitsmedizin, Arbeitssicherheit)	31.251
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (EDV, Öffentlichkeitsarbeit)	28.920
Flockungsmittel	35.443
Die Aufwendungen konnten durch Anlagenoptimierung um 32 T€ (48%) reduziert werden.	
Schmierstoffe sowie sonstige Materialien, Hilfs- und Betriebsstoffe	84.574
Sonstiges (Mieten, Gebäudereinigung, Wasserbezug, Heizöl)	26.532
	<u>1.617.296</u>

## Abschreibungen

Die Aufwendungen für Abschreibungen beliefen sich auf 2,41 Mio. €. Aufgrund von Restbuchwertabschreibungen sowie einer Anpassung der Abschreibungsdauer an einem Anlagengut stiegen die Aufwendungen um 240 T€. Näheres ist der Vermögensübersicht (S. 33) zu entnehmen.

## Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen beliefen sich im abgelaufenen Geschäftsjahr auf 309 T€. Damit konnten die Aufwendungen ein weiteres Mal deutlich um 62 T€ (17 %) gesenkt werden. Der gewichtete Zinssatz für genommene Darlehen beläuft sich zum Jahresende auf 2,02 %.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Versicherungen	50.170
Post- und Telekommunikationsdienstleistungen	22.601
Aufwendungen für Rechte und Dienste	34.002
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.196
Weitere sonstige Aufwendungen (Ehrenamtl. Tätigkeit, Bekanntmachungen, Bücher u.a. Medien, etc.)	24.175
	<u>141.145</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.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beläuft sich zum Ende des Geschäftsjahres auf 1,49 Mio.€. Aufgrund gestiegener Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstiger haushaltswirksamer Auszahlungen ging der Zahlungsmittelüberschuss im Vergleich zur Vorperiode um 142 T€ zurück.

#### 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 des HRB Schatthausen erhielten wir Zuwendungen des Landes B-W in Höhe von 463 T€ (70 % der zuschussfähigen Aufwendungen).

##### Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzvermögen

Durch die Tilgung eines gewährten Arbeitgeberdarlehens wurden Einzahlungen von 5 T€ erzielt.

##### Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit

Aus der Abwicklung von Baumaßnahmen wurden Einzahlungen in Höhe von 10 T€ erzielt.

#### Investitionsauszahlungen

Die Auszahlungen für Investitionen zogen gegenüber dem Vergleichszeitraum nochmals deutlich an. Insgesamt beliefen sich die Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 1,77 Mio. € (+496 T€).

##### Auszahlungen für Baumaßnahmen:

HRB Schatthausen	771.530 €
Kanalsanierung durch Inliner	698.269 €
Rechen RÜB Mühlhausen	96.122 €
Blendenregulierschieber	52.950 €
HRB Ochsenbach	33.623 €
Gasmotor BHKW	29.296 €
Carport	19.307 €
Sonstige Baumaßnahmen	<u>57.656 €</u>
	1.758.753 €

##### Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

3 Stahlmulden	4.802 €
Absauganlage	3.901 €
Membranpumpe	1.834 €
Schweißerhelm	<u>1.375 €</u>
	11.912 €

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen

Entgegen den Planungen konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr aufgrund des hohen Zahlungsmittelbestands zu Beginn des Geschäftsjahres auf die Aufnahme eines Kredites verzichtet werden.

Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen

Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten beliefen sich auf 1,18 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 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	7.686,68	0,00	628,11	7.058,57
Flockungsmittel	10.447,80	2.113,20	0,00	12.561,00
Betriebsstoffe Labor	2.034,71	0,00	149,00	1.885,71
Sonstige Betriebsstoffe	17.166,54	15.901,23	0,00	33.067,77
Gesamt	37.335,73	18.014,43	777,11	54.573,05

## Finanzvermögen

### Ausleihungen

Durch die Tilgung eines gewährten Arbeitgeberdarlehens wurden die Ausleihungen vollständig zurückgeführt.

### Privatrechtliche Forderungen

Gewässerausbau (durchlaufende Gelder)	209.195 €
Konzentratannahme	36.052 €
Sandwäsche	5.636 €
Sonstige Forderungen	1.518 €
	<u>252.401 €</u>

### Liquide Mittel

Die Liquidität der Verbandskasse war zu weiten Teilen des Jahres sichergestellt.  
Zur Aufrechterhaltung der Liquidität mussten Kassenkredite nur kurzzeitig zum Ende des Jahres 2018 aufgenommen werden.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Sparkasse Heidelberg	74.802,57	0,00	50.492,34	24.310,23
Volksbank Wiesloch	43.559,87	5.261,91	0,00	48.821,78
HypoVereinsbank	18,28	0,00	0,00	18,28
Sparkasse Heidelberg, Tagegeld	1.200.000,00	0,00	970.000,00	230.000,00
Handvorschüsse	550,00	0,00	0,00	550,00
Liquide Mittel	<u>1.318.930,72</u>	<u>5.261,91</u>	<u>1.020.492,34</u>	<u>303.700,29</u>

## **Passiva**

### Basiskapital

Unter dieser Bilanzposition werden die Baukostenumlagen der Mitglieder verbucht.  
Durch den im Geschäftsjahr 2018 geleisteten Eigenanteil der Mitglieder in Höhe von 255 T€, erhöht sich die Position auf 21,81 Mio. €.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Stadt Wiesloch	13.008.490,74	146.974,80	12.263,00	13.143.202,54
Gemeinde Dielheim	3.012.388,72	44.358,54	427,00	3.056.320,26
Stadt Rauenberg	2.665.682,77	32.264,85	0,00	2.697.947,62
Gemeinde Mühlhausen	1.899.836,80	25.672,59	0,00	1.925.509,39
Stadt Leimen	969.774,06	18.419,22	0,00	988.193,28
Gesamt	<u>21.556.173,09</u>	<u>267.690,00</u>	<u>12.690,00</u>	<u>21.811.173,09</u>

	davon entfallen auf			Summe
	Kläranlage €	Kanäle €	Hochwasserschutz €	€
Stadt Wiesloch	5.196.494,90	7.075.992,78	870.714,86	13.143.202,54
Gemeinde Dielheim	848.426,39	1.939.971,89	267.921,98	3.056.320,26
Stadt Rauenberg	896.315,87	1.791.843,94	9.787,81	2.697.947,62
Gemeinde Mühlhausen	636.491,90	1.278.671,68	10.345,81	1.925.509,39
Stadt Leimen	255.905,22	616.027,15	116.260,91	988.193,28
Gesamt	<u>7.833.634,28</u>	<u>12.702.507,44</u>	<u>1.275.031,37</u>	<u>21.811.173,09</u>

## Sonderposten für Investitionszuweisungen

Für den Bau des HRB Schatthausen erhielten wir Zuwendungen des Landes B-W in Höhe von 443 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 741 T€ verringert sich der Sonderposten auf 13,67 Mio. €

## Rückstellungen

Aufgrund der Gewährung von Altersteilzeit musste eine Gehaltsrückstellung von 18 T€ gebildet werden. Zusammen mit den Rückstellungen für Prüfungskosten an die Gemeindeprüfungsanstalt (10 T€) belaufen sich die Rückstellungen zum 31.12.2018 auf 28 T€

## 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 233 T€. Damit konnten diese Verbindlichkeiten um 307 T€ zurückgeführt werden.

## Deckungsmittel

Die nach Fristigkeiten aufbereitete Vermögensrechnung weist zum 31.12.2018 eine Überdeckung des langfristigen Vermögens von 295 T€ aus.

Die langfristig gebundenen Finanzierungsmittel (abzüglich der aufgelösten Sonderposten für Investitionszuweisungen) belaufen sich nunmehr auf 33,79 Mio. €, während die langfristig gebundenen Vermögenswerte mit einem Betrag von 33,5 Mio. € in der Vermögensrechnung ausgewiesen werden.

Die Deckungsquote beträgt somit 100,88 %.

## Kreditermächtigung für künftige Jahre

Die Kreditermächtigung für das Jahr 2018 betrug 200 T€

Da kein Darlehen aufgenommen werden musste gilt die Kreditermächtigung bis zum Erlass der Haushaltsatzung 2020.

## 5.5 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres <sup>1)</sup>	Vermögensveränderungen						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>	29.178,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.390,20	0,00	18.788,26
<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	1.132.623,95	0,00	0,00	16.034,12	0,00	0,00	0,00	1.148.658,07
2.3.2 Anlagen zur Abwasserableitung (Kanäle, RÜB)	29.292.763,15	806.870,51	-111.819,00	0,00		-1.455.305,84	48.317,69	28.580.826,51
2.3.3 Anlagen zur Abwasserreinigung (Klärwerk)	8.014.876,36	30.113,54	0,00	10.603,15	0,00	-540.772,61	0,00	7.514.820,44
2.3.4 Strom-, Gas-, Wasserleitung u. zugeh. Anlagen	66.786,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.579,65	0,00	62.206,84
2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (HRB)	6.587.035,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-224.098,35	0,00	6.362.937,25
Summe Infrastrukturvermögen	45.094.085,55	836.984,05	-111.819,00	26.637,27	0,00	-2.224.756,45	48.317,69	43.669.449,11
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	878.149,42	131.659,84	-27.370,00	0,00	0,00	-78.144,61	11.751,79	916.046,44
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	83.155,29	14.586,63	0,00	0,00	0,00	-19.371,36	0,00	78.370,56
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.597.322,46	861.362,70	0,00	-26.637,27	0,00	0,00	0,00	2.432.047,89
<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	803,39	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	853,39
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	6.068,81	0,00	-6.068,81	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	47.688.763,38	1.844.643,22	-145.257,81	0,00	0,00	-2.332.662,62	60.069,48	47.115.555,65

<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>	111.775,85	1.318.380,72
2	+ Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.630.769,24	1.488.315,39
3	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	6.304,13	1.036.876,61
4	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	700.344,85	1.178.520,40
5	- Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen	-282.484,61	288.148,81
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	1.318.380,72	303.150,29
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
9	= <b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	1.318.380,72	303.150,29
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen	847.000,00	246.000,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	550.000,00	200.000,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Invest. beiträge und ähnlichen Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00
13	= <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	1.021.380,72	257.150,29
14	nachrichtlich: Mindestliquidität	77.913,89	53.107,51

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 von Darlehen verzichtet werden, so dass die Schulden aufgrund der Tilgung laufender Kredite in Höhe von 1,18 Mio. € auf 11,98 Mio. € zurückgingen.

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	13.161.554,63	11.983.034,23	1.036.680,70	3.795.659,03	7.150.694,50	-1.178.520,40
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, die Kreditaufnahmen wirt- schaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtschulden</b>	13.161.554,63	11.983.034,23	1.036.680,70	3.795.659,03	7.150.694,50	-1.178.520,40

<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 Schatthausen	246.000
<b>Gesamt:</b>	<b>246.000</b>

## 5.9 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2016 3	Ergebnis 2017 4	Ergebnis 2018 5	Planung 2019 6	Planung 2020 7	Planung 2021 8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
1. ordentlicher Aufwand							
absoluter Betrag	€	6.063.558	5.695.698	5.860.259	6.120.000	6.035.000	5.970.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	118	110	111	117	115	114
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	70	66	54	60	59	59
<b>FINANZLAGE</b>							
2. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	1.169.603	1.630.769	1.488.315	1.592.500	1.469.000	1.359.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	23	31	28	30	28	26
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	13	19	14	16	14	13
3. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	1.378.997	1.350.345	1.178.520	1.090.000	1.015.000	1.075.000
4. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-209.394	280.424	309.795	502.500	454.000	284.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	-4	5	6	10	9	5
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	-2	3	3	5	4	3
5. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	81.112	77.914	53.108	74.760	73.983	76.395
6. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	111.776	1.318.381	303.150	130.200	135.200	94.200
<b>KAPITALLAGE</b>							
7. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	21.301.173	21.556.173	21.811.173	22.066.173	22.321.173	22.576.173
7.1 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	60,09	61,12	64,05	65,70	66,64	66,66
7.2 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	39,11	37,32	35,19	32,43	31,43	31,90
8. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	100,55	102,79	100,88	98,58	98,55	98,91
9. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	13.861.899	13.161.555	11.983.034	10.892.555	10.527.555	10.802.555
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	269	253	227	208	201	206
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	160	152	110	107	103	106
9.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	316

## 5.10 Umlageabrechnung

Verbandsgemeinde	Baukostenumlage				Finanzkostenumlage			
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	Summe	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	Summe
	€	€	€	€	€	€	€	€
Wiesloch	19.580,40	81.122,52	46.271,88	146.974,80	78.142,59	917.613,35	84.486,10	1.080.242,04
Dielheim	4.000,50	24.033,48	16.324,56	44.358,54	15.965,43	271.853,51	29.806,40	317.625,34
Rauenberg	3.965,85	23.926,80	853,20	28.745,85	15.827,14	270.646,81	1.557,83	288.031,78
Mühlhausen	2.803,50	16.581,12	902,97	20.287,59	11.188,37	187.556,51	1.648,70	200.393,58
Leimen	1.149,75	6.736,08	6.747,39	14.633,22	4.588,49	76.194,83	12.319,81	93.103,13
Gesamt	31.500,00	152.400,00	71.100,00	255.000,00	125.712,02	1.723.865,01	129.818,84	1.979.395,87

Verbandsgemeinde	Betriebskostenumlage				Summe	Gesamtumlage
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	HRB Mühl- hausen		
	€	€	€	€		
Wiesloch	1.164.002,38	209.386,25	49.402,66	-1.439,54	1.421.351,75	2.648.568,59
Dielheim	344.849,10	62.033,08	17.429,09	0,00	424.311,27	786.295,15
Rauenberg	343.318,38	61.757,73	910,93	-569,97	405.417,07	722.194,70
Mühlhausen	237.917,45	42.797,71	964,07	-600,24	281.078,99	501.760,16
Leimen	96.653,96	17.386,58	7.203,92	0,00	121.244,46	228.980,81
Gesamt	2.186.741,27	393.361,35	75.910,67	-2.609,75	2.653.403,54	4.887.799,41

## 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	26.783	4.683	31.466	54,26	43,41	428,33	49,14	9,82	53,23
Dielheim	8.958	105	9.063	15,63	12,50	142,42	16,34	3,27	15,77
Rauenberg	8.665	450	9.115	15,72	12,58	136,00	15,60	3,12	15,70
Mühlhausen	5.929	49	5.978	10,31	8,25	114,48	13,13	2,63	10,88
Leimen	2.364	0	2.364	4,08	3,26	50,47	5,79	1,16	4,42
Gesamt	52.699	5.287	57.986	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	26.783	4.683	31.466	428,33	26.359	10.939	42.405	19.752	62.157	62,16
Dielheim	8.958	105	9.063	142,42	8.765	3.637	12.700	0	12.700	12,70
Rauenberg	8.665	450	9.115	136,00	8.369	3.473	12.588	0	12.588	12,59
Mühlhausen	5.929	49	5.978	114,48	7.045	2.924	8.902	0	8.902	8,90
Leimen	2.364	0	2.364	50,47	3.106	1.289	3.653	0	3.653	3,65
Gesamt	52.699	5.287	57.986	871,70	53.644	22.262	80.248	19.752	100.000	100,00

### Umlage Hochwasserschutz

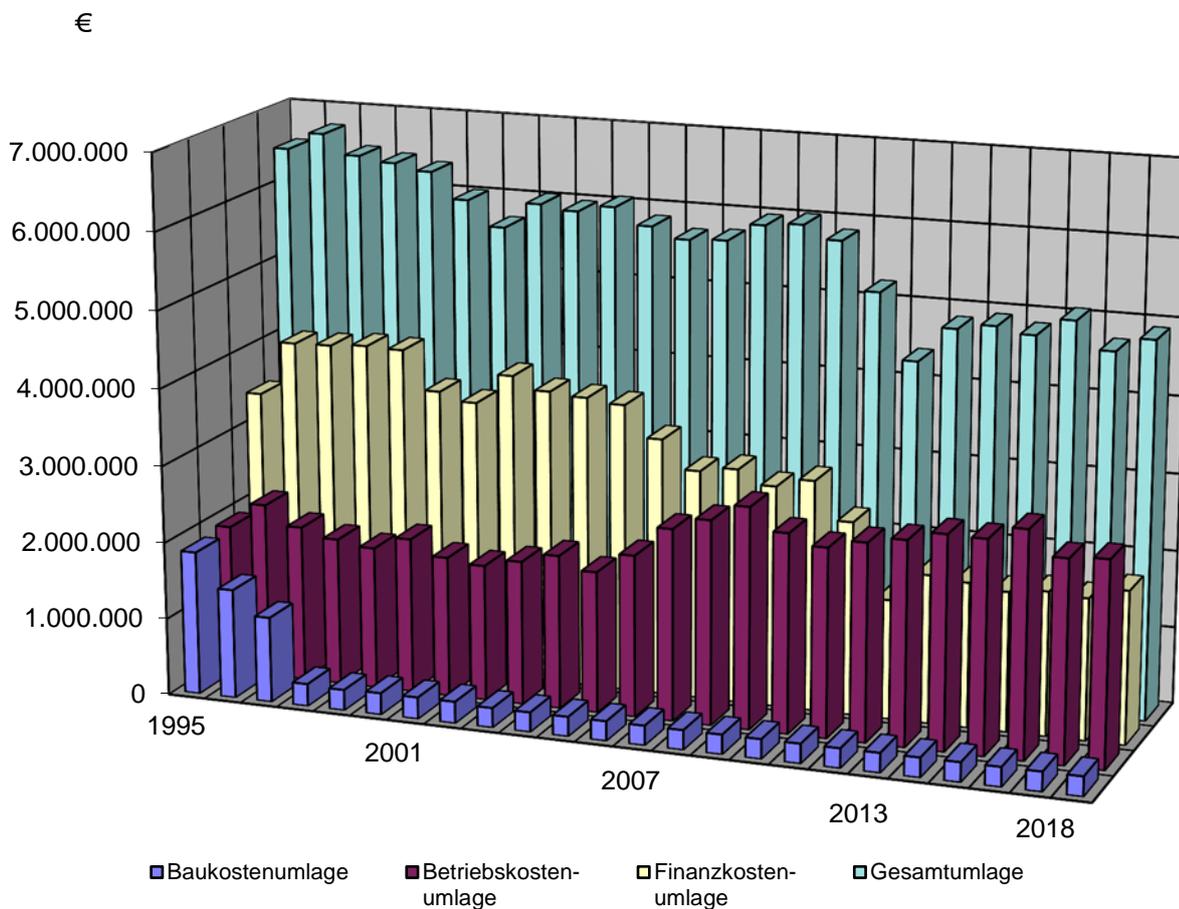
(Anteile je nach Projekt unterschiedlich)

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 2017 musste die Gesamtumlage um 186 T€ (+ 4%) auf 4,88 Mio. € erhöht werden.

Während die Betriebskostenumlage nur ganz moderat um 1,5 % angestiegen ist (39 T€), führten deutlich höhere Abschreibungen zu einer Erhöhung der Finanzkostenumlage um 8,1 % auf 1,98 Mio. €

Von einer Gesamtumlage in Höhe von rd. 6 Mio. €, wie sie bis zum Jahr 2010 festgesetzt werden musste, sind wir aber immer noch ganz deutlich entfernt.

## 6. Schlussfeststellungen

### 6.1 Abschlussbestätigung

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

Wiesloch, 30.04.2019

Rainer Reißfelder  
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 25.07.2019 den Jahresabschluss für das Jahr 2018 mit folgenden Werten fest:

	EUR
<b>1. Ergebnisrechnung</b>	
1.1 Summe der ordentlichen Erträge	5.860.258,64
1.2 Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.860.258,64
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	5.136.226,04
2.2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.647.910,65
2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)	1.488.315,39
2.4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	733.837,86
2.5 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.770.714,47
2.6 <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-1.036.876,61
2.7 <b>Finanzierungsmittelüberschuss</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	451.438,78
2.8 Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9 Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.178.520,40
2.10 <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-1.178.520,40
2.11 <b>Änderung des Finanz.mittelbestands zum Ende des Haushaltsj.</b> (Saldo aus 2.7 u.2.10)	-727.081,62
2.12 Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	-288.148,81
2.13 <b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	1.318.380,72
2.14 <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-1.015.230,43
2.15 <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsj.</b> (Saldo aus 2.13 u. 2.14)	303.150,29
<b>3. Bilanz</b>	
3.1 Immaterielles Vermögen	18.788,26
3.2 Sachvermögen	47.150.487,05
3.3 Finanzvermögen	556.954,51
3.4 <b>Gesamtbetrag der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.3)	47.726.229,82
3.5 Basiskapital	21.811.173,09
3.6 Sonderposten	13.671.072,33
3.7 Rückstellungen	27.662,31
3.8 Verbindlichkeiten	12.216.322,09
3.9 <b>Gesamtbetrag der Passivseite</b> (Summe aus 3.5 bis 3.8)	47.726.229,82

Wiesloch, den 25.07.2019

Dirk Elkemann  
Verbandsvorsitzender