



ABWASSER- UND HOCHWASSERSCHUTZVERBAND  
WIESLOCH

**Jahresabschluss 2020**  
**60. 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

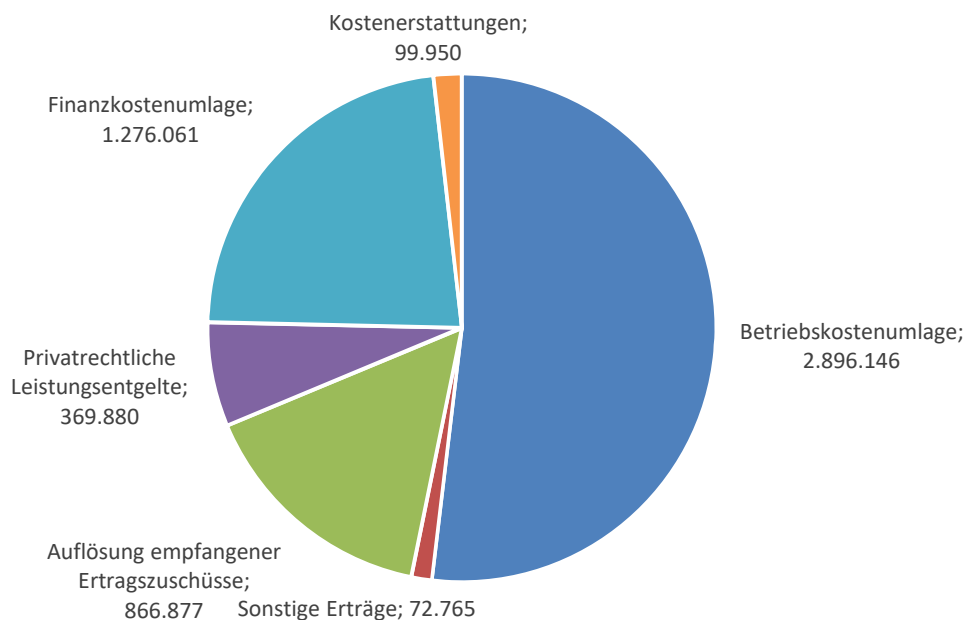
Das Geschäftsjahr 2020 schließt im Ergebnishaushalt mit Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 5,58 Mio. € ab.

Die Erträge und Aufwendungen liegen somit um 285 T€ unter dem Geschäftsergebnis des Jahres 2019.

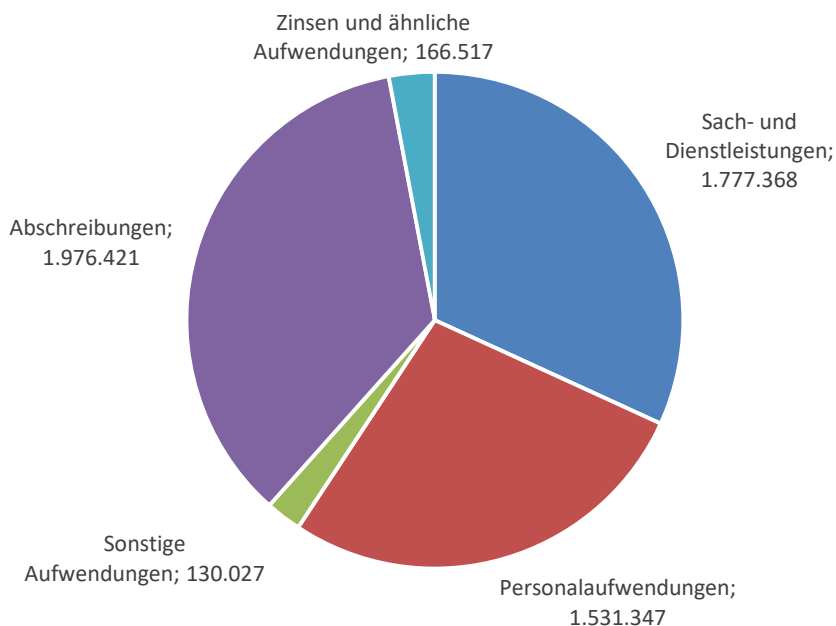
Nähere Einzelheiten zu den Ertrags- und Aufwandsarten sind den Ausführungen im Anhang zu entnehmen.

### Ergebnisrechnung

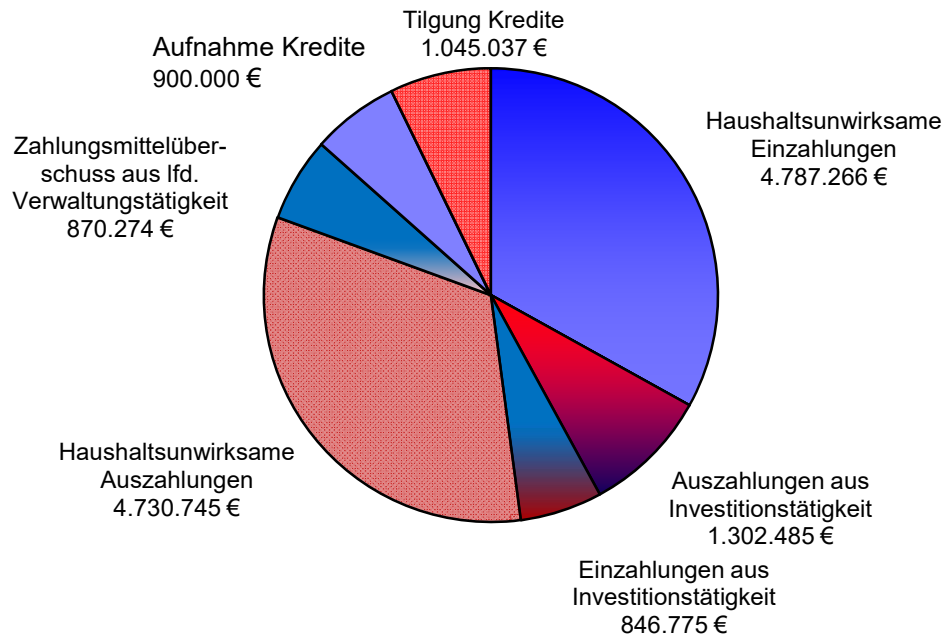
#### Erträge: 5.581.679 €



#### Aufwendungen: 5.581.679 €



## Finanzrechnung



Der Finanzierungsmittelüberschuss (nach Investitionen) in Höhe von 415 T€, vermindert um den Finanzierungsmittelbedarf aus der Finanzierungstätigkeit von 145 T€, führte zusammen mit dem Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen von 57 T€, zu einer Erhöhung des Zahlungsmittelbestandes. Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2020 beläuft sich auf 935 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 2024) weist Erträge und Aufwendungen in einem Korridor von 5,7 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 negative Entwicklung ist sehr stark durch die geplante Implementierung einer 4. Reinigungsstufe (Entnahme von hormonell wirkenden Stoffen, Arzneimittelwirkstoffen sowie Industriechemikalien) der Abwasserbehandlung geprägt.

Infolge der Implementierung ist mit zusätzlichen jährlichen ordentlichen Aufwendungen von rd. 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 1,03 und 1,56 Mio. € bewegen. Im Vergleich dazu schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Zahlungsmittelüberschuss von 870 T€ ab.

Im Finanzhaushalt werden sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit voraussichtlich zwischen 255 T€ und 3,2 Mio. € und die Auszahlungen für Baumaßnahmen und bewegliches Sachvermögen in einem Rahmen von 1,04 Mio. € und 4,57 Mio. € bewegen.

Aufgrund der prognostizierten deutlichen Erhöhung der Investitionen im mittelfristigen Planungszeitraum werden wir die Schuldenlast bis zum Ende des Jahres 2024 nicht weiter reduzieren können.

Statt dessen werden die Geldschulden im Finanzplanungszeitraum voraussichtlich um rd. 3,2 Mio. € auf 14 Mio. € ansteigen.

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

### Klärbetrieb

- Die in Auftrag gegebene Machbarkeitsstudie zum Ausbau der 4. Reinigungsstufe (Spurenstoffelimination) wurde im Juli 2020 vom beauftragten Ingenieurbüro vorgelegt.

Das Ergebnis der Studie weist 6 mögliche Varianten der Implementierung aus. Die vom Verband favorisierte Variante (Direktdosierung von Pulveraktivkohle vor einem Tuchfilter) ist bundesweit erst auf einer Kläranlage in Betrieb. Aufgrund der Neuartigkeit des Verfahrens soll im Jahr 2021 eine Voruntersuchung mit einer Versuchsanlage durchgeführt werden

- Im Oktober wurde der Auftrag zur Lieferung und Montage eines weiteren Turboverdichters für den Sauerstoffeintrag in die Biologie erteilt. Die Arbeiten hierzu werden zu Beginn des Jahres 2021 abgeschlossen. Die Auftragssumme beläuft sich auf 132 T€
- Im BHKW wurde ein generalüberholter Motor eingebaut. Bei einem weiteren Gasmotor wurden die Zylinderköpfe erneuert. Die Aufwendungen beliefen sich auf insgesamt 53 T€
- Im Oktober 2020 fand die externe Begutachtung zur ISO 14001 (Umweltmanagementnorm) statt. Die definierten Anforderungen wurden erfüllt und das Zertifikat wurde erteilt

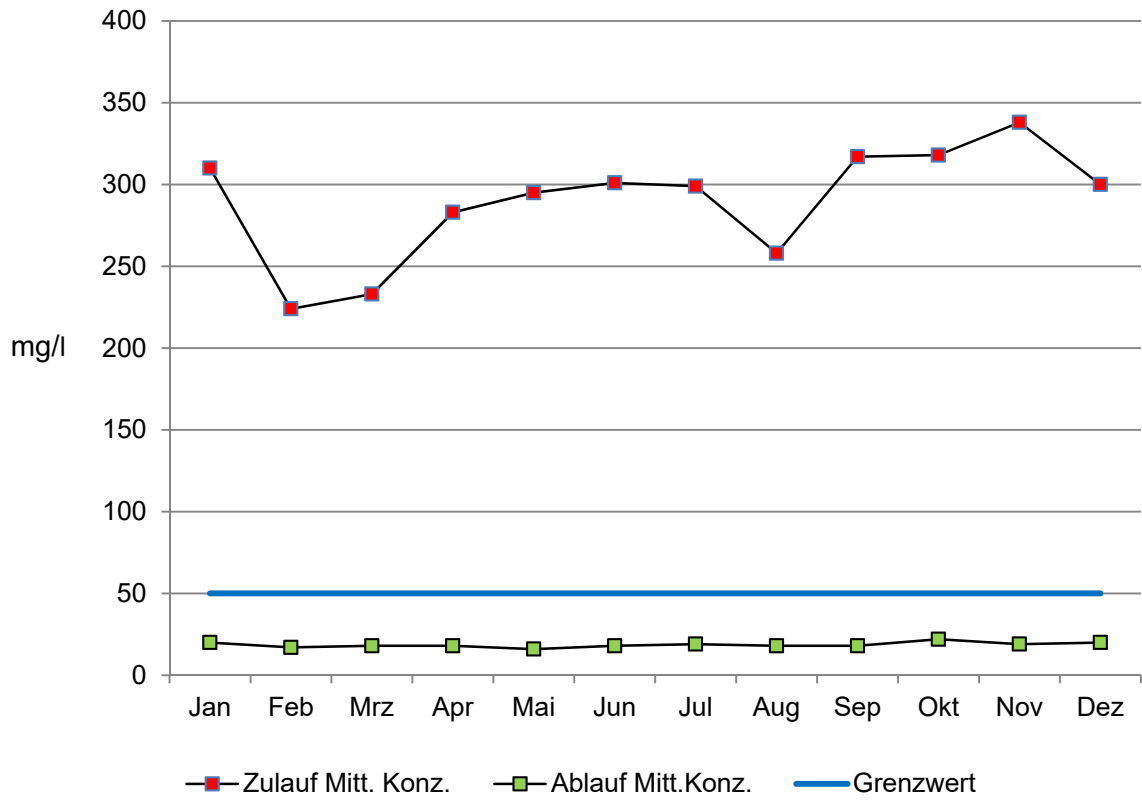
### Überwachungswerte zur Abwasserabgabe:

Alle erklärten Überwachungswerte mit den Parametern Phosphor, Stickstoff und dem chemischen Sauerstoffbedarf wurden im Geschäftsjahr 2020 eingehalten.

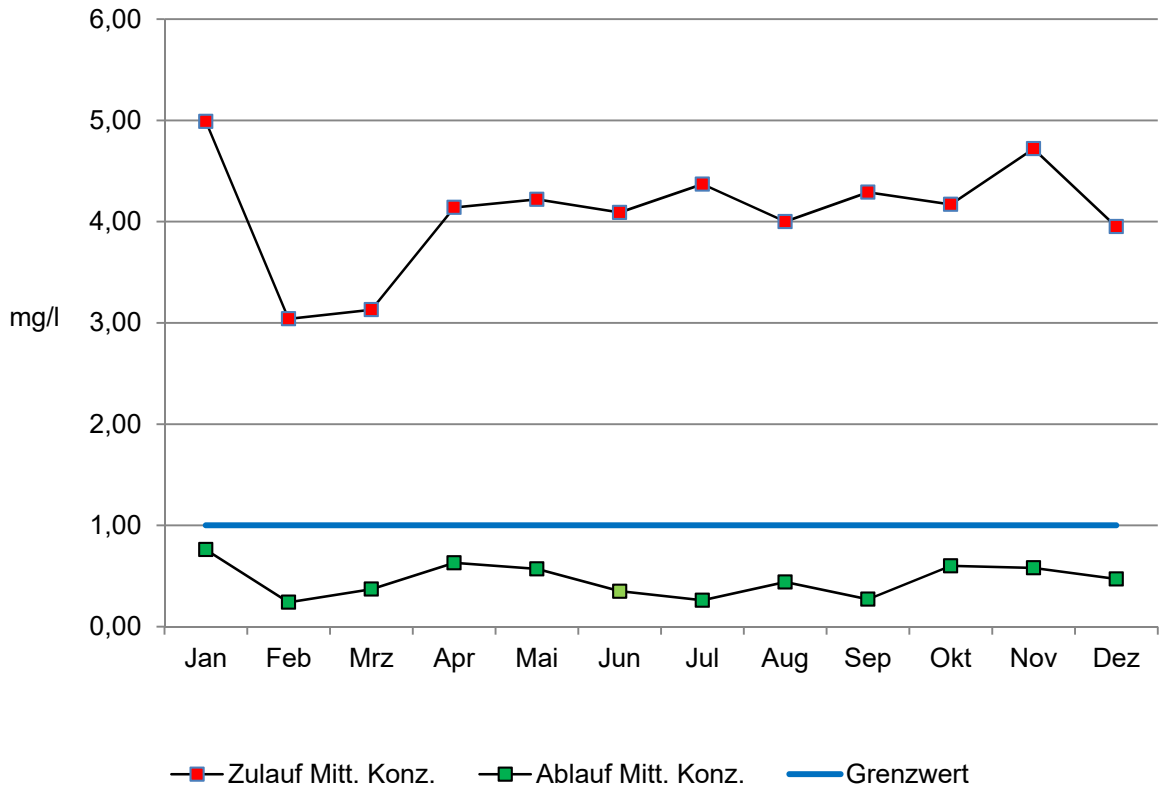
### Geplante Vorhaben 2021

- Installation einer Fernwärmeleitung zum Dienstwohnhaus
- Anschaffung einer neuen Sandwaschanlage
- Aufbau einer Versuchsanlage zur Direktdosierung von Pulveraktivkohle (4. Reinigungsstufe)
- Austausch von 2 Gasmotoren für das BHKW

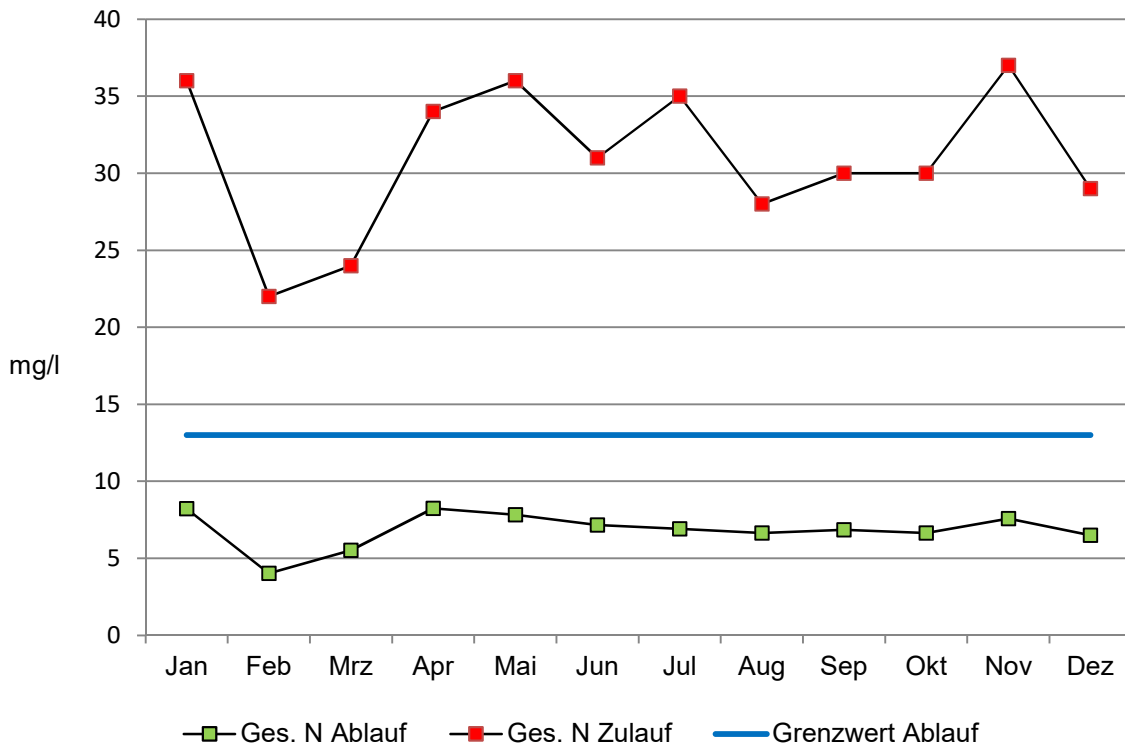
### Chemischer Sauerstoffbedarf (CSB)



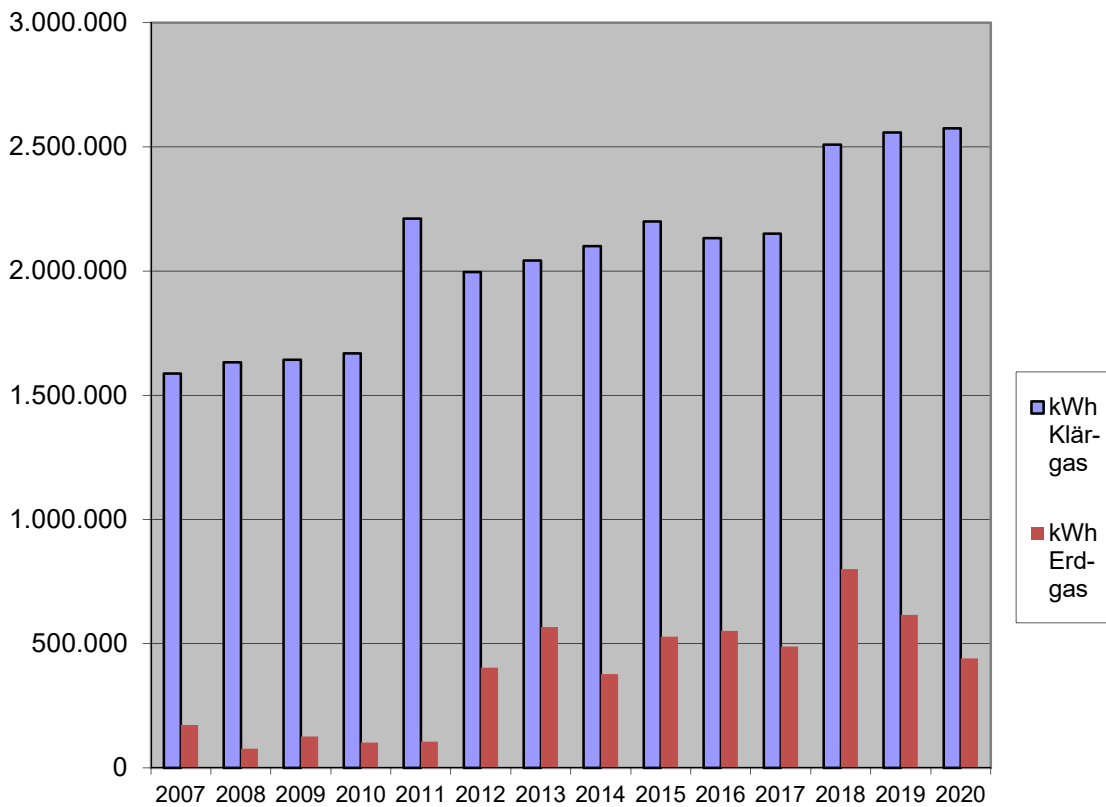
### Phosphor Zulauf- und Ablaufwerte (Ges.P)



### Gesamtstickstoff (Anorganisch N)

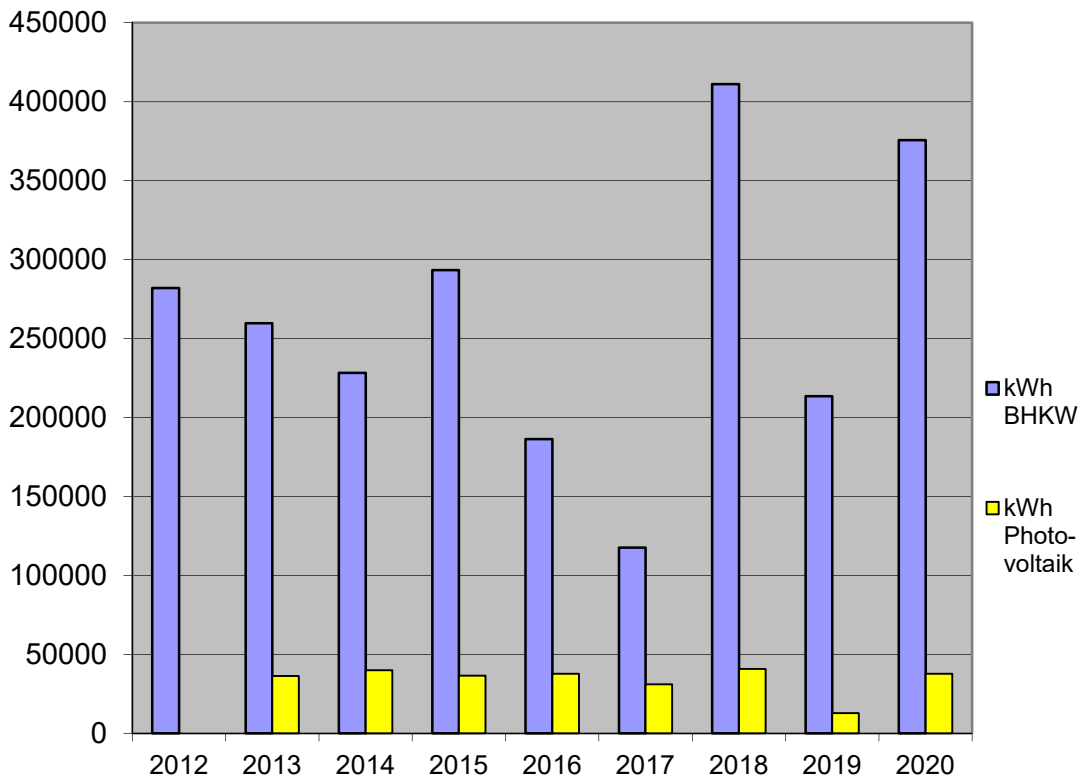


### Stromerzeugung aus Klärgas und Erdgas

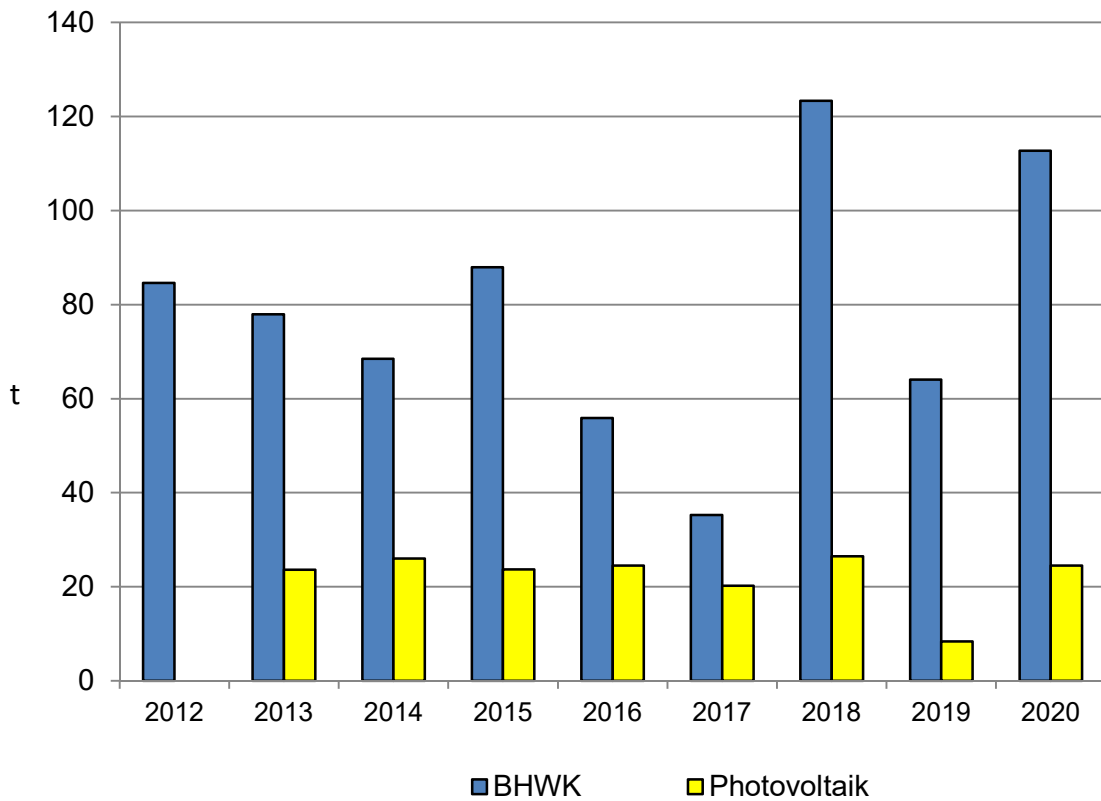




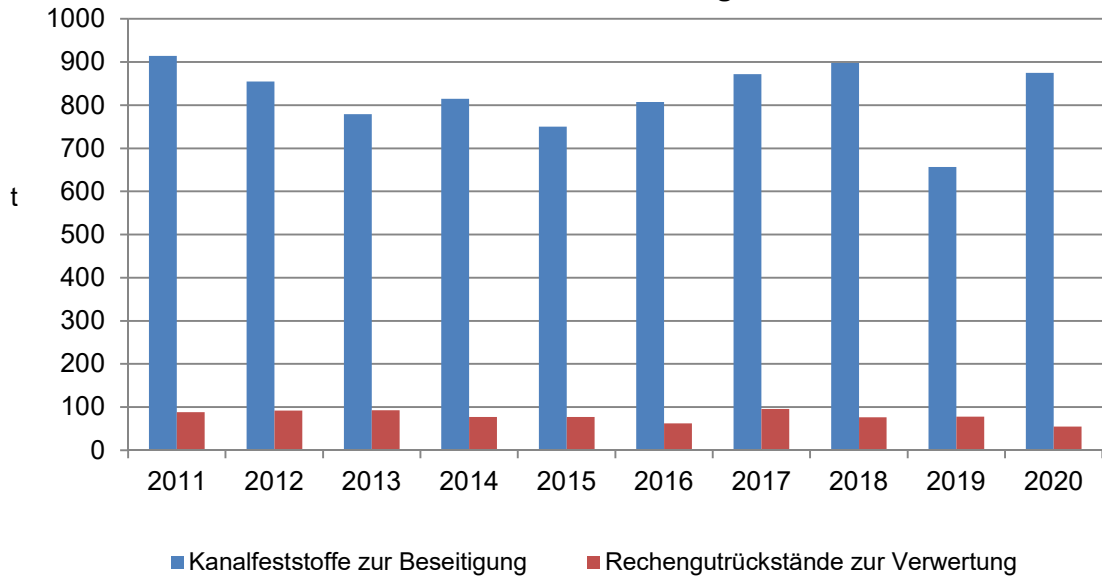
### Stromeinspeisung aus Photovoltaik und Blockheizkraftwerk



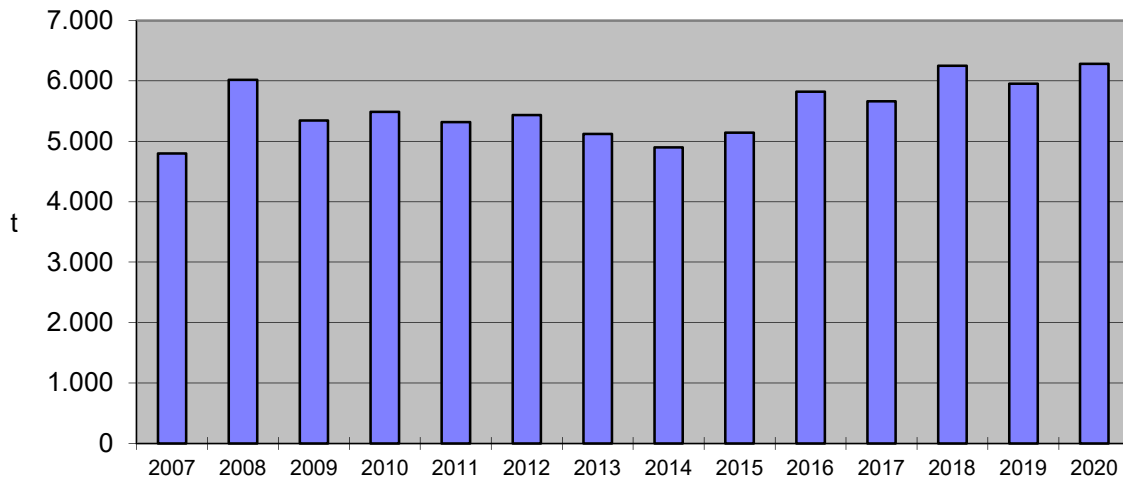
### Eingesparte CO<sub>2</sub>-Menge aus BHKW u. Photovoltaik



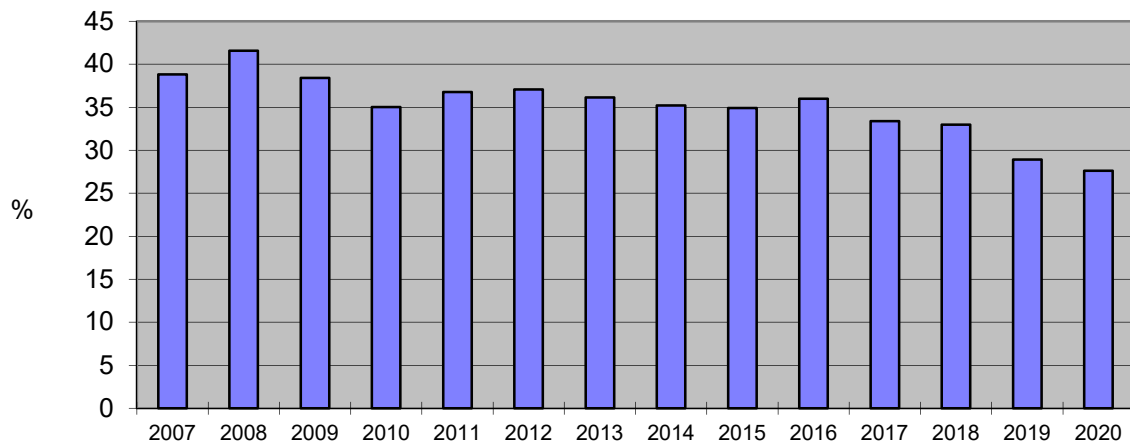
### Kanalfeststoffe und Rechengutrückstände



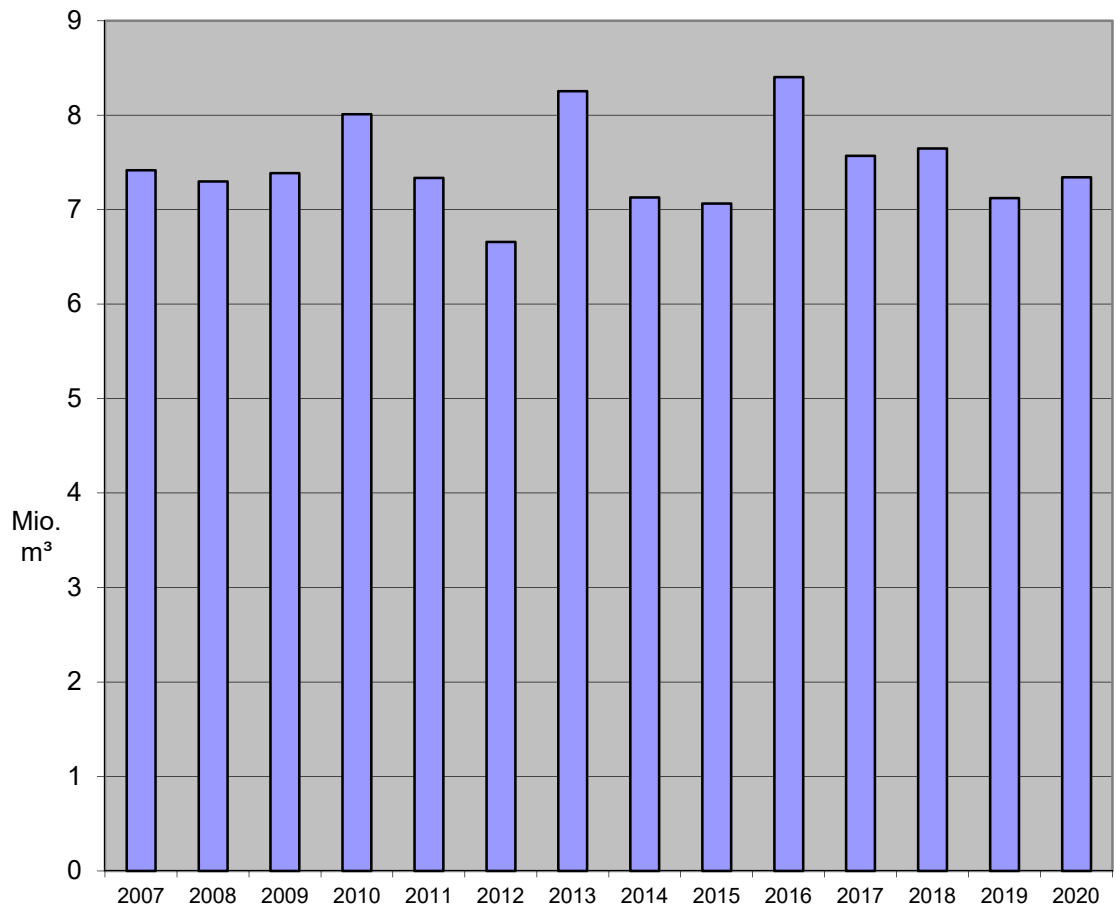
### Klärschlammanfall aus dem Verbandsgebiet



### Trockensubstanz des gepressten Klärschlammes (mittlere TS)



**Abwassermenge  
(im Klärwerk behandeltes Abwasser)**



## Außenbereiche

Nachfolgende Hochwasserschutzmaßnahmen befinden sich derzeit in der Entwurfsplanung:

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

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

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

### Im Jahr 2020 durchgeführte Maßnahmen:

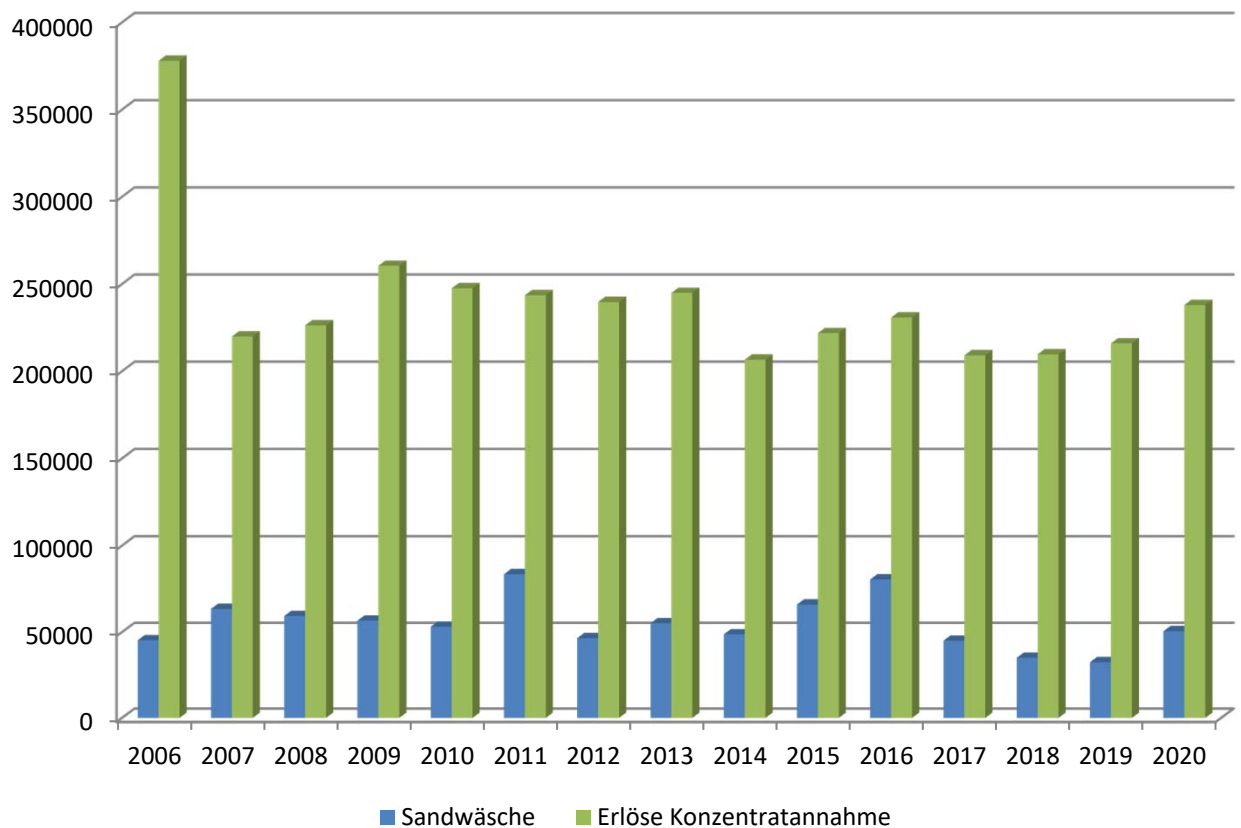
- In weiteren Verbandskanälen (Wiesloch, Rauenberg und Dielheim) wurden Verbandskanäle saniert. Die Aufwendungen betragen 145 T€
- Fortsetzung der Bauarbeiten zur Erstellung des Hochwasserrückhaltebeckens im Ochsenbachtal
- Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit des Leimbachs in Wiesloch (Bereich Torbrücke und Röhrbuckel). Dieses Vorhaben ist Bestandteil der wasserrechtlichen Genehmigung im Zusammenhang mit dem Bau des HRB Schatthausen. Es handelt sich hierbei um eine ökologische Ausgleichsmaßnahme
- Vorfluterausbau Waldangelbach in Wiesloch (Bereich Schwetzinger Straße bis Schwimmbad). Bei dieser Maßnahme ist der AHW als Bauherr im Auftrag der Stadt Wiesloch tätig. Die Maßnahme wird durch das Land B-W mit 70 % (für den Hochwasserschutz) bzw. mit 85 % (für die naturnahe Entwicklung) bezuschusst. Die restlichen Kosten trägt die Stadt Wiesloch
- Beginn der Bauarbeiten zum Gewässerausbau (Gauangelbach) in Baiertal. 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 die Stadt Wiesloch

### Geplante Vorhaben 2021

- Fertigstellung der Arbeiten zum Ausbau des Waldangelbach in Wiesloch und Durchführung der Erfolgskontrolle
- Fortsetzung der Bauarbeiten zum Gewässerausbau in Baiertal

- Fertigstellung des HRB Ochsenbachtal
- Beginn der Umbaumaßnahmen am 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
- Beginn mit den Arbeiten zum Umbau des Roten Wehrs (Gemarkung Wiesloch). Hier ist der AHW als Bauherr im Auftrag der Stadt Wiesloch tätig
- Baubeginn zur Erstellung des RÜB Balzfeld
- Sanierung von Verbandskanälen

#### 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 238 T€. Hier ist ein sehr erfreulicher Anstieg um 10 % und der höchste Umsatz seit 2013 zu verzeichnen.

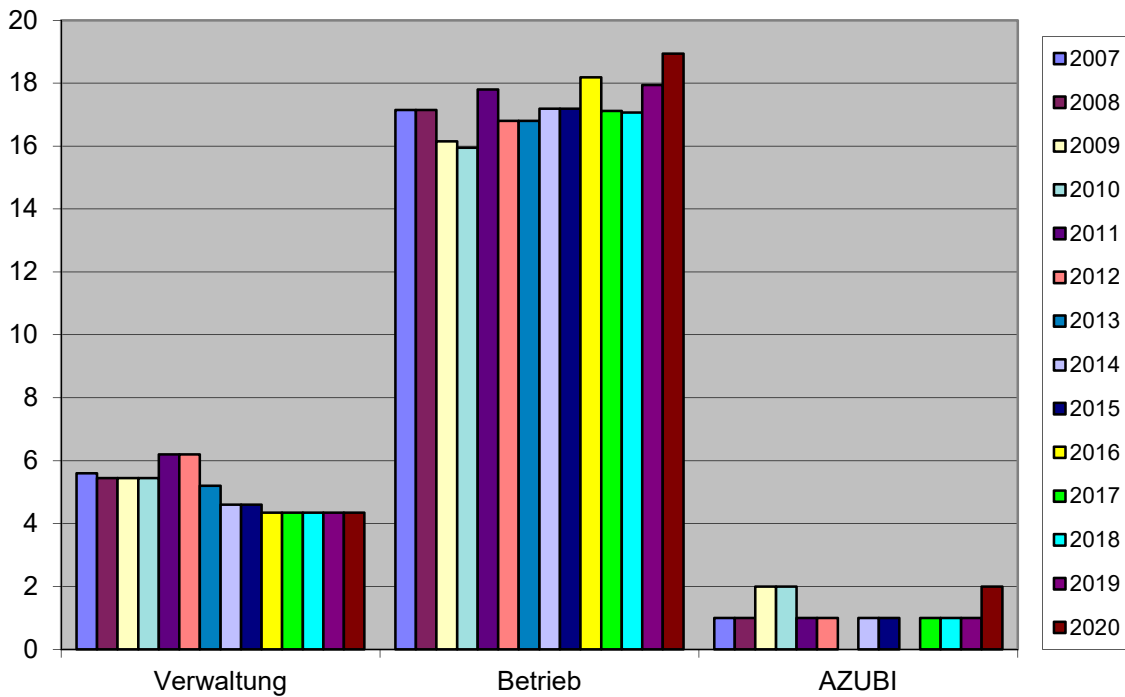
Auch das Ergebnis der Erlöse für die Sandwäsche ist mehr als zufriedenstellend.

Hier konnten die Erträge um satte 55 % oder 18 T€ gesteigert werden.

Dies ist insbesondere auf eine Zunahme der Kanalreinigungsarbeiten der Mitglieder zurückzuführen.

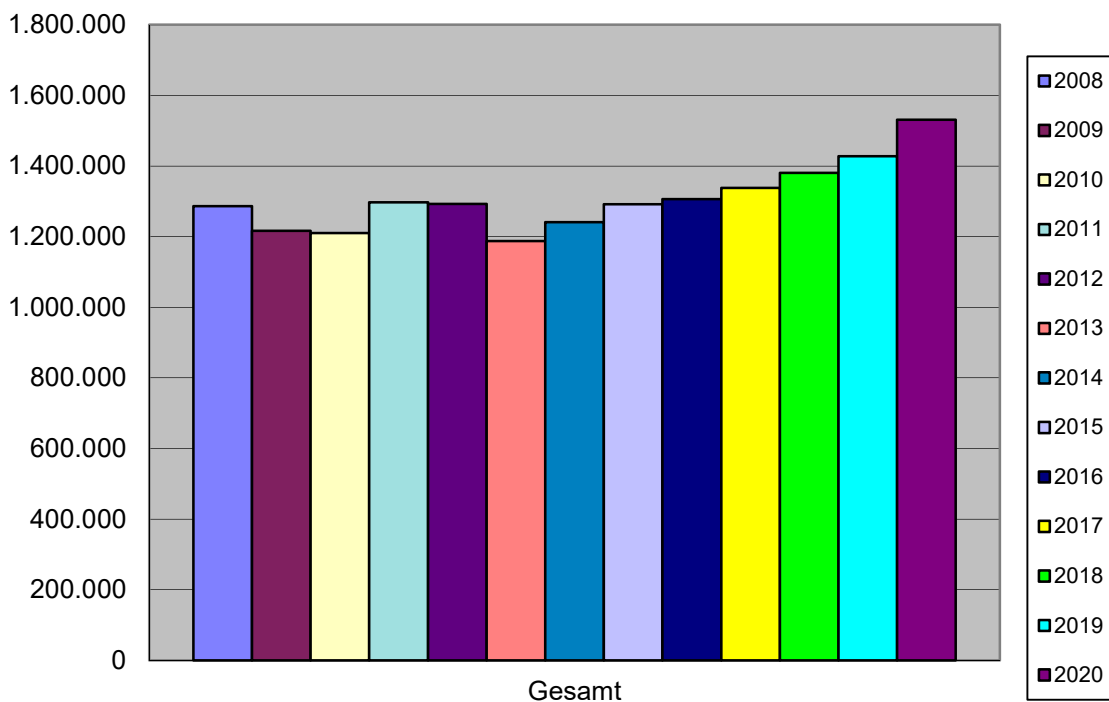
## 1.5 Berichterstattung über den Personalaufwand

Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten



Die durchschnittliche Zahl der Beschäftigten hat sich um 2 Vollzeitstellen (davon 1 Auszubildender) erhöht. Bezogen auf Vollzeitstellen wurden durchschnittlich 25 Mitarbeiter/-innen (inkl. Auszubildende) beschäftigt.

Personalaufwand (€)



Aufgrund der Tarifierhöhung von 1,58 % (bezogen auf das gesamte Jahr) sowie einer Erhöhung der Zahl der Beschäftigten um 2 Stellen, stieg der Personalaufwand im Vergleichszeitraum um 103 T€ (+7,2 %) auf 1,53 Mio. €.

## 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	4.512.838,33	4.436.000,00	4.194.506,73	-241.493,27	0	0	241.493,27	0
3.	Aufgelöste Investitionszuwendungen	852.708,44	845.000,00	866.877,09	21.877,09	0	0	-21.877,09	0
6.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	331.053,65	324.000,00	369.880,42	45.880,42	0	0	-45.880,42	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.389,65	83.000,00	99.949,71	16.949,71	0	0	-16.949,71	0
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	23,41	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0
9.	Aktiviert Eigenleistungen	48.978,50	40.000,00	49.560,00	9.560,00	0	0	-9.560,00	0
10.	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.000,00	905,40	-6.094,60	0	0	6.094,60	0
<b>11.</b>	<b>Ordentlichen Erträge (Summe aus Nummern 2 bis 10)</b>	<b>5.866.991,98</b>	<b>5.735.000,00</b>	<b>5.581.679,35</b>	<b>-153.320,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153.320,65</b>	<b>0</b>
12.	Personalaufwendungen	-1.428.045,03	-1.480.000,00	-1.531.347,05	-51.347,05	0	0	51.347,05	0
14.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.712.710,28	-1.926.000,00	-1.777.367,64	148.632,36	0	0	-148.632,36	0
15.	Abschreibungen	-2.358.702,42	-2.037.000,00	-1.976.420,82	60.579,18	0	0	-60.579,18	0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-215.614,80	-175.000,00	-166.516,95	8.483,05	0	0	-8.483,05	0
18.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151.919,45	-117.000,00	-130.026,89	-13.026,89	0	0	13.026,89	0
<b>19.</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-5.866.991,98</b>	<b>-5.735.000,00</b>	<b>-5.581.679,35</b>	<b>153.320,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-153.320,65</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
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		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	24,89	0,00	4,20	4,20	0,00	0,00	-4,20	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)	24,89	0,00	4,20	4,20	0,00	0,00	-4,20	0,00
12	Personalaufwendungen	-66.701,56	-71.300,00	-69.955,94	1.344,06	0,00	0,00	-1.344,06	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.969,21	-3.000,00	-2.009,51	990,49	0,00	0,00	-990,49	0,00
15	Abschreibungen	-5.948,89	-5.400,00	-5.465,23	-65,23	0,00	0,00	65,23	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-213,00	-100,00	-86,00	14,00	0,00	0,00	-14,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.027,93	-20.300,00	-19.264,14	1.035,86	0,00	0,00	-1.035,86	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-92.860,59	-100.100,00	-96.780,82	3.319,18	0,00	0,00	-3.319,18	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-92.835,70	-100.100,00	-96.776,62	3.323,38	0,00	0,00	-3.323,38	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	-30.564,00	-31.000,00	-35.409,50	-4.409,50	0,00	0,00	4.409,50	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	-30.564,00	-31.000,00	-35.409,50	-4.409,50	0,00	0,00	4.409,50	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-123.399,70	-131.100,00	-132.186,12	-1.086,12	0,00	0,00	1.086,12	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	4.492.338,33	4.414.000,00	4.172.206,73	-241.793,27	0,00	0,00	241.793,27	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	21.325,85	21.000,00	21.314,36	314,36	0,00	0,00	-314,36	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.700,00	12.000,00	11.200,00	-800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	23,41	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	567,02	567,02	0,00	0,00	-567,02	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2-10)	4.527.387,59	4.447.000,00	4.205.288,11	-241.711,89	0,00	0,00	241.711,89	0,00
12	Personalaufwendungen	-328.820,10	-370.700,00	-380.805,02	-10.105,02	0,00	0,00	10.105,02	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.020,67	-167.400,00	-158.575,77	8.824,23	0,00	0,00	-8.824,23	0,00
15	Abschreibungen	-175.044,65	-82.100,00	-78.536,22	3.563,78	0,00	0,00	-3.563,78	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-26.260,00	-21.200,00	-19.533,00	1.667,00	0,00	0,00	-1.667,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.918,44	-78.900,00	-79.762,27	-862,27	0,00	0,00	862,27	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-723.063,86	-720.300,00	-717.212,28	3.087,72	0,00	0,00	-3.087,72	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	3.804.323,73	3.726.700,00	3.488.075,83	-238.624,17	0,00	0,00	238.624,17	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	190.249,00	189.000,00	216.286,00	27.286,00	0,00	0,00	-27.286,00	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-77.693,00	-72.200,00	-105.864,00	-33.664,00	0,00	0,00	33.664,00	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 22)	112.556,00	116.800,00	110.422,00	-6.378,00	0,00	0,00	6.378,00	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	3.916.879,73	3.843.500,00	3.598.497,83	-245.002,17	0,00	0,00	245.002,17	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	11.100,00	11.000,00	11.100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	393.660,37	317.000,00	339.169,80	22.169,80	0,00	0,00	-22.169,80	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	137,94	0,00	1.090,61	1.090,61	0,00	0,00	-1.090,61	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.948,65	71.000,00	88.749,71	17.749,71	0,00	0,00	-17.749,71	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	27.084,50	35.000,00	22.835,50	-12.164,50	0,00	0,00	12.164,50	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2-10)	538.931,46	434.000,00	462.945,62	28.945,62	0,00	0,00	-28.945,62	0,00
12	Personalaufwendungen	-190.443,19	-194.700,00	-208.895,79	-14.195,79	0,00	0,00	14.195,79	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-314.931,46	-614.900,00	-389.500,85	225.399,15	0,00	0,00	-225.399,15	0,00
15	Abschreibungen	-1.593.047,65	-1.357.700,00	-1.298.279,68	59.420,32	0,00	0,00	-59.420,32	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-189.141,80	-153.700,00	-146.897,95	6.802,05	0,00	0,00	-6.802,05	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-679,80	-6.800,00	-9.914,66	-3.114,66	0,00	0,00	3.114,66	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.288.243,90	-2.327.800,00	-2.053.488,93	274.311,07	0,00	0,00	-274.311,07	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-1.749.312,44	-1.893.800,00	-1.590.543,31	303.256,69	0,00	0,00	-303.256,69	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	333,50	333,50	0,00	0,00	-333,50	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-54.831,25	-58.100,00	-89.180,00	-31.080,00	0,00	0,00	31.080,00	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-54.831,25	-58.100,00	-88.846,50	-30.746,50	0,00	0,00	30.746,50	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.804.143,69	-1.951.900,00	-1.679.389,81	272.510,19	0,00	0,00	-272.510,19	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	9.400,00	11.000,00	11.200,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	459.048,07	528.000,00	527.707,29	-292,71	0,00	0,00	292,71	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	309.564,97	303.000,00	347.471,25	44.471,25	0,00	0,00	-44.471,25	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	741,00	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	21.894,00	5.000,00	26.724,50	21.724,50	0,00	0,00	-21.724,50	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.000,00	338,38	-6.661,62	0,00	0,00	6.661,62	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2 bis 10)	800.648,04	854.000,00	913.441,42	59.441,42	0,00	0,00	-59.441,42	0,00
12	Personalaufwendungen	-842.080,18	-843.300,00	-871.690,30	-28.390,30	0,00	0,00	28.390,30	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.302.788,94	-1.140.700,00	-1.227.281,51	-86.581,51	0,00	0,00	86.581,51	0,00
15	Abschreibungen	-584.661,23	-591.800,00	-594.139,69	-2.339,69	0,00	0,00	2.339,69	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	-33.293,28	-11.000,00	-21.085,82	-10.085,82	0,00	0,00	10.085,82	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.762.823,63	-2.586.800,00	-2.714.197,32	-127.397,32	0,00	0,00	127.397,32	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-1.962.175,59	-1.732.800,00	-1.800.755,90	-67.955,90	0,00	0,00	67.955,90	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	373.422,35	401.000,00	426.989,02	25.989,02	0,00	0,00	-25.989,02	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-400.583,10	-428.700,00	-413.155,02	15.544,98	0,00	0,00	-15.544,98	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	-27.160,75	-27.700,00	13.834,00	41.534,00	0,00	0,00	-41.534,00	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.989.336,34	-1.760.500,00	-1.786.921,90	-26.421,90	0,00	0,00	26.421,90	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	5.145.098,75	4.436.000,00	4.436.299,98	299,98	0,00	0,00	-299,98	0,00
5.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	348.875,29	324.000,00	359.361,13	35.361,13	0,00	0,00	-35.361,13	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	71.183,98	83.000,00	63.013,50	-19.986,50	0,00	0,00	19.986,50	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	23,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Sonstige haushaltswirks. Einzahlungen	0,00	0,00	905,40	905,40	0,00	0,00	-905,40	0,00
9.	Summe der Einzahlungen a. lfd. Verw.- tätigkeit (Summe aus Nr. 2-8)	5.565.181,43	4.843.000,00	4.859.580,01	16.580,01	0,00	0,00	-16.580,01	0,00
10.	Personalauszahlungen	-1.405.089,03	-1.466.000,00	-1.524.171,05	-58.171,05	0,00	0,00	58.171,05	0,00
12.	Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-1.692.393,23	-1.926.000,00	-1.658.856,66	267.143,34	0,00	0,00	-267.143,34	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-221.617,03	-175.000,00	-172.456,45	2.543,55	0,00	0,00	-2.543,55	0,00
15.	Sonstige haushaltswirksame Auszahl.	-298.876,20	-115.500,00	-633.822,32	-518.322,32	0,00	0,00	518.322,32	0,00
16.	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit (Summe aus Nr. 10-15)	-3.617.975,49	-3.682.500,00	-3.989.306,48	-306.806,48	0,00	0,00	306.806,48	0,00
17.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.Er- gebnisrechng. (Saldo aus Nrn. 9 und 16)****	1.947.205,94	1.160.500,00	870.273,53	-290.226,47	0,00	0,00	290.226,47	0,00
18.	Einzahlungen a.Investitionszuwendng.	831.200,00	2.099.000,00	846.500,00	-1.252.500,00	0,00	0,00	1.252.500,00	0,00
20.	Einzahlungen aus Veräußer. Sachverm.	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00	0,00	-275,00	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	560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Summe Einzahlungen a.Invest.tätig- keit (Summe aus Nrn. 18-22)	831.760,00	2.099.000,00	846.775,00	-1.252.225,00	0,00	0,00	1.252.225,00	0,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.397.293,41	-2.954.000,00	-1.259.247,53	1.694.752,47	0,00	-892.000,00	-2.586.752,47	861.000,00
26.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-40.049,65	-45.400,00	-41.686,57	3.713,43	0,00	0,00	-3.713,43	0,00
27.	Auszahlung. für Erwerb v. Finanzverm.	-50,00	0,00	-1.551,00	-1.551,00	0,00	0,00	1.551,00	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)	-1.437.393,06	-2.999.400,00	-1.302.485,10	1.696.914,90	0,00	-892.000,00	-2.588.914,90	861.000,00
31.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf a. Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 30)	-605.633,06	-900.400,00	-455.710,10	444.689,90	0,00	-892.000,00	-1.336.689,90	861.000,00
32.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Nrn.17+31)	1.341.572,88	260.100,00	414.563,43	154.463,43	0,00	-892.000,00	-1.046.463,43	861.000,00
33.	Einzahlungen a. Aufnahmen v.Krediten u. wirtschaftlich vergl.baren Vorgängen	0,00	1.100.000,00	900.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
34.	Auszahlungen f.die Tilgung v.Krediten u. wirtschaftlich vergl.baren Vorgängen	-1.047.861,13	-1.070.000,00	-1.045.037,35	24.962,65	0,00	0,00	-24.962,65	0,00
35.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf auf Finanztätigkeit (Saldo aus Nrn. 33 u. 34)	-1.047.861,13	30.000,00	-145.037,35	-175.037,35	0,00	0,00	175.037,35	0,00
36.	Änderung des Finanzierungsmittel- bestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 32 + 35)	293.711,75	290.100,00	269.526,08	-20.573,92	0,00	-892.000,00	-871.426,08	861.000,00
37.	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.766.168,14	xxxxxxx	4.787.265,60	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx
38.	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.753.951,19	xxxxxxx	-4.730.745,07	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx
39.	Bedarf aus haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen (Saldo aus Nrn. 37 + 38)	12.216,95	xxxxxxx	56.520,53	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx
40.	Anfangsbest. an Zahlungsmitteln*****	303.150,29	xxxxxxx	609.078,99	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx
41.	Veränderung des Bestands an Zahlungs- mitteln (Summe aus Nrn. 36 und 39)	305.928,70	xxxxxxx	326.046,61	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx
42.	Endbest. an Zahlungsmitteln a.Ende d. Haushaltsjahres(Saldo Nrn. 40 +41)*****	<b>609.078,99</b>	xxxxxxx	<b>935.125,60</b>	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx	xxxxxxx

\* 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	4.400,00	0,00	-4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	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	275,00	275,00	0,00	0,00	-275,00	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	4.400,00	275,00	-4.125,00	0,00	0,00	4.125,00	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	-178,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.548,93	-20.000,00	-30.784,65	-10.784,65	0,00	0,00	10.784,65	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzv.	-50,00	0,00	-1.551,00	-1.551,00	0,00	0,00	1.551,00	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)	-6.777,43	-20.000,00	-32.335,65	-12.335,65	0,00	0,00	12.335,65	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-6.777,43	-15.600,00	-32.060,65	-16.460,65	0,00	0,00	16.460,65	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.- übertrag. aus Vorj.	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtig.- übertrag. ins Folgej.
		Vorjahr	EUR	Haushaltsjahr	Ergeb./Ansatz	Festleg.im	übertrag.	Ergebnis	übertrag.
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	aus Vorj.	EUR	ins Folgej.
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	762.500,00	2.005.100,00	776.000,00	-1.229.100,00	0,00	0,00	1.229.100,00	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	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.	560,00	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)	763.060,00	2.005.100,00	776.000,00	-1.229.100,00	0,00	0,00	1.229.100,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.291.160,68	-2.574.000,00	-957.850,60	1.616.149,40	0,00	-729.000,00	-2.345.149,40	737.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.866,59	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)	-1.298.027,27	-2.574.000,00	-957.850,60	1.616.149,40	0,00	-729.000,00	-2.345.149,40	737.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-534.967,27	-568.900,00	-181.850,60	387.049,40	0,00	-729.000,00	-1.116.049,40	737.000,00

\* 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	68.700,00	89.500,00	70.500,00	-19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	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)	68.700,00	89.500,00	70.500,00	-19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	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	-105.954,23	-380.000,00	-301.396,93	78.603,07	0,00	-163.000,00	-241.603,07	124.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-26.634,13	-25.400,00	-10.901,92	14.498,08	0,00	0,00	-14.498,08	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)	-132.588,36	-405.400,00	-312.298,85	93.101,15	0,00	-163.000,00	-256.101,15	124.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-63.888,36	-315.900,00	-241.798,85	74.101,15	0,00	-163.000,00	-237.101,15	124.000,00

\* 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 31.12.2020

Aktivseite	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR	Passivseite	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR
<b>1. Vermögen</b>			<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	33.398,49	25.044,68	1.1 Basiskapital	22.066.173,09	22.321.173,09
<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	44.249.411,31	42.460.322,32	2.1 für Investitionszuweisungen	13.394.563,89	13.119.186,80
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	935.168,30	1.156.511,28	<b>3. Rückstellungen</b>		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.699,88	88.180,40	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.8 Vorräte	56.306,06	76.499,27	3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00	0,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.038.922,59	2.069.258,16	3.7 Sonstige Rückstellungen	46.378,31	54.954,31
<b>1.3 Finanzvermögen</b>			<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	903,39	2.454,39	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	10.935.173,10	10.790.135,75
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	274.608,08	504.397,87	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	296.391,17	754.026,47
1.3.8 Liquide Mittel	609.628,99	935.675,60	4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
<b>2. Abgrenzungsposten</b>			4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	532.367,53	278.867,55
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00			
<b>3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)</b>	0,00	0,00			
<b>Bilanzsumme</b>	47.271.047,09	47.318.343,97	<b>Bilanzsumme</b>	47.271.047,09	47.318.343,97

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO (in Euro): 922.000,00 (Verpflichtungen aus den Baumaßnahmen HRB Ochsenbachtal und Turboverdichter)

## 5. Anhang

### 5.1 Den gesamten Anhang betreffenden Angaben

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

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

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

Sämtliche Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

#### Verbandsorgane

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

#### Verbandsversammlung

Bekyigit, Orhan	Wiesloch
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 Land für Sachkostenbeiträge	22.300,00
Betriebskostenumlage	2.896.146,05
Finanzkostenumlage	<u>1.276.060,68</u>
	4.194.506,73

Aufgelöste Investitionszuwendungen 866.877,09

### Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten	20.983,00
Erträge aus Verkauf	57.730,08
Entgelte aus Konzentratannahmen	237.979,00
Entgelte aus Sandwäsche	50.459,40
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	<u>2.728,94</u>
Gesamt	369.880,42

### Kostenerstattungen

Erstattungen von Gemeinden (Gewässerausbau, Indirekteinleiterkontrolle, Rattenbekämpfung) 99.949,71

### Aktivierete Eigenleistungen

Die Erträge aus der Aktivierung von Eigenleistungen für Investitionstätigkeiten beliefen sich auf 50 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.

Sonstige Erträge 905,40

### Personalaufwendungen

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

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen €

<b>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</b>	138.704
Die Unterhaltungsaufwendungen erhöhten sich (+50 T€) aufgrund notwendiger Arbeiten für den Brandschutz, der Sanierung des Gasbehälters, Materialkosten zur Verlegung einer Fernwärmeleitung für das Dienstwohnhaus und dem Austausch einer Mittelspannungsanlage.	
<b>Unterhaltung technische Anlagen</b>	550.692
Hier stiegen die Aufwendungen um 41 T€. Größere Unterhaltungsarbeiten waren in ff. Bereichen notwendig: Kanalsanierung (145 T€), Kanalreinigung (31 T€), Verschleisteilewechsel Filterstufenrechen ( 29 T€), Reparatur Blendenregulierschieber (12 T€), Unterhaltung BHKW (52 T€), Reparatur Drehkolbenpumpe (14 T€).	
<b>Strom</b>	88.197
Die Stromkosten konnten aufgrund des um 58 % gesunkenen Strombedarfs erfreulicherweise um 36 T€ (29 %) reduziert werden.	
<b>Gas</b>	66.640
Auch beim Gasbezug konnte eine Reduzierung um rd. 33 % erreicht werden. Dadurch gingen die Aufwendungen um 22 T€ zurück.	
<b>Klärschlambeseitigung</b>	544.270
Der Anstieg der zu entsorgenden Klärschlammmenge konnte auch im Jahr 2020 nicht gestoppt werden. Die zu entsorgende Menge belief sich auf 6.280 t. Dies hatte eine Erhöhung der Beseitigungskosten um 22 T€ zur Folge.	
<b>Sandbeseitigung</b>	34.789
Durch einen Anstieg der Entsorgungsmenge um 33 % stiegen die Entsorgungskosten um 9 T€.	
<b>Rechengutbeseitigung</b>	15.543
Die Entsorgungsmenge konnte um 30 % gesenkt werden. Dies führte zu einem Rückgang der Aufwendungen um 3 T€.	
<b>Aufwand für Gebäudereinigung</b>	17.844
<b>Haltung Fahrzeuge</b>	24.861
<b>Besondere Aufwend. für Beschäftigte (Dienstkleidung, Aus- und Fortbildung, Arbeitssicherheit etc.)</b>	29.947
<b>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (EDV, Öffentlichkeitsarbeit)</b>	25.418
<b>Flockungsmittel</b>	52.296
<b>Schmierstoffe sowie sonstige Materialien, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>	100.873
<b>Sonstiges (Unterhaltung und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Mieten, gebäudebezogene Versicherungen, Wasserbezug, Heizöl)</b>	87.296
	<u>1.777.368</u>

## Abschreibungen

Die Aufwendungen für Abschreibungen beliefen sich auf 1,98 Mio. €. Das entspricht einer Reduzierung um 382 T€ (-16 %) im Vergleich zum Geschäftsjahr 2019. Näheres ist der Vermögensübersicht (S. 33) zu entnehmen.

## Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen konnten nochmals deutlich reduziert werden. Der Rückgang in Höhe von 49 T€ auf 167 T€ entspricht einer Reduzierung um 23 %. Der gewichtete Zinssatz für genommene Darlehen beläuft sich zum Jahresende auf 1,34 %.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

<b>Versicherungen</b>	52.489
<b>Post- und Telekommunikationsdienstleistungen</b>	18.180
<b>Aufwendungen für Rechte und Dienste</b>	24.539
<b>Weitere sonstige Aufwendungen (Ehrenamtl. Tätigkeit, Bücher u.a. Medien, Büromaterial etc.)</b>	34.819
	<u>130.027</u>

### 5.3 Anhang Gesamtfinanzzrechnung

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

#### Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beläuft sich zum Ende des Geschäftsjahres auf 870 T€. Der Rückgang um 1,08 Mio. € ist vorwiegend auf reduzierte Umlageeinzahlungen und die Rückzahlung der Umlageverbindlichkeiten 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 des Hochwasserrückhaltebeckens im Ochsenbachtal wurden Zuwendungen des Landes in Höhe von 592 T€ (70 % der zuschussfähigen Aufwendungen) gewährt.

#### Investitionsauszahlungen

Die Auszahlungen für Investitionen gingen im Vergleichszeitraum um 135 T€ auf 1,3 Mio. € zurück:

##### Auszahlungen für Baumaßnahmen:

HRB Ochsenbach	841.717
Turboverdichter	192.419
Kanalsanierung durch Inliner	3.064
HRB Schatthausen	30.811
HRB Wiesloch	35.359
HRB Horrenberg	46.899
Sonstiges (BHKW, sonstiges unbewegliches Sachvermögen)	<u>108.978</u>
	1.259.248

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

Aufsitzmäher, Wiesenmäher	18.986
Laborspülmaschine	9.222
Server	6.721
Notebooks	5.077
Messgerät	<u>1.681</u>
	41.687

##### Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen

Hier wurden 1.551 € für den Kapitalanteil an der Rhein-Neckar-Phosphor-Recycling GmbH & Co. KG fällig.

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

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

## Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge

Die Angaben über die haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge enthalten Ein- und Auszahlungen für durchlaufende Gelder sowie für die Aufnahme und Rückzahlung von Kassenkrediten und 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	6.834,68	6.608,27	0,00	13.442,95
Flockungsmittel	15.406,18	11.019,10	0,00	26.425,28
Betriebsstoffe Labor	1.863,48	0,00	62,88	1.800,60
Sonstige Betriebsstoffe	32.201,72	2.628,72	0,00	34.830,44
Gesamt	56.306,06	20.256,09	62,88	76.499,27

#### Finanzvermögen

#### Beteiligungen

Die Beteiligungen und Anteile belaufen sich zum Jahresende 2020 auf 2.454 €

#### Privatrechtliche Forderungen

Gewässerausbau (durchlaufende Gelder)	468.316 €
Konzentratannahme	21.702 €
Sandwäsche	3.641 €
Sonstige Forderungen	<u>10.739 €</u>
	504.398 €

## Liquide Mittel

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

Zur Aufrechterhaltung der Liquidität mussten Kassenkredite nur kurzzeitig zu Beginn und zur Mitte des Geschäftsjahres 2020 aufgenommen werden.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Sparkasse Heidelberg	547.060,01	329.108,13	0,00	876.168,14
Volksbank Wiesloch	62.000,70	0,00	3.061,52	58.939,18
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
<b>Liquide Mittel</b>	<b>609.628,99</b>	<b>329.108,13</b>	<b>3.061,52</b>	<b>935.675,60</b>

## Passiva

### Basiskapital

Unter dieser Bilanzposition werden die Baukostenumlagen der Mitglieder verbucht.

Durch den im Geschäftsjahr 2020 geleisteten Eigenanteil der Mitglieder in Höhe von 255 T€ erhöht sich die Position auf 22,32 Mio. €.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Stadt Wiesloch	13.276.291,14	163.412,22	12.317,00	13.427.386,36
Gemeinde Dielheim	3.107.108,67	58.518,11	0,00	3.165.626,78
Stadt Rauenberg	2.734.482,11	11.351,04	1.599,00	2.744.234,15
Gemeinde Mühlhausen	1.945.347,54	11.330,79	0,00	1.956.678,33
Stadt Leimen	1.002.943,63	24.303,84	0,00	1.027.247,47
<b>Gesamt</b>	<b>22.066.173,09</b>	<b>268.916,00</b>	<b>13.916,00</b>	<b>22.321.173,09</b>

	davon entfallen auf			Summe €
	Kläranlage €	Kanäle €	Hochwasserschutz €	
Stadt Wiesloch	5.249.719,11	7.125.053,79	1.052.613,46	13.427.386,36
Gemeinde Dielheim	879.246,15	1.954.285,45	332.095,18	3.165.626,78
Stadt Rauenberg	925.216,19	1.805.876,15	13.141,81	2.744.234,15
Gemeinde Mühlhausen	654.289,35	1.288.493,52	13.895,46	1.956.678,33
Stadt Leimen	264.363,48	620.098,53	142.785,46	1.027.247,47
<b>Gesamt</b>	<b>7.972.834,28</b>	<b>12.793.807,44</b>	<b>1.554.531,37</b>	<b>22.321.173,09</b>

## Sonderposten für Investitionszuweisungen

Für den Bau des HRB Ochsenbachtal erhielten wir Zuwendungen des Landes B-W in Höhe von 592 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 867 T€ verringert sich der Sonderposten auf 13,12 Mio. €.

## Rückstellungen

Aufgrund der Gewährung von Altersteilzeit mussten die Rückstellungen hierfür um 7 T€ auf 48 T€ erhöht werden. Zusammen mit den Rückstellungen für Prüfungskosten an die Gemeindeprüfungsanstalt (7 T€) belaufen sich die Rückstellungen zum 31.12.2020 auf 55 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 1,03 Mio. €. Damit erhöhen sich diese Verbindlichkeiten um 204 T€.

Die Erhöhung ist auf eine Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+ 457 T€), insbesondere aus Bauleistungen, zurückzuführen. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten führen die geringeren Verbindlichkeiten aus der Verbandsumlage (- 247 T€) zu einem Rückgang um 253 T€.

## Deckungsmittel

Die nach Fristigkeiten aufbereitete Vermögensrechnung weist zum 31.12.2020 eine Überdeckung des langfristigen Vermögens von 352 T€ aus.

Die langfristig gebundenen Finanzierungsmittel (abzüglich der aufgelösten Sonderposten für Investitionszuweisungen) belaufen sich nunmehr auf 33,1 Mio. €, während die langfristig gebundenen Vermögenswerte mit einem Betrag von 32,76 Mio. € in der Vermögensrechnung ausgewiesen werden.

Die Deckungsquote beträgt somit 101 %.

## Kreditermächtigung für künftige Jahre

Es liegt keine Kreditermächtigung für künftige Haushaltsjahre vor.



## 5.5 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres <sup>1)</sup>	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr						Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Su.Sp.2 bis 8)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge <sup>2)</sup>	Umbuchungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen <sup>3)</sup>	Abschrei- bungen auf Abg. u. Umb.	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5 <sup>4)</sup>	6	7	8	9
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	33.398,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.353,81	0,00	25.044,68
<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	1.156.712,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156.712,33
2.3.2 Anlagen zur Abwasserableitung (Kanäle, RÜB)	27.626.037,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-994.504,96	0,00	26.631.532,49
2.3.3 Anlagen zur Abwasserreinigung (Klärwerk)	6.881.930,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-536.111,41	0,00	6.345.819,54
2.3.4 Strom-, Gas-, Wasserleitung u.zugeh.Anlagen	57.627,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.579,65	0,00	53.047,55
2.3.5 Wasserbauliche Anlagen	8.527.103,38	37.352,64	0,00	0,00	0,00	-291.245,61	0,00	8.273.210,41
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	44.249.411,31	37.352,64	0,00	0,00	0,00	-1.826.441,63	0,00	42.460.322,32
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	935.168,30	227.482,55	-9.861,75	121.070,88	0,00	-125.632,73	8.284,03	1.156.511,28
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.699,88	31.473,17	-5.324,01	0,00	0,00	-15.992,65	5.324,01	88.180,40
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.038.922,59	1.151.406,45	0,00	-121.070,88	0,00	0,00	0,00	2.069.258,16
<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	903,39	1.551,00	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	46.330.503,96	1.449.265,81	-15.185,76	0,00	0,00	-1.976.420,82	13.608,04	45.801.771,23

<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>	303.150,29	609.078,99
2	+ Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.947.205,94	870.273,53
3	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	605.633,06	455.710,10
4	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.047.861,13	145.037,35
5	- Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen	-12.216,95	-56.520,53
<b>6</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende</b>	<b>609.078,99</b>	<b>935.125,60</b>
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>609.078,99</b>	<b>935.125,60</b>
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen	892.000,00	861.000,00
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
<b>13</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>-282.921,01</b>	<b>74.125,60</b>
14	nachrichtlich: Mindestliquidität	74.327,45	71.793,42

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

## 5.7 Schuldenübersicht

Im abgelaufenen Geschäftsjahr musste ein Darlehen in Höhe von 900 T€ aufgenommen werden. Aufgrund der Tilgung laufender Kredite in Höhe von 1,05 Mio. € konnten die Schulden trotzdem auf 10,79 Mio. € zurückgeführt werden.

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	10.935.173,10	10.790.135,75	1.039.562,77	3.422.758,27	6.327.814,71	-145.037,35
1.2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 <b>Kassenkredite</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtschulden</b>	10.935.173,10	10.790.135,75	1.039.562,77	3.422.758,27	6.327.814,71	-145.037,35

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

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

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

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

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

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

Auszahlungsarten	Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr -EUR
<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u>	
HRB Ochsenbachtal	724.000
Turboverdichter	64.000
Sandwaschanlage	60.000
HRB Mühlhausen	13.000
<b>Gesamt:</b>	<b>861.000</b>

## 5.9 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2018 4	Ergebnis 2019 5	Ergebnis 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7	Planung 2023 8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
1. ordentlicher Aufwand							
absoluter Betrag	€	5.860.259	5.866.992	5.581.679	5.877.500	5.931.300	6.126.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	111	111	105	111	112	116
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	54	54	48	50	51	53
Aufwandsdeckungsgrad	%	100	100	100	100	100	100
<b>FINANZLAGE</b>							
2. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	1.488.315	1.947.206	870.274	1.160.500	1.153.000	1.243.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	28	37	16	20	19	22
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	14	19	7	9	9	10
3. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	1.178.520	1.047.861	1.045.037	1.127.000	1.096.000	1.130.000
4. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	309.795	899.345	-174.763	-90.100	-63.000	48.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	6	17	-3	-2	-1	1
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	3	9	-1	-1	-1	0
5. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	53.108	74.327	71.793	72.989	74.194	75.949
6. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	303.150	609.079	935.126	150.579	81.479	104.479
<b>KAPITALLAGE</b>							
7. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	21.811.173	22.066.173	22.321.173			
7.1 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	64,05	65,14	65,27			
7.2 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	35,19	32,28	31,85			
8. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	100,88	100,03	101,08			
9. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	11.983.034	10.935.173	10.790.136			
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	227	207	204			
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	110	107	92			
9.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	230.000	1.600.000	2.140.000

## 5.10 Umlageabrechnung

Verbandsgemeinde	Baukostenumlage				Finanzkostenumlage			
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	Summe	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	Summe
	€	€	€	€	€	€	€	€
Wiesloch	43.470,30	650,28	119.291,64	163.412,22	57.225,95	569.802,69	85.750,28	712.778,92
Dielheim	9.101,55	185,88	42.085,68	51.373,11	11.981,62	162.875,87	30.252,41	205.109,90
Rauenberg	8.967,60	183,84	2.199,60	11.351,04	11.805,29	161.088,34	1.581,14	174.474,77
Mühlhausen	6.316,80	127,08	2.327,91	8.771,79	8.315,67	111.352,84	1.673,37	121.341,88
Leimen	2.643,75	52,92	17.395,17	20.091,84	3.480,33	46.370,73	12.504,15	62.355,21
Gesamt	70.500,00	1.200,00	183.300,00	255.000,00	92.808,86	1.051.490,47	131.761,35	1.276.060,68

Verbandsgemeinde	Betriebskostenumlage					Gesamtumlage
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	HRB Mühl- hausen	Summe	
	€	€	€	€	€	
Wiesloch	1.176.971,80	350.580,99	49.364,24	778,44	1.577.695,47	2.453.886,61
Dielheim	336.432,79	100.212,21	17.415,54	0,00	454.060,54	710.543,55
Rauenberg	332.740,50	99.112,40	910,22	308,21	433.071,33	618.897,14
Mühlhausen	230.007,96	68.511,77	963,32	324,59	299.807,64	429.921,31
Leimen	95.782,35	28.530,40	7.198,32	0,00	131.511,07	213.958,12
Gesamt	2.171.935,40	646.947,77	75.851,64	1.411,24	2.896.146,05	4.427.206,73

## 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	26.706	6.947	33.653	55,47	44,37	428,33	49,14	9,82	54,19
Dielheim	9.095	174	9.269	15,28	12,22	142,42	16,34	3,27	15,49
Rauenberg	8.770	480	9.250	15,24	12,20	136,00	15,60	3,12	15,32
Mühlhausen	6.001	36	6.037	9,95	7,96	114,48	13,13	2,63	10,59
Leimen	2.463	0	2.463	4,06	3,25	50,47	5,79	1,16	4,41
Gesamt	53.035	7.637	60.672	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	26.706	6.947	33.653	428,33	26.359	10.939	44.592	17.066	61.658	61,66
Dielheim	9.095	174	9.269	142,42	8.765	3.637	12.906	0	12.906	12,91
Rauenberg	8.770	480	9.250	136,00	8.369	3.473	12.723	0	12.723	12,72
Mühlhausen	6.001	36	6.037	114,48	7.045	2.924	8.961	0	8.961	8,96
Leimen	2.463	0	2.463	50,47	3.106	1.289	3.752	0	3.752	3,75
Gesamt	53.035	7.637	60.672	871,70	53.644	22.262	82.934	17.066	100.000	100,00

## Umlage Hochwasserschutz

(Anteile je nach Projekt unterschiedlich)

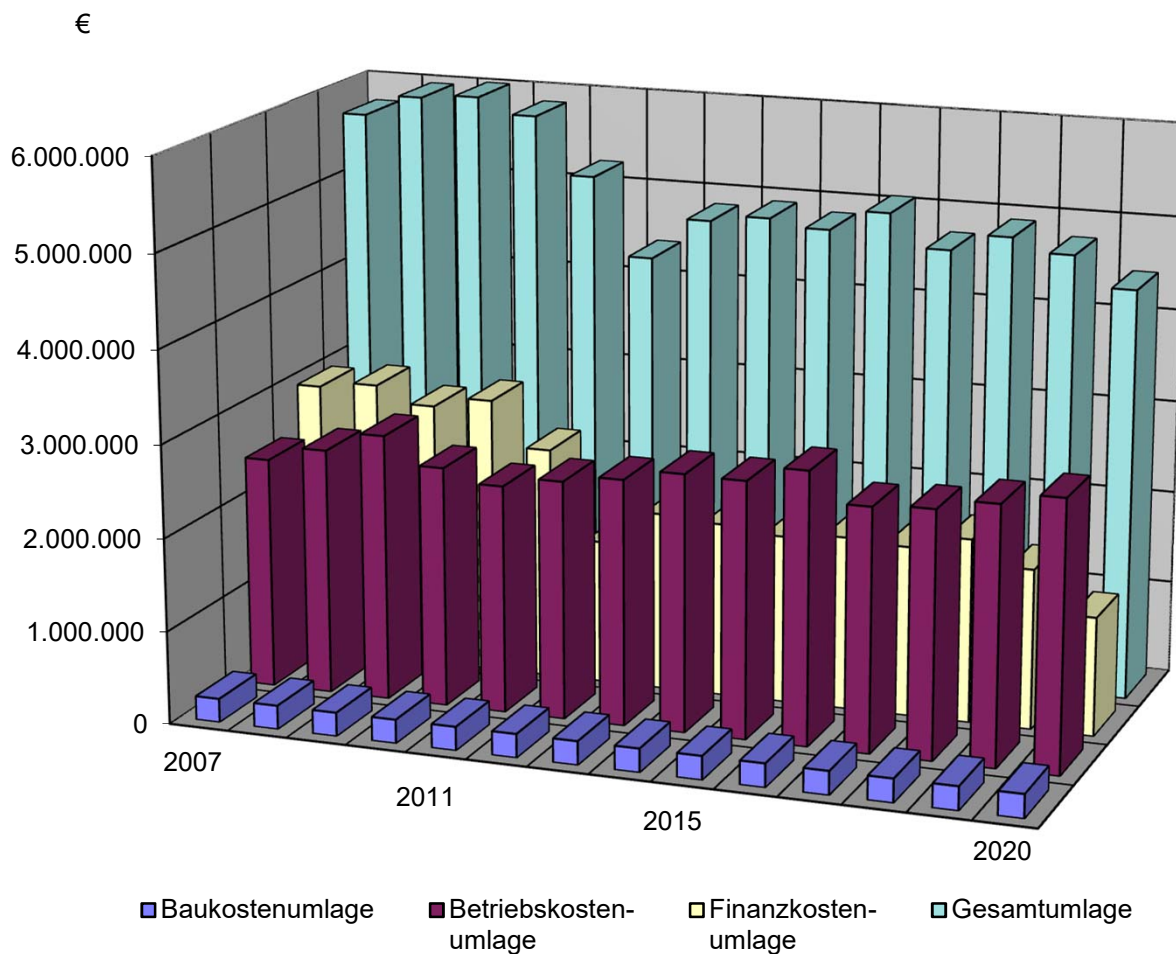
Verbandsgemeinde	Anteil - in % -
Wiesloch	65,08
Dielheim	22,96
Rauenberg	1,20
Mühlhausen	1,27
Leimen	9,49
Gesamt	100

## 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 2019 konnte die Gesamtumlage um 320 T€ auf 4,42 Mio. € reduziert werden.

Während die Betriebskostenumlage um 4,5 % (125 T€) auf 2,89 Mio. € angestiegen ist, führten deutlich geringere Abschreibungen und zurückgegangene Zinsaufwendungen zu einer Reduzierung der Finanzkostenumlage um 445 T€ auf 1,28 Mio. €.

## 6. Schlussfeststellungen

### 6.1 Abschlussbestätigung

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

Wiesloch, 06.05.2021



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 15.07.2021 den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

	EUR
<b>1. Ergebnisrechnung</b>	
1.1 Summe der ordentlichen Erträge	5.581.679,35
1.2 Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.581.679,35
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	4.859.580,01
2.2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.989.306,48
2.3 <b>Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)	870.273,53
2.4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	846.775,00
2.5 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.302.485,10
2.6 <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-455.710,10
2.7 <b>Finanzierungsmittelüberschuss</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	414.563,43
2.8 Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	900.000,00
2.9 Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.045.037,35
2.10 <b>Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-145.037,35
2.11 <b>Änderung des Finanz.mittelbestands zum Ende des Haushaltsj.</b> (Saldo aus 2.7 u.2.10)	269.526,08
2.12 Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	56.520,53
2.13 <b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	609.078,99
2.14 <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	326.046,61
2.15 <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsj.</b> (Saldo aus 2.13 u. 2.14)	935.125,60
<b>3. Bilanz</b>	
3.1 Immaterielles Vermögen	25.044,68
3.2 Sachvermögen	45.850.771,43
3.3 Finanzvermögen	1.442.527,86
3.4 <b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.3)	47.318.343,97
3.5 Basiskapital	22.321.173,09
3.6 Sonderposten	13.119.186,80
3.7 Rückstellungen	54.954,31
3.8 Verbindlichkeiten	11.823.029,77
3.9 <b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.5 bis 3.8)	47.318.343,97

Wiesloch, den 15.07.2021

Dirk Elkemann  
Verbandsvorsitzender  
42