



ABWASSER- UND HOCHWASSERSCHUTZVERBAND
WIESLOCH

Jahresabschluss 2022
62. 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 Gesamtfinanzrechnung 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 Gesamtfinanzrechnung	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

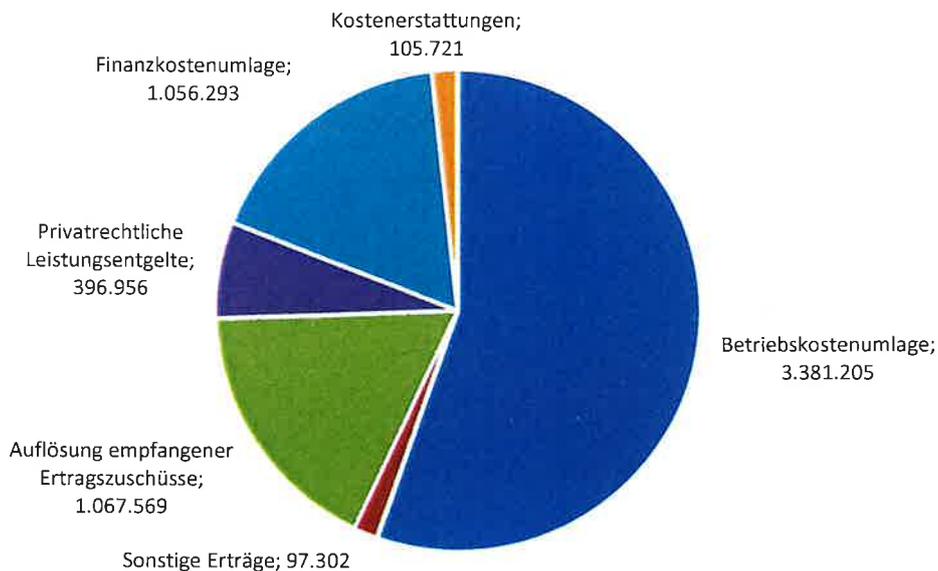
Das Geschäftsjahr 2022 schließt im Ergebnishaushalt mit Erträgen und Aufwendungen in Höhe von 6,1 Mio. € ab.

Die Erträge und Aufwendungen liegen somit um 236 T€ über dem Geschäftsergebnis des Jahres 2021.

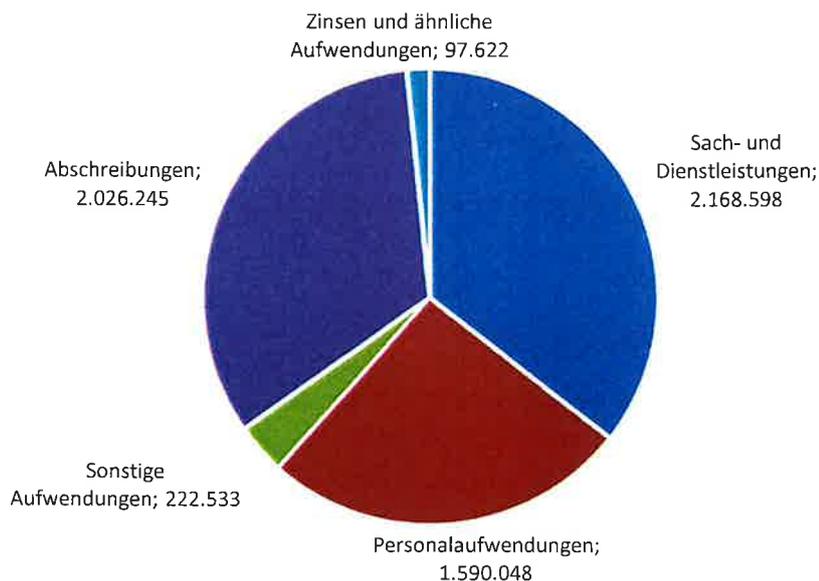
Nähere Einzelheiten zu den Ertrags- und Aufwandsarten sind den Ausführungen im Anhang zu entnehmen.

Ergebnisrechnung

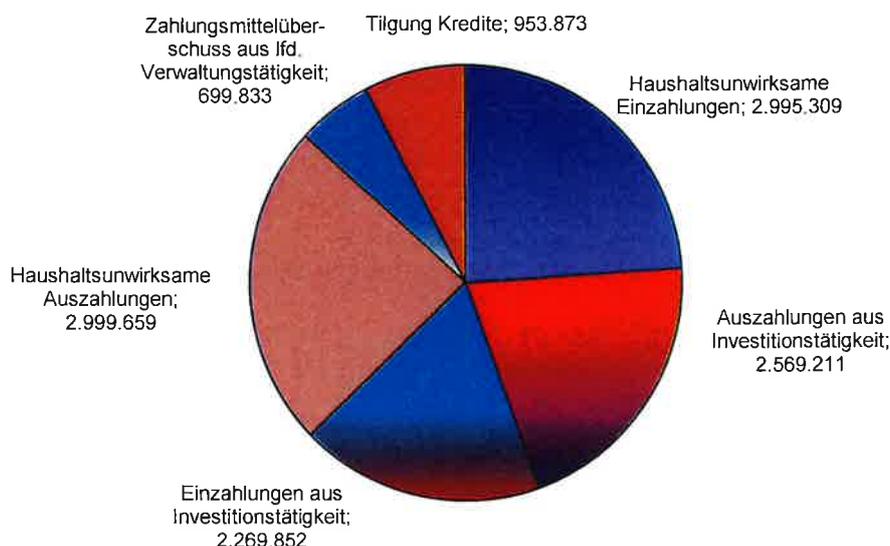
Erträge: 6.105.047 €



Aufwendungen: 6.105.047 €



Finanzrechnung



Der Finanzierungsmittelüberschuss (nach Investitionen) in Höhe von 400 T€, erhöht um den Finanzierungsmittelüberschuss aus der Finanzierungstätigkeit von 896 T€, führte zusammen mit dem negativen Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen von 4 T€, zu einer starken Zunahme des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2022 auf 1,59 Mio. €.

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 2026) weist Erträge und Aufwendungen in einem Korridor von 6,4 und 8 Mio. € aus.

Im Detail prognostizieren wir eine stark steigende Zinslast und sehr deutlich steigende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie für Abschreibungen.

Diese Entwicklung ist sehr stark durch den geplanten Bau einer 4. Reinigungsstufe im Klärwerk beeinflusst. Infolge dessen ist mit zusätzlichen jährlichen Betriebskosten von rd. 1,7 Mio. € zu rechnen.

Der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes wird sich laut unserer Prognose in den kommenden Jahren zwischen 900 T€ und 1,8 Mio. € bewegen.

Im Finanzhaushalt werden sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit voraussichtlich zwischen 800 T€ und 4,8 Mio. € und die Auszahlungen für Baumaßnahmen und bewegliches Sachvermögen in einem Rahmen von 3,6 Mio. € und 6,8 Mio. € bewegen.

Die vergleichsweise sehr hohe Investitionstätigkeit zwingt uns zu Darlehensaufnahmen von 11,45 Mio. € in den kommenden 4 Jahren.

Die Geldschulden im Finanzplanungszeitraum werden dadurch auf voraussichtlich 18 Mio. € ansteigen.

A1.3 Bericht über die wichtigsten Anlagen, den Stand der Anlagen und die geplanten Vorhaben

Klärbetrieb

Im Jahr 2022 durchgeführte Maßnahmen

- Die bestehenden Druckstoßbehälter der Brauchwasserversorgung im Klärwerk mussten gem. § 16 BetrSichV ersetzt werden. Die Aufwendungen beliefen sich auf 23 T€.
- Um bei einem Netzausfall den Betrieb des Prozessleit- u. Serversystems zu gewährleisten, wurde die bestehende unterbrechungsfreie Stromversorgung (USV) für rd. 23 T€ ersetzt.
- Im April 2022 wurde durch das Kompetenzzentrum Spurenstoffe BW ein Abschlussbericht über die im Jahr 2021 mittels einer Versuchsanlage durchgeführten Voruntersuchungen bzgl. der möglichen Umsetzung einer 4. Reinigungsstufe im Klärwerk vorgelegt und zusammen mit dem RP Karlsruhe und dem Wasserrechtsamt des RNK erörtert.
- Im August 2022 wurde im BHKW ein generalüberholter Motor eingebaut. Die Auszahlungen beliefen sich auf 40 T€.

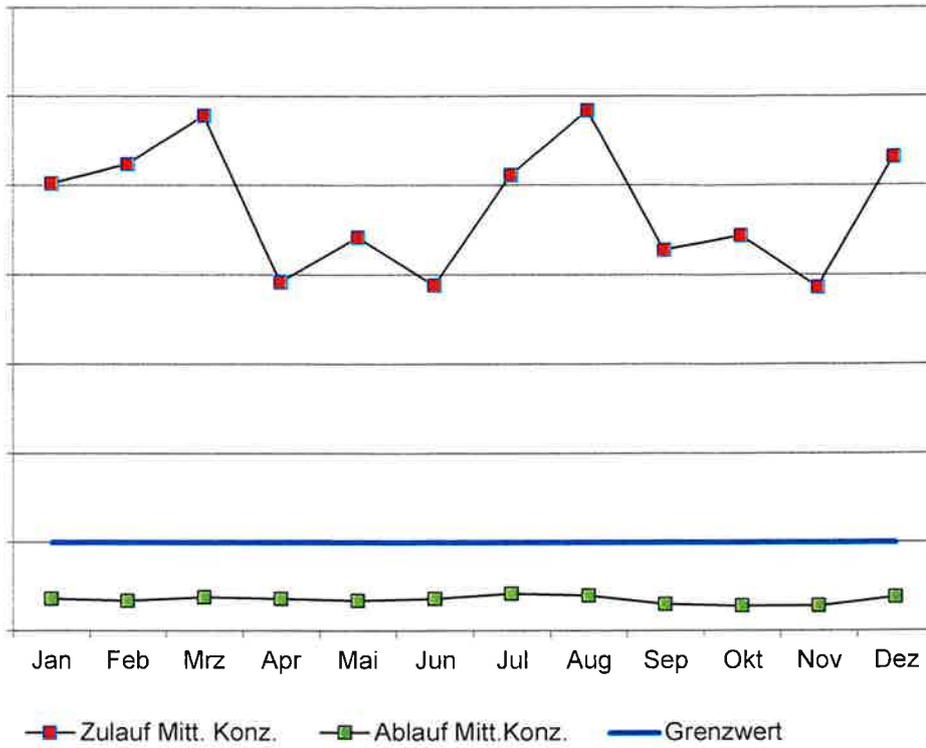
Überwachungswerte zur Abwasserabgabe:

Alle erklärten Überwachungswerte mit den Parametern Phosphor, Stickstoff und dem chemischen Sauerstoffbedarf wurden im Geschäftsjahr 2022 eingehalten.

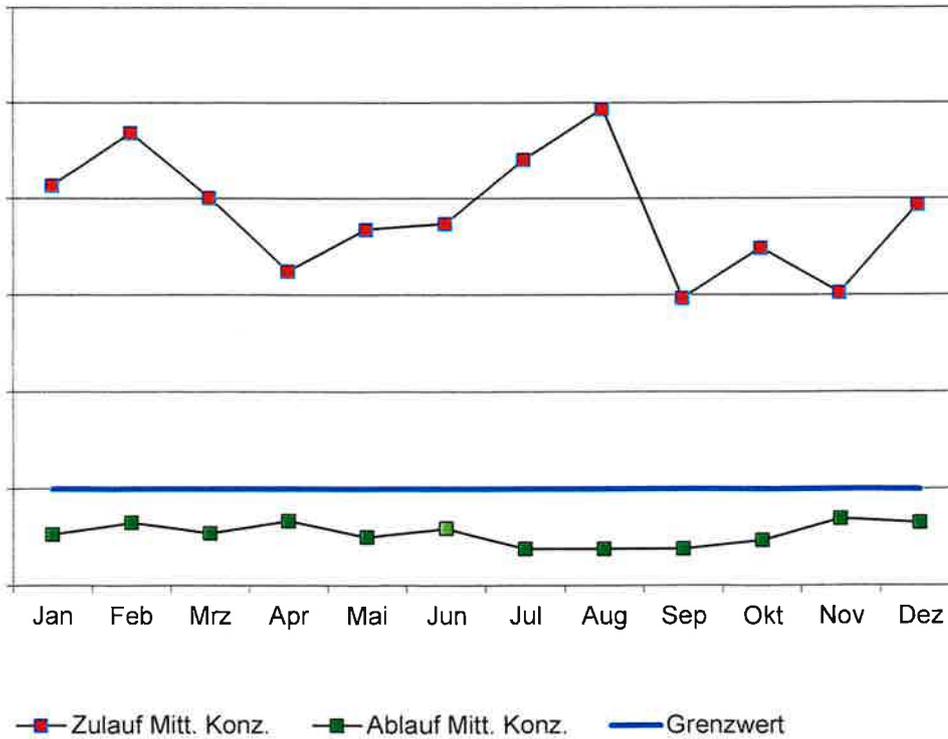
Geplante Vorhaben 2023

- Ausschreibung und Bau einer neuen Sandwaschanlage
- Beschlussfassung zum Bau einer 4. Reinigungsstufe
- Installation eines neuen Prozessleitsystems
- Errichtung einer Photovoltaik-Freiflächenanlage

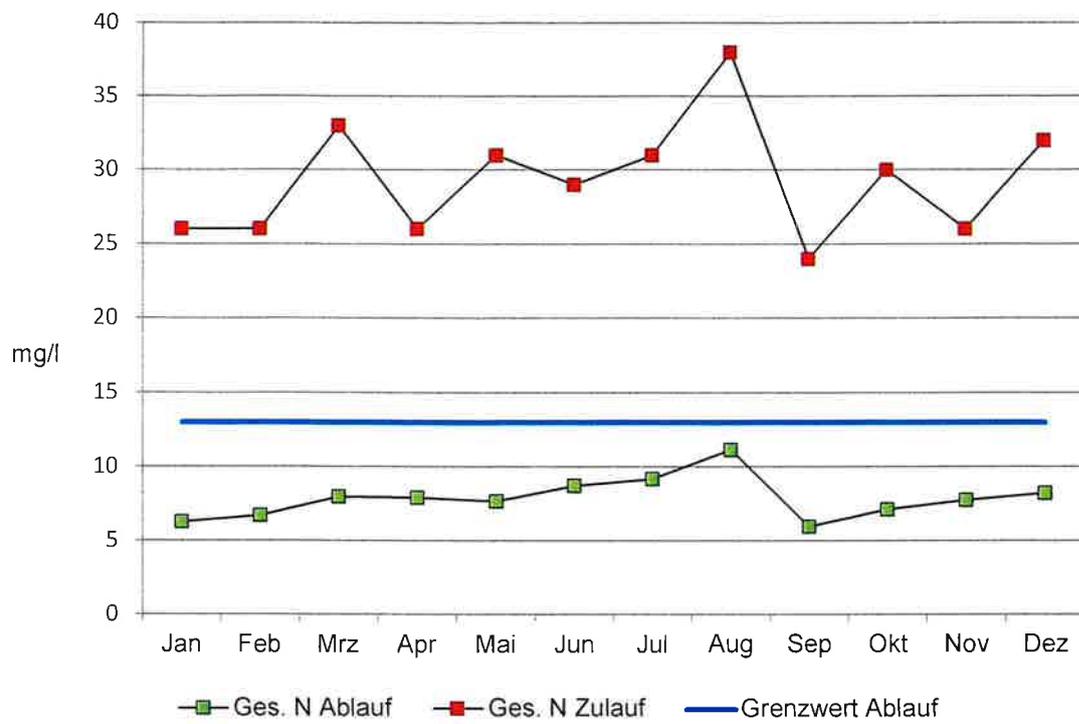
Chemischer Sauerstoffbedarf (CSB)



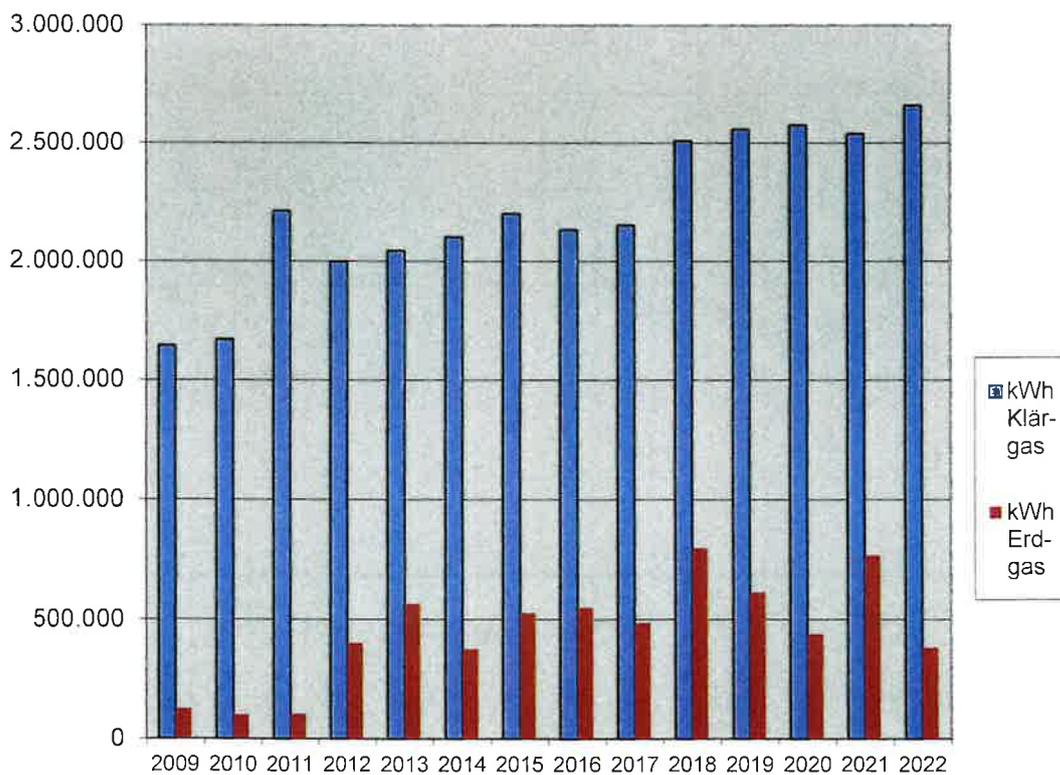
Phosphor Zulauf- und Ablaufwerte (Ges.P)



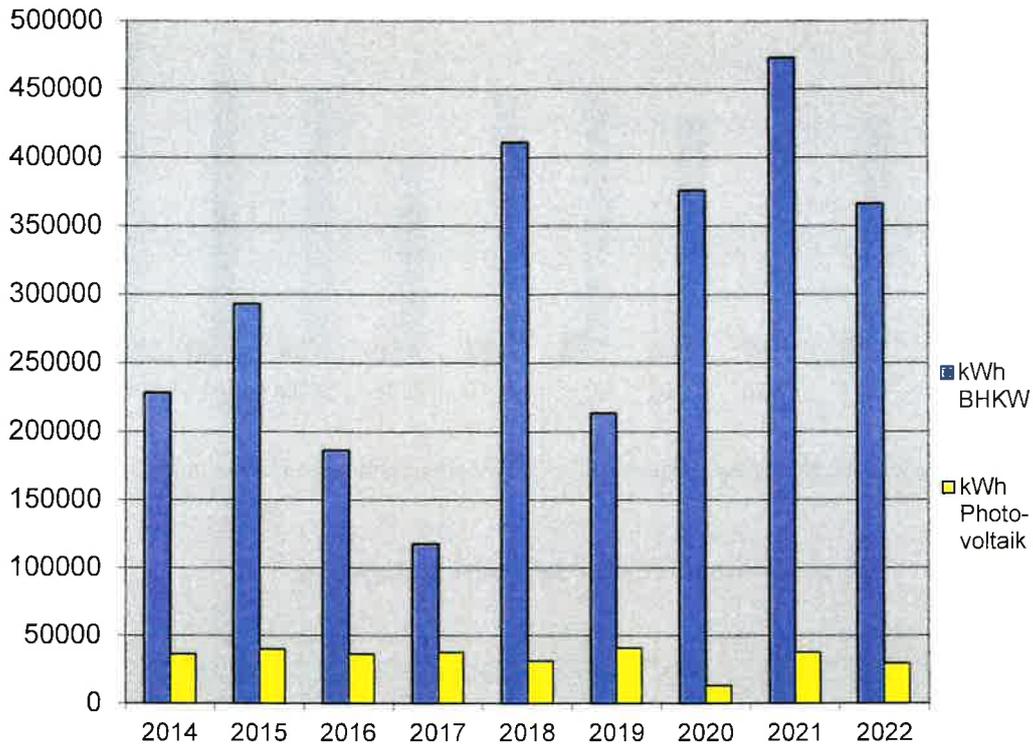
Gesamtstickstoff (Anorganisch N)



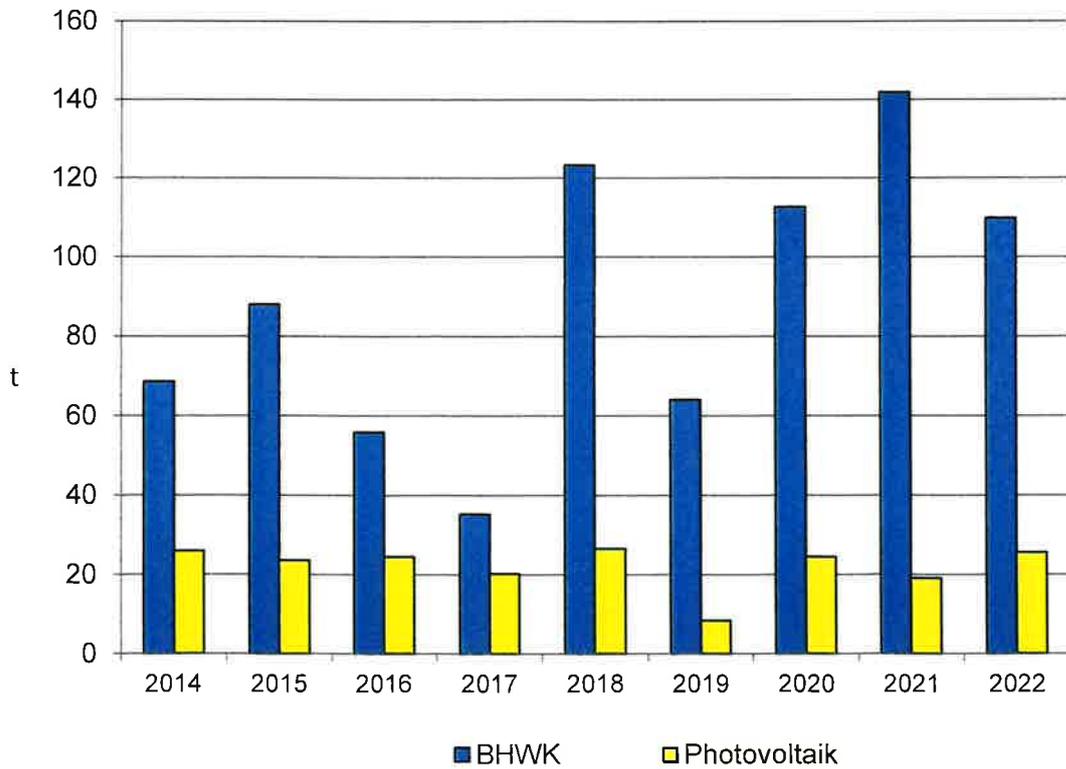
Stromerzeugung aus Klärgas und Erdgas



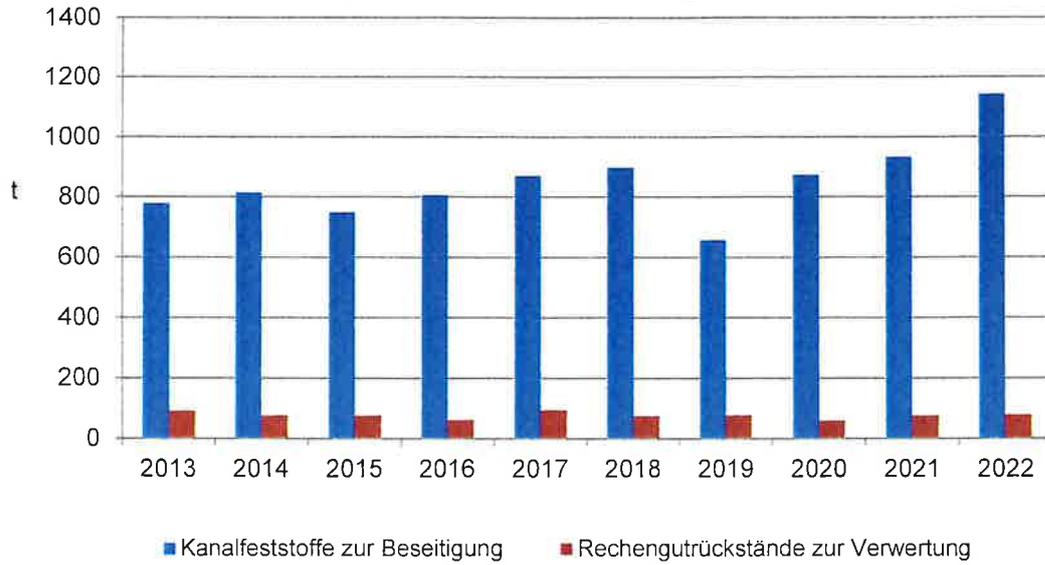
Stromeinspeisung aus Photovoltaik und Blockheizkraftwerk



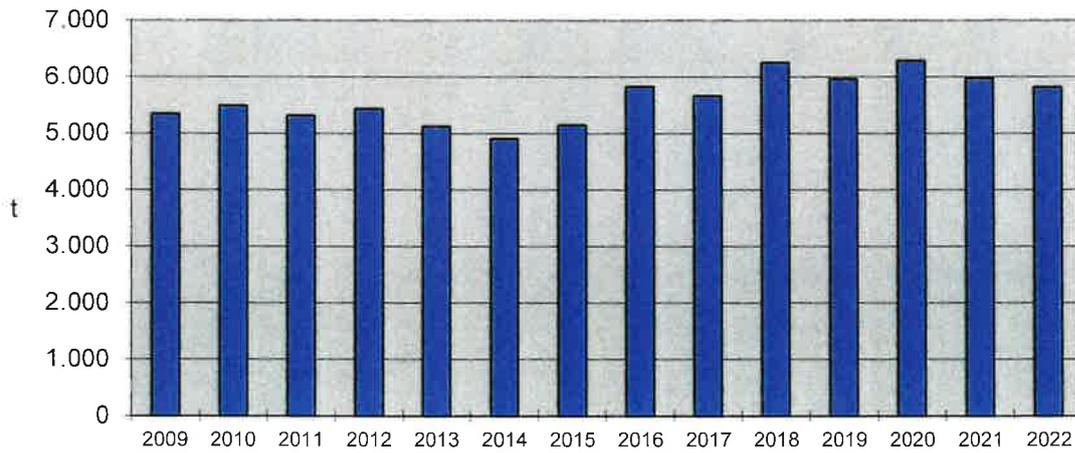
Eingesparte CO₂-Menge aus BHKW u. Photovoltaik



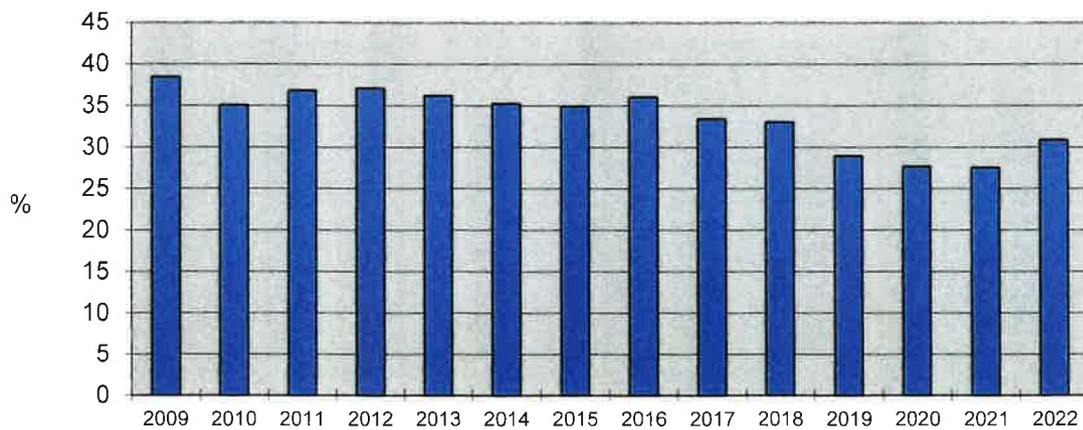
Kanalfeststoffe und Rechengutrückstände



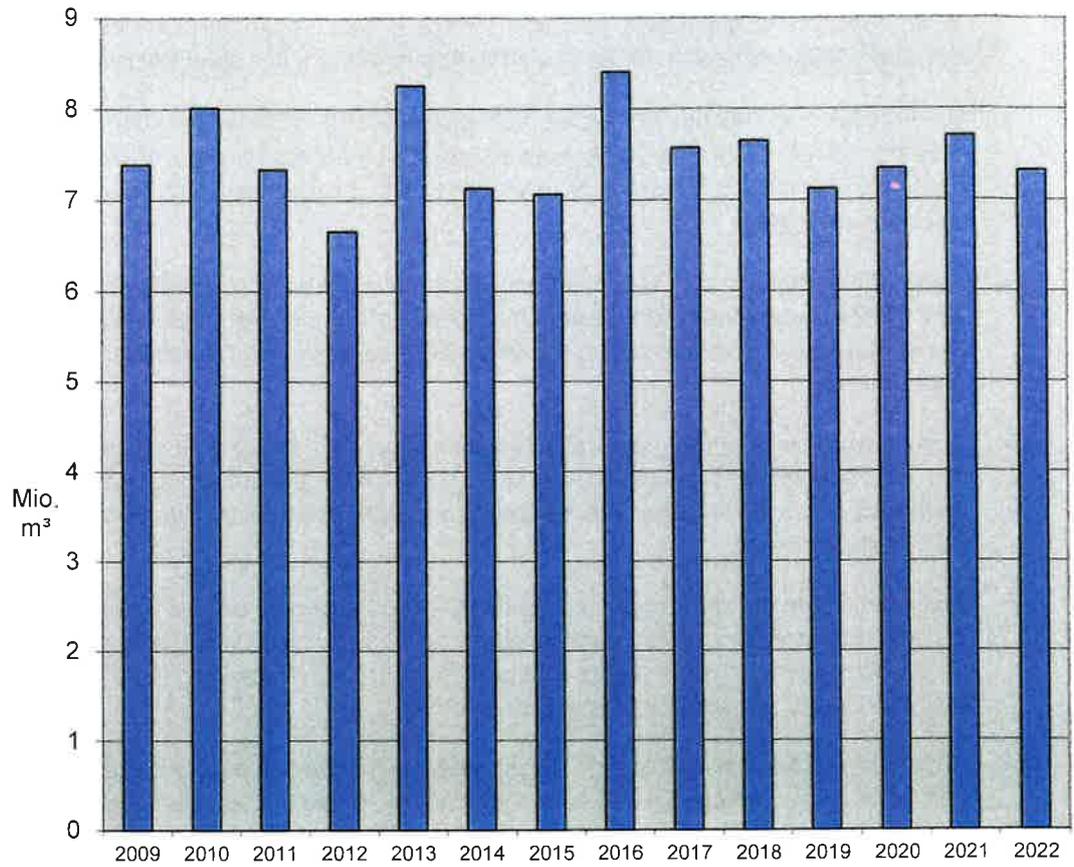
Klärschlammanfall aus dem Verbandsgebiet



Trockensubstanz des gepressten Klärschlammes (mittlere TS)



**Abwassermenge
(im Klärwerk behandeltes Abwasser)**



Außenbereiche

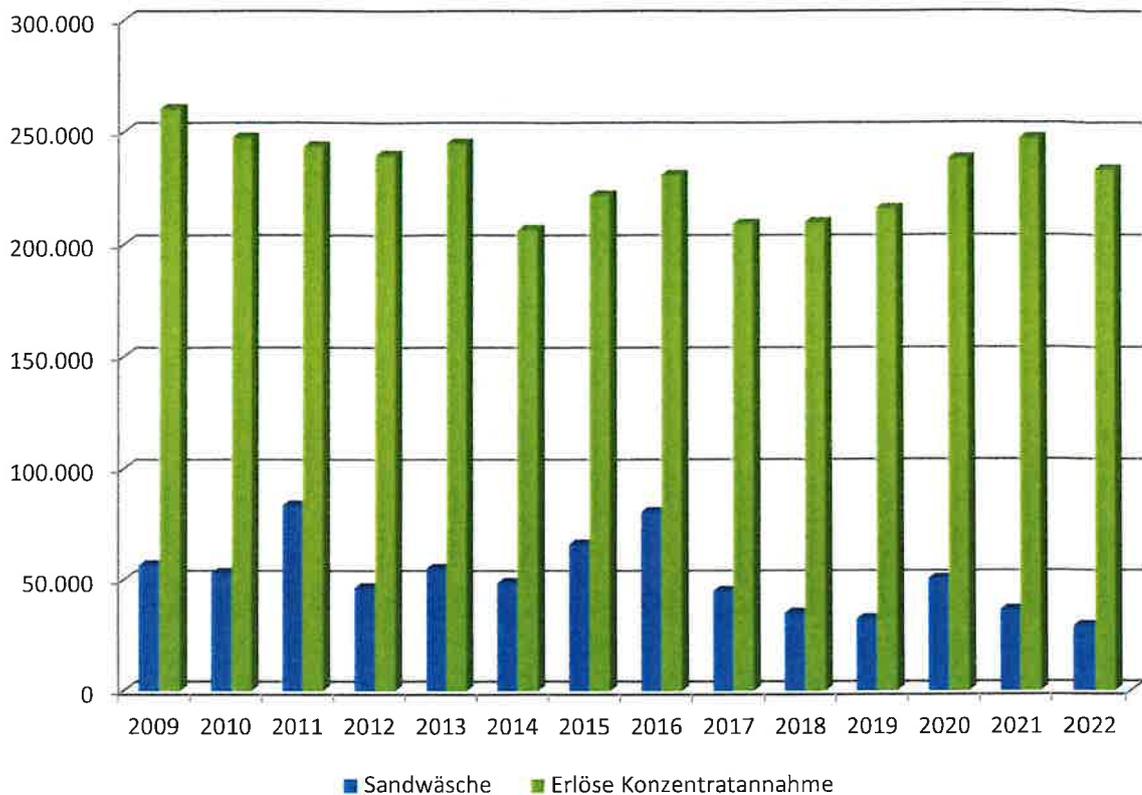
Im Jahr 2022 durchgeführte Maßnahmen:

- In weiteren Verbandskanälen (Wiesloch, Rauenberg, Dielheim und Mühlhausen) wurden Sanierungen in geschlossener Bauweise durchgeführt. Die Aufwendungen beliefen sich auf 349 T€.
- Die Bauarbeiten zum Ausbau des Gauangelbachs in Baiertal wurden im Jahr 2022 abgeschlossen. Insgesamt wurden hierfür 2,928 Mio. € investiert. Die Maßnahme wurde durch das Land B-W mit 70 % der zuschussfähigen Kosten bezuschusst. Die Zuwendungen beliefen sich auf 2,041 Mio. €. Bei dieser Maßnahme war der AHW als Bauherr im Auftrag der Stadt Wiesloch tätig.
- Die Arbeiten zum Bau des Regenüberlaufbeckens (RÜB) in Balzfeld wurden aufgenommen. Die Gesamtmaßnahme inkl. der Nebenkosten beläuft sich auf rd. 1,33 Mio. €. Die Maßnahme wird durch das Land B-W mit 7,5 % der zuschussfähigen Kosten bezuschusst. Die Baumaßnahme wird im Jahr 2023 abgeschlossen.
- Auch die Bauarbeiten zum Bau des Hochwasserrückhaltebeckens (HRB) Horrenberg wurden im Jahr 2022 aufgenommen. Die Gesamtmaßnahme inkl. der Nebenkosten beläuft sich auf 2,15 Mio. €. Die Maßnahme wird durch das Land B-W zu 70 % bezuschusst. Die Maßnahme wird im Jahre 2023 abgeschlossen.
- Ebenso wurde mit dem Bau des HRB Wiesloch begonnen. Die Kosten der gesamten Maßnahme inkl. der Nebenkosten belaufen sich auf 6,93 Mio. €. Auch hier unterstützt das Land B-W den Bau mit einem Zuschuss in Höhe 70 % der zuwendungsfähigen Kosten. Die Maßnahme wird im Jahre 2023 abgeschlossen.
- Weiterhin wurde mit dem Umbau des HRB Mühlhausen begonnen. Die Maßnahme wird durch das Land B-W für den Bereich Hochwasserschutz zu 70 % bezuschusst. Die zuwendungsfähigen Kosten für die ökologische Durchgängigkeit werden mit einem Fördersatz von 85 % bezuschusst. Die Maßnahme wird im Jahre 2023 abgeschlossen.
- Außerdem wurden die Arbeiten im Zusammenhang mit der gewässerökologische Untersuchung des Leimbachs und der Nebengewässer aufgenommen. Hier ist mit Aufwendungen von rd. 210 T€ (inkl. Schmutzfrachtberechnung) zu rechnen. Das Land B-W fördert das Projekt mit einem Fördersatz von 70 %. Die Untersuchung ist notwendig, um eine Verlängerung der Einleitungsgenehmigung für die RÜBs im Verbandsgebiet zu erhalten.

Geplante Vorhaben 2023

- Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit des Waldangelbach in Wiesloch, am „Roten Wehr“. Das Land B-W bezuschusst die Maßnahme mit einem Fördersatz von 85 %. Der AHW ist als Bauherr im Auftrag der Stadt Wiesloch tätig. Die Fertigstellung ist für das Jahr 2024 geplant.
- Gewässer Ausbau des Leimbachs in Horrenberg und Dielheim; Beantragung der wasserrechtlichen Genehmigung (im Auftrag der Gemeinde Dielheim).
- Gewässer Ausbau des Leimbachs in Wiesloch; Beantragung der wasserrechtlichen Genehmigung (im Auftrag der Stadt Wiesloch).
- Planung der Herstellung der ökologischen Durchgängigkeit des Leimbach in Wiesloch, an der Lechner Mühle (im Auftrag der Stadt Wiesloch).
- TV-Untersuchung in den Verbandskanälen nach der Eigenkontrollverordnung Baden-Württemberg. Hierbei handelt es sich um die Wiederholungsprüfung eines Teilbereichs der Verbandskanäle auf einer Länge von 19,2 km in Wiesloch, Rauenberg, Dielheim, Mühlhausen und Gauangelloch.

1.4 Berichterstattung über privatrechtliche Leistungsentgelte

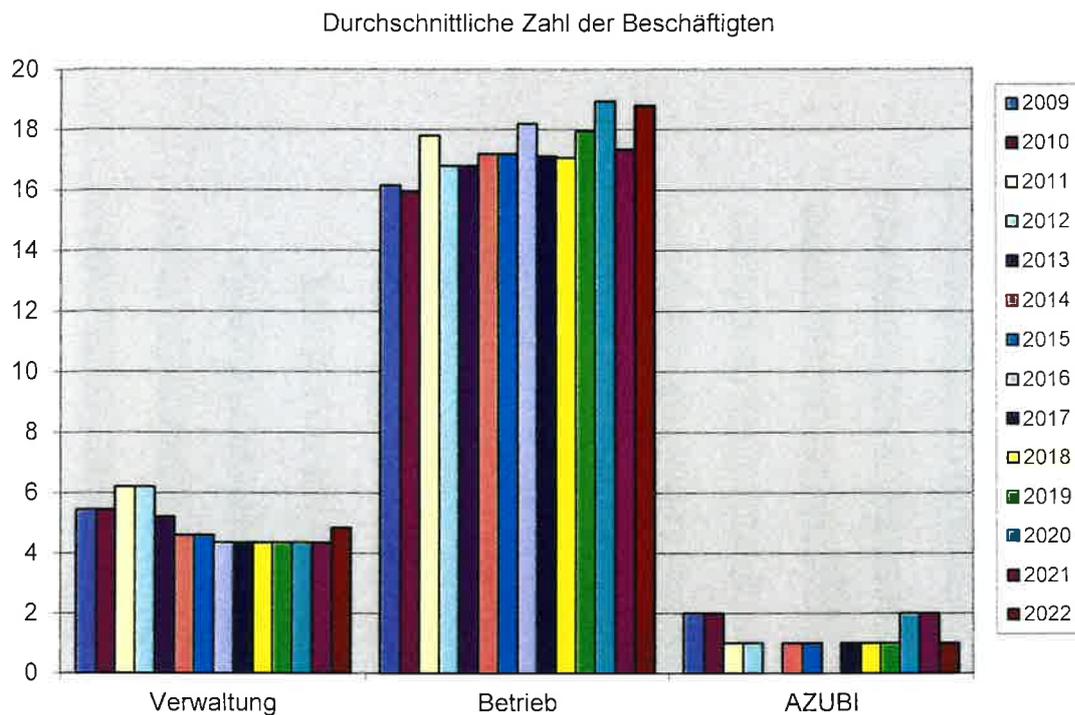


Die privatrechtlichen Leistungsentgelte aus den Umsatzbereichen Konzentratannahme und Sandwäsche entwickelten sich wie folgt:

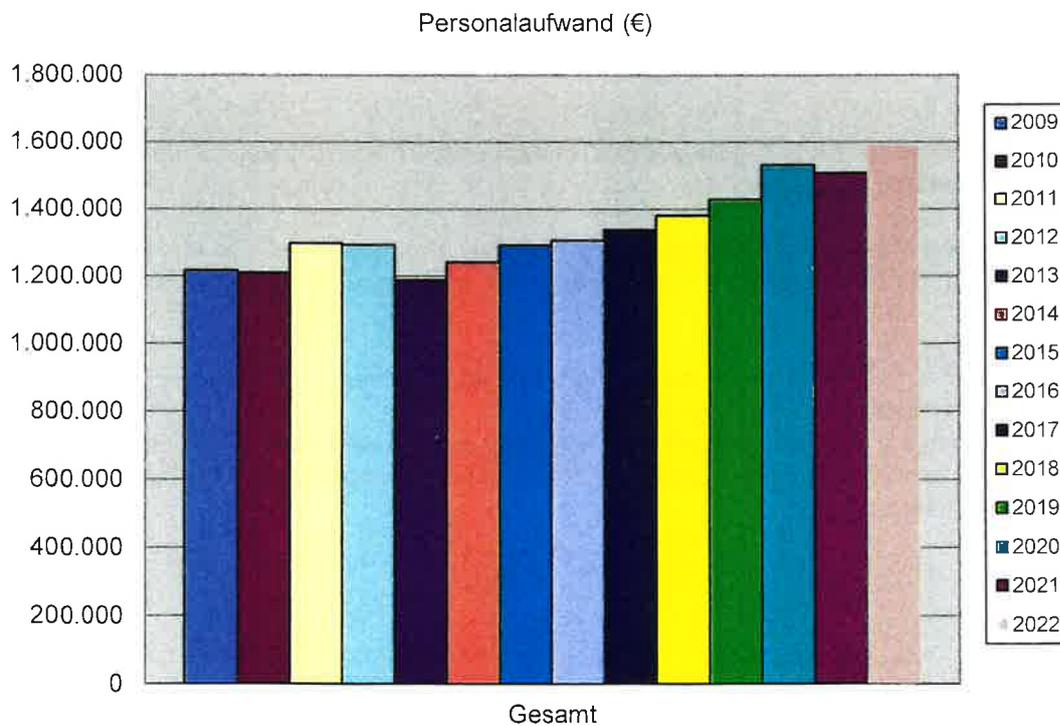
Die Erlöse aus der Annahme von Konzentraten (Fettwässer, Produktionsrückstände, Fäkalien) beliefen sich auf 233 T€. Damit liegen die Erträge um 6 % unter dem Vorjahresergebnis.

Bei den Erträgen für die Sandwäsche mussten ebenfalls leichte Umsatzrückgänge verzeichnet werden. Hier gingen die Umsätze um 7 T€ auf 29 T€ zurück. Diese Entwicklung war jedoch zu erwarten. Die Mitglieder reinigen die Kanäle turnusmäßig. Im kommenden Jahr ist aufgrund der zyklischen Reinigung der Ortskanäle mit einer Zunahme der Nettoumsätze zu rechnen.

1.5 Berichterstattung über den Personalaufwand



Die durchschnittliche Zahl der Beschäftigten ist um 1 Vollzeitstelle gestiegen.
 Bezogen auf Vollzeitstellen wurden durchschnittlich 25 Mitarbeiter/-innen (inkl. Auszubildende) beschäftigt.



Aufgrund einer Tarifierhöhung um 1,7 % im Jahresdurchschnitt und der Erhöhung der Zahl der Beschäftigten stieg der Personalaufwand um 5,4 % (82 T€) auf 1,59 Mio. €.

2. Ergebnisrechnung

2.1 Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

Nr.	Ergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortges. Ansatz HJ EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertrag. aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigt- übertragung ins Folgejahr EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
2.	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	4.373.024,78	4.404.200,00	4.437.939,42	33.739,42	0	0	-33.739,42	0
3.	Aufgelöste Investitionszuwendungen	929.805,70	1.046.000,00	1.067.569,44	21.569,44	0	0	-21.569,44	0
6.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	345.378,14	338.300,00	396.956,38	58.656,38	0	0	-58.656,38	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.266,95	80.000,00	105.721,02	25.721,02	0	0	-25.721,02	0
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	10,52	0,00	5,25	5,25	0	0	-5,25	0
9.	Aktivierte Eigenleistungen	100.601,75	57.000,00	67.265,65	10.265,65	0	0	-10.265,65	0
10.	Sonstige ordentliche Erträge	23.446,47	31.100,00	29.589,97	-1.510,03	0	0	1.510,03	0
11.	Ordentlichen Erträge	5.869.534,31	5.956.600,00	6.105.047,13	148.447,13	0	0	-148.447,13	0
	(Summe aus Nummern 2 bis 10)								
12.	Personalaufwendungen	-1.507.884,34	-1.571.000,00	-1.590.048,36	-19.048,36	0	0	19.048,36	0
14.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.983.629,23	-2.105.800,00	-2.168.597,61	-62.797,61	0	0	62.797,61	0
15.	Planmäßige Abschreibungen	-2.139.558,60	-2.042.000,00	-2.026.245,27	15.754,73	0	0	-15.754,73	0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-128.096,62	-115.000,00	-97.622,44	17.377,56	0	0	-17.377,56	0
18.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.365,52	-122.800,00	-222.533,45	-99.733,45	0	0	99.733,45	0
19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-5.869.534,31	-5.986.600,00	-6.105.047,13	-148.447,13	0	0	148.447,13	0
	(Summe aus Nummern 12 bis 18)								
20.	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0
	(Saldo aus Nummern 11 und 19)								

* 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. Ansatz Haushaltsjahr EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Eränz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigt- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigt- übertragung ins Folgejahr EUR
		Vorjahr EUR	1							
2	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	6.000,00	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	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24,15	0,00	0,00	46,55	46,55	0,00	0,00	-46,55	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	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	0,00
9	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	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	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 2 bis 10)	6.024,15	0,00	0,00	46,55	46,55	0,00	0,00	-46,55	0,00
12	Personalaufwendungen	-69.333,59	-68.800,00	-68.800,00	-71.037,09	-2.237,09	0,00	0,00	2.237,09	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.975,00	-3.300,00	-3.300,00	-2.520,89	779,11	0,00	0,00	-779,11	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-96,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.512,03	-20.100,00	-20.100,00	-22.368,01	-2.268,01	0,00	0,00	2.268,01	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-94.917,27	-92.200,00	-92.200,00	-95.925,99	-3.725,99	0,00	0,00	3.725,99	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-88.893,12	-92.200,00	-92.200,00	-95.879,44	-3.679,44	0,00	0,00	3.679,44	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-28.180,50	-34.500,00	-34.500,00	-33.750,00	750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	-28.180,50	-34.500,00	-34.500,00	-33.750,00	750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-117.073,62	-126.700,00	-126.700,00	-129.629,44	-2.929,44	0,00	0,00	2.929,44	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 1	Ertrags- und Aufwandsarten									
		Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Eränz. legungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtig.- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig.- übertragung ins Folgejahr EUR		
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****		
2	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	4.355.124,78	4.344.100,00	4.437.939,42	93.839,42	0,00	0,00	-93.839,42	0,00	0,00	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.587,94	25.000,00	29.365,93	4.365,93	0,00	0,00	-4.365,93	0,00	0,00	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.200,00	10.200,00	10.300,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	10,52	0,00	5,25	5,25	0,00	0,00	-5,25	0,00	0,00	
9	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	1.802,50	1.802,50	0,00	0,00	-1.802,50	0,00	0,00	
10	Sonstige ordentliche Erträge	500,00	8.400,00	3.881,26	-4.518,74	0,00	0,00	4.518,74	0,00	0,00	
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2-10)	4.390.423,24	4.387.700,00	4.483.294,36	95.594,36	0,00	0,00	-95.594,36	0,00	0,00	
12	Personalaufwendungen	-351.573,29	-371.100,00	-396.133,65	-25.033,65	0,00	0,00	25.033,65	0,00	0,00	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-151.504,21	-140.400,00	-133.179,50	7.220,50	0,00	0,00	-7.220,50	0,00	0,00	
15	Planmäßige Abschreibungen	-79.879,88	-78.000,00	-80.885,06	-2.885,06	0,00	0,00	2.885,06	0,00	0,00	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.540,00	-13.000,00	-12.010,00	990,00	0,00	0,00	-990,00	0,00	0,00	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.116,58	-85.100,00	-111.574,12	-26.474,12	0,00	0,00	26.474,12	0,00	0,00	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-679.613,96	-687.600,00	-733.782,33	-46.182,33	0,00	0,00	46.182,33	0,00	0,00	
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	3.710.809,28	3.700.100,00	3.749.512,03	49.412,03	0,00	0,00	-49.412,03	0,00	0,00	
21	Erträge aus internen Leistungen	188.097,00	216.000,00	207.799,00	-8.201,00	0,00	0,00	8.201,00	0,00	0,00	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-112.166,25	-106.000,00	-84.706,25	21.293,75	0,00	0,00	-21.293,75	0,00	0,00	
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 22)	75.930,75	110.000,00	123.092,75	13.092,75	0,00	0,00	-13.092,75	0,00	0,00	
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	3.786.740,03	3.810.100,00	3.872.604,78	62.504,78	0,00	0,00	-62.504,78	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, 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 Vorjahr EUR 1	Fortgeschrieb. Ansatz Haushaltsjahr EUR 2*	Ergebnis Haushaltsjahr EUR 3	Vergleich Ergb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR 4	Eränz. Fest- legungen im HH-Vollzug EUR 5**	Ermächtig.- übertragung aus Vorjahr EUR 6	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7***	Ermächtig.- übertragung ins Folgejahr EUR 8****
2	Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	11.900,00	60.100,00	0,00	-60.100,00	0,00	60.100,00	0,00	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen	348.380,95	353.000,00	397.826,40	44.826,40	0,00	-44.826,40	0,00	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.730,90	1.000,00	204,36	-795,64	0,00	795,64	0,00	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.066,95	69.800,00	95.421,02	25.621,02	0,00	-25.621,02	0,00	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Aktivierete Eigenleistungen	38.918,25	48.000,00	51.601,75	3.601,75	0,00	-3.601,75	0,00	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 2-10)	486.997,05	531.900,00	545.053,53	13.153,53	0,00	-13.153,53	0,00	
12	Personalaufwendungen	-223.287,35	-212.400,00	-208.741,35	3.658,65	0,00	-3.658,65	0,00	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-504.684,70	-620.200,00	-623.837,92	-3.637,92	0,00	3.637,92	0,00	
15	Planmäßige Abschreibungen	-1.453.000,49	-1.323.000,00	-1.331.950,34	-8.950,34	0,00	8.950,34	0,00	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-112.556,62	-102.000,00	-85.612,44	16.387,56	0,00	-16.387,56	0,00	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.644,64	-7.700,00	-8.009,49	-309,49	0,00	309,49	0,00	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.302.173,80	-2.265.300,00	-2.258.151,54	7.148,46	0,00	-7.148,46	0,00	
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-1.815.176,75	-1.733.400,00	-1.713.098,01	20.301,99	0,00	-20.301,99	0,00	
21	Erträge aus internen Leistungen	1.141,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-84.863,00	-90.700,00	-102.996,75	-12.296,75	0,00	12.296,75	0,00	
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 22 bis 24)	-83.721,75	-90.700,00	-102.996,75	-12.296,75	0,00	12.296,75	0,00	
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.898.898,50	-1.824.100,00	-1.816.094,76	8.005,24	0,00	-8.005,24	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-	Ermächtigt.-	verfügbare	Ermächtigt.-
		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	legungen im HH-Vollzug EUR	Übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertragung ins Folgejahr 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	581.424,75	693.000,00	669.743,04	-23.256,96	0,00	0,00	23.256,96	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	320.035,15	312.300,00	367.339,54	55.039,54	0,00	0,00	-55.039,54	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	61.683,50	9.000,00	13.861,40	4.861,40	0,00	0,00	-4.861,40	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	22.946,47	22.700,00	25.708,71	3.008,71	0,00	0,00	-3.008,71	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 2 bis 10)	986.089,87	1.037.000,00	1.076.652,69	39.652,69	0,00	0,00	-39.652,69	0,00
12	Personalaufwendungen	-863.690,11	-918.700,00	-914.136,27	4.563,73	0,00	0,00	-4.563,73	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.313.465,32	-1.341.900,00	-1.409.059,30	-67.159,30	0,00	0,00	67.159,30	0,00
15	Planmäßige Abschreibungen	-606.581,58	-641.000,00	-613.409,87	27.590,13	0,00	0,00	-27.590,13	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	-9.092,27	-9.900,00	-80.581,83	-70.681,83	0,00	0,00	70.681,83	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.792.829,28	-2.911.500,00	-3.017.187,27	-105.687,27	0,00	0,00	105.687,27	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 bis 19)	-1.806.739,41	-1.874.500,00	-1.940.534,58	-66.034,58	0,00	0,00	66.034,58	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	427.048,75	428.000,00	436.795,95	8.795,95	0,00	0,00	-8.795,95	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-391.077,25	-412.800,00	-423.141,95	-10.341,95	0,00	0,00	10.341,95	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 22)	35.971,50	15.200,00	13.654,00	-1.546,00	0,00	0,00	1.546,00	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.770.767,91	-1.859.300,00	-1.926.880,58	-67.580,58	0,00	0,00	67.580,58	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

3. Finanzrechnung

3.1 Gesamtf finanzrechnung mit Planvergleich

Nr.	Gesamtf finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtigt.	verfügbare	Ermächtigt.
		Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Ergeb./Ans.	Festleg.im	aus VJ	Mittel abzgl.	übertrag.
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 - 2)	HH-Vollzug	EUR	Ergebnis	ins Folgej.
	1	2*	3	4	5**	6	7***	8****	
2.	Zuweisungen, Zuwend. u allg. Umlagen	4.386.899,99	4.404.200,00	4.415.739,06	11.539,06	0,00	0,00	-11.539,06	0
5.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	347.032,73	338.300,00	397.536,25	59.236,25	0,00	0,00	-59.236,25	0
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	57.126,50	80.000,00	78.318,74	-1.681,26	0,00	0,00	1.681,26	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10,52	0,00	5,25	5,25	0,00	0,00	-5,25	0
8.	Sonstige haushaltswirks. Einzahlungen	1.180,00	0,00	6.041,58	6.041,58	0,00	0,00	-6.041,58	0
9.	Summe der Einzahlungen a. lfd. Verw.- tätigkeit (Summe aus Nr. 2-8)	4.792.249,74	4.822.500,00	4.897.640,88	75.140,88	0,00	0,00	-75.140,88	0
10.	Personalauszahlungen	-1.491.884,34	-1.559.300,00	-1.570.074,36	-10.774,36	0,00	0,00	10.774,36	0
12.	Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-2.093.746,01	-2.105.800,00	-2.232.097,36	-126.297,36	0,00	0,00	126.297,36	0
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-131.175,21	-115.000,00	-107.306,41	7.693,59	0,00	0,00	-7.693,59	0
15.	Sonstige haushaltswirksame Auszahl.	-353.914,30	-121.400,00	-288.330,19	-166.930,19	0,00	0,00	166.930,19	0
16.	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit (Summe aus Nr. 10-15)	-4.070.719,86	-3.901.500,00	-4.197.808,32	-296.308,32	0,00	0,00	296.308,32	0
17.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d. Er- gebnisrechng. (Saldo aus Nm. 9 und 16)****	721.529,88	921.000,00	699.832,56	-221.167,44	0,00	0,00	221.167,44	0
18.	Einzahlungen a. Investitionszuwendung.	738.600,00	4.931.000,00	2.269.851,90	-2.661.148,10	0,00	0,00	2.661.148,10	0
20.	Einzahlungen aus Veräußer. Sachverm.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
21.	Einzahlungen aus Veräußer. Finanzverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
22.	Einzahlungen f. sonstige Invest.tätigkeit	249,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
23.	Summe Einzahlungen a. Invest.tätig- keit (Summe aus Nm. 18-22)	739.349,90	4.931.000,00	2.269.851,90	-2.661.148,10	0,00	0,00	2.661.148,10	0
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.419.003,33	-9.196.000,00	-2.514.921,71	6.681.078,29	0,00	-154.000,00	-6.835.078,29	4.350.000
26.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-32.052,67	-46.000,00	-54.089,53	-8.089,53	0,00	0,00	8.089,53	0
27.	Auszahlung. für Erwerb v. Finanzverm.	0,00	0,00	-200,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0
29.	Auszahlung. für Erwerb von imm. Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
30.	Summe Auszahlungen a. Invest.tätigkeit (Summe aus Nm. 25 bis 29)	-1.451.056,00	-9.242.000,00	-2.569.211,24	6.672.788,76	0,00	-154.000,00	-6.826.788,76	4.350.000
31.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf a. Investitionstätigkeit (Saldo aus Nm. 23 und 30)	-711.706,10	-4.311.000,00	-299.359,34	4.011.640,66	0,00	-154.000,00	-4.165.640,66	4.350.000
32.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Nm. 17+31)	9.823,78	-3.390.000,00	400.473,22	3.790.473,22	0,00	-154.000,00	-3.944.473,22	4.350.000
33.	Einzahlungen a. Aufnahmen v. Krediten u. wirtschaftlich vergl. baren Vorgängen	0,00	4.300.000,00	1.850.000,00	-2.450.000,00	0,00	0,00	2.450.000,00	0
34.	Auszahlungen f. die Tilgung v. Krediten u. wirtschaftlich vergl. baren Vorgängen	-1.047.557,04	-1.045.000,00	-953.873,43	91.126,57	0,00	0,00	-91.126,57	0
35.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf auf Finanztätigkeit (Saldo aus Nm. 33 u. 34)	-1.047.557,04	3.255.000,00	896.126,57	-2.358.873,43	0,00	0,00	2.358.873,43	0
36.	Änderung des Finanzierungsmittel- bestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nm. 32 + 35)	-1.037.733,26	-135.000,00	1.296.599,79	1.431.599,79	0,00	-154.000,00	-1.585.599,79	4.350.000
37.	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	2.668.827,47	xxxxxxxx	2.995.308,74	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
38.	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-2.271.996,86	xxxxxxxx	-2.999.659,32	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
39.	Bedarf aus haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen (Saldo aus Nm. 37 + 38)	396.830,61	xxxxxxxx	-4.350,58	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
40.	Anfangsbest. an Zahlungsmitteln****	935.125,60	xxxxxxxx	294.222,95	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
41.	Veränderung des Bestands an Zahlungs- mitteln (Summe aus Nm. 36 und 39)	-640.902,65	xxxxxxxx	1.292.249,21	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx	xxxxxxxx
42.	Endbest. an Zahlungsmitteln a. Ende d. Haushaltsjahres (Saldo Nm. 40 +41)****	294.222,95	xxxxxxxx	1.586.472,16	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 Sperrungen, 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	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortges. Ansatz HJ EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festleg.im HH-Vollzug EUR	Ermächtig.- übertrag. aus Vorj. EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig.- übertrag. ins Folgej. EUR
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 Nachtrags Haushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5

GemHVO berühren den Ansatz nicht)

** Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrn, 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	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortges. Ansatz HJ EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festleg.im HH-Vollzug EUR	Ermächtigt- übertrag. aus Vorj. EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigt- übertrag. ins Folgej. EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstät. 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	500,00	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)	500,00	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	-6.304,67	-3.000,00	-1.424,64	1.575,36	0,00	0,00	-1.575,36	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzv.	0,00	0,00	-200,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	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)	-6.304,67	-3.000,00	-1.624,64	1.375,36	0,00	0,00	-1.375,36	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-5.804,67	-3.000,00	-1.624,64	1.375,36	0,00	0,00	-1.375,36	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 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	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortges. Ansatz HJ EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig.- übertrag. aus Vorj. EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig.- übertrag. ins Folgej. EUR
		1	2*	3	4	5**	6	7***	8****
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	645.800,00	4.619.300,00	2.136.800,00	-2.482.500,00	0,00	0,00	2.482.500,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstät. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen für sonstige Investitionstät.	249,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 4 bis 7)	646.049,90	4.619.300,00	2.136.800,00	-2.482.500,00	0,00	0,00	2.482.500,00	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	-1.126.958,67	-7.550.000,00	-2.327.050,34	5.222.949,66	0,00	-54.000,00	-5.276.949,66	3.950.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.978,40	-17.000,00	-15.470,00	1.530,00	0,00	0,00	-1.530,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzv. Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Erwerb von imm. Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)	-1.143.937,07	-7.567.000,00	-2.342.520,34	5.224.479,66	0,00	-54.000,00	-5.278.479,66	3.950.000,00
16	Anteiliger Finanzierungsmitteleinsatz/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-497.887,17	-2.947.700,00	-205.720,34	2.741.979,66	0,00	-54.000,00	-2.795.979,66	3.950.000,00

* 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 HJ EUR	Ergebnis Haushaltsjahr EUR	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig.- übertrag. aus Vorj. EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig.- übertrag. ins Folgej. EUR
		1	2*							
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	92.800,00	311.700,00	133.051,90	-178.648,10	0,00	0,00	0,00	178.648,10	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstät. 6	0,00	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	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	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstät.	0,00	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)	92.800,00	311.700,00	133.051,90	-178.648,10	0,00	0,00	0,00	178.648,10	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-292.044,66	-1.646.000,00	-187.871,37	1.458.128,63	0,00	0,00	-100.000,00	-1.558.128,63	400.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.769,60	-26.000,00	-37.194,89	-11.194,89	0,00	0,00	0,00	11.194,89	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	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	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	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)	-300.814,26	-1.672.000,00	-225.066,26	1.446.933,74	0,00	0,00	-100.000,00	-1.546.933,74	400.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Invest.tätigkeit (Summe aus Nummer 9 und 16)	-208.014,26	-1.360.300,00	-92.014,36	1.268.285,64	0,00	0,00	-100.000,00	-1.368.285,64	400.000,00

* 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 31.12.2022

Aktivseite	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR	Passivseite	Vorjahr EUR	Haushalts- jahr EUR
1. Vermögen			1. Eigenkapital		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	22.027,07	19.184,77	1.1 Basiskapital und Kapitalrücklage	22.576.173,09	22.831.173,09
1.2 Sachvermögen	0,00	0,00	1.1.1 Basiskapital	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	1.2 Rücklagen	0,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	0,00	0,00	1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses		
1.2.3 Infrastrukturvermögen	42.975.975,08	41.140.584,78	Sonderposten	12.672.981,10	13.620.263,56
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	für Investitionszuweisungen	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.266.686,04	1.347.060,60	für Sonstiges		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.990,10	83.060,40	Rückstellungen	43.000,00	40.000,00
1.2.8 Vorräte	76.475,90	70.297,81	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	744.708,26	3.775.449,88	Unterhaltsvorschussrückstellungen	8.354,31	9.754,31
1.3 Finanzvermögen			Sonstige Rückstellungen		
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	2.454,39	2.654,39	4. Verbindlichkeiten		
1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	290.412,17	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	9.742.578,71	10.638.705,28
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	74.503,92	78.077,40	4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1.3.8 Liquide Mittel	294.772,95	1.587.022,16	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	462.935,50	924.706,08
2. Abgrenzungsposten			4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	47.571,00	329.202,04
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)					
Bilanzsumme	45.553.593,71	48.393.804,36	Bilanzsumme	45.553.593,71	48.393.804,36

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO (in Euro): 8,59 Mio. € (Verpflichtungen aus HRB Wiesloch, HRB Mühlhausen, HRB Horrenberg, RÜB Balzfeld)

5. Anhang

5.1 Den gesamten Anhang betreffenden Angaben

Die Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2022 wurde nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung erstellt.

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

Sämtliche Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

Verbandsorgane

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

Verbandsversammlung

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

Betriebsausschuss

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

5.2 Anhang Gesamtergebnisrechnung

€

Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen

Zuweisungen vom Bund	0,00
Zuweisungen vom Land für Sachkostenbeiträge	441,03
Betriebskostenumlage	3.381.205,37
Finanzkostenumlage	<u>1.056.293,02</u>
	4.437.939,42

Aufgelöste Investitionszuwendungen 1.067.569,44

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten	22.267,75
Erträge aus Verkauf	104.909,59
Entgelte aus Konzentratannahmen	233.184,25
Entgelte aus Sandwäsche	29.131,20
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	<u>7.463,59</u>
Gesamt	396.956,38

Kostenerstattungen

Erstattungen vom Land	12.600,00
Erstattungen von Gemeinden (Gewässerausbau, Indirekteinleiterkontrolle, Unterhaltungsarbeiten für Mitglieder, Abwasserreinigung Maisbach, u. a.)	<u>93.121,02</u>
	105.721,02

Aktivierete Eigenleistungen

Die Erträge aus der Aktivierung von Eigenleistungen für Investitionstätigkeiten beliefen sich auf 67 T€.

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

Sonstige Erträge (Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, u. a.) 29.589,97

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	131.387
Die Unterhaltungsaufwendungen stiegen um 40 T€. Notwendig waren viele kleinere Unterhaltungsarbeiten u. a. im Bereich des Brand- und Blitzschutzes und für Asphaltarbeiten.	
Unterhaltung technische Anlagen	753.612
Hier stiegen die Aufwendungen um 95 T€. Größere Unterhaltungsarbeiten waren in ff. Bereichen notwendig: Kanalsanierung (349 T€), Kanalreinigung (57 T€), Flussgebietsuntersuchung (30 T€), Unterhaltung BHKW (60 T€).	
Strom	93.392
Die Stromkosten erhöhten sich aufgrund einer erhöhten Strombezugsmenge um 13 T€.	
Gas	63.506
Zur Entlastung des Energiesektors wurde deutlich weniger Erdgas (-49 %) eingekauft. Dadurch konnten auch die Bezugskosten um 37 T€ reduziert werden.	
Klärschlambeseitigung	680.669
Die zu entsorgende Klärschlammmenge konnte weiter um 115 t auf 5.813 t reduziert werden. Durch den höheren Entsorgungspreis stiegen die Aufwendungen dennoch um 50 T€.	
Sandbeseitigung	42.862
Durch die gestiegene Entsorgungsmenge um 22 % stiegen die Entsorgungskosten um 15 T€.	
Haltung Fahrzeuge	41.626
Hier waren größere Wartungsarbeiten an den Dienstfahrzeugen notwendig. Dadurch stiegen die Aufwendungen um 13 T€.	
Besondere Aufwend. für Beschäftigte (Dienstkleidung, Aus- und Fortbildung, Arbeitssicherheit etc.)	43.688
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (EDV, Öffentlichkeitsarbeit)	32.356
Flockungsmittel	57.528
Schmierstoffe sowie sonstige Materialien, Hilfs- und Betriebsstoffe	99.630
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	<u>128.342</u>
(Unterhaltung und Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Unterhaltung Außenanlagen, Mieten, Gebäudereinigung, Abfall-, Rechengutbeseitigung, gebäudebezogene Versicherungen u. a.)	
	2.168.598

Abschreibungen

Die Aufwendungen für Abschreibungen beliefen sich auf 2,03 Mio. €. Das entspricht einem Rückgang um 113 T€ (5,3 %) im Vergleich zum Geschäftsjahr 2021. Näheres ist der Vermögensübersicht (S. 33) zu entnehmen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen konnten abermals deutlich reduziert werden. Der Rückgang um 30 T€ auf 98 T€ läutet in Anbetracht der zwischenzeitlich deutlich gestiegenen Zinsen und des erhöhten Kreditbedarfs in den kommenden Jahren jedoch eine Trendwende ein.

Der gewichtete Zinssatz für genommene Darlehen beläuft sich zum Jahresende auf 1,06 %.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Versicherungen	82.452
Steuern	69.128
Post- Telekommunikationsdienstleistungen	18.185
Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	18.372
Weitere sonstige Aufwendungen (Sonstige Personalaufwendungen, Bücher u.a. Medien, Büromaterial, Datenschutz, ehrenamtl. Tätigkeit)	<u>34.396</u>
	222.533

5.3 Anhang Gesamtf finanzrechnung

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 700 T€. Das entspricht nahezu dem Vergleichsergebnis.

Investitionseinzahlungen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

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

Für den Bau der Hochwasserrückhaltebecken in Wiesloch, Mühlhausen, Horrenberg und Ochsenbach wurden Zuwendungen des Landes in Höhe von 1,9 Mio. € gewährt. Daneben wurde die Versuchsanlage für die 4. Reinigungsstufe mit 108 T€ bezuschusst.

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit insgesamt belief sich auf 2,27 Mio. €.

Investitionsauszahlungen

Die Auszahlungen für Investitionen stiegen im Vergleichszeitraum um 1,12 Mio. € auf 2,57 Mio. €.

Auszahlungen für Baumaßnahmen:

	€
HRB Wiesloch	875.674
HRB Mühlhausen	658.289
HRB Horrenberg	598.689
Kanalsanierung durch Inliner	131.892
RÜB Balzfeld	36.191
Versuchsanlage 4. Reinigungsstufe	47.794
Motor BHKW	36.740
Brauchwasserkessel	22.421
Probenehmer	21.921
Sonstiges	<u>85.311</u>
Summe	2.514.922

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Gabelstapler	30.000
Bagger	15.470
Weiteres bewegliches Vermögen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	<u>8.620</u>
Summe	54.090

Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen

Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten verringerten sich im Vergleich zur Vorperiode um 94 T€ auf 954 T€.

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	12.636,50	0,00	127,00	12.509,50
Flockungsmittel	35.643,05	63.069,06	69.789,73	28.922,38
Betriebsstoffe Labor	2.533,94	1.104,16	1.304,07	2.334,03
Sonstige Betriebsstoffe	25.662,41	77.916,70	77.047,21	26.531,90
Gesamt	76.475,90	142.089,92	148.268,01	70.297,81

Finanzvermögen

Beteiligungen

Die Beteiligungen und Anteile belaufen sich zum Jahresende auf 2.654 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen

Gewässerausbau (durchlaufende Gelder)	197.014 €
Verbandsumlage	<u>93.398 €</u>
	290.412 €

Privatrechtliche Forderungen

Abwicklung aus Baumaßnahmen	37.560 €
Konzentratannahme	19.445 €
Stromeinspeisung	10.273 €
Sandannahme	5.549 €
Sonstige Forderungen	5.250 €
	<u>78.077 €</u>

Liquide Mittel

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

Zur Aufrechterhaltung der Liquidität mussten Kassenkredite nur für relativ kurze Zeiträume aufgenommen werden.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Sparkasse Heidelberg	264.561,84	1.272.784,09	0,00	1.537.345,93
Volksbank Wiesloch	29.642,83	19.483,40	0,00	49.126,23
HypoVereinsbank	18,28	0,00	18,28	0,00
Sparkasse Heidelberg, Tagesgeld	0,00	0,00	0,00	0,00
Handvorschüsse	550,00	0,00	0,00	550,00
Liquide Mittel	<u>294.772,95</u>	<u>1.292.267,49</u>	<u>18,28</u>	<u>1.587.022,16</u>

Passiva

Basiskapital

Unter dieser Bilanzposition werden die Baukostenumlagen der Mitglieder verbucht.

Durch den im Geschäftsjahr 2022 geleisteten Eigenanteil der Mitglieder in Höhe von 255 T€ erhöht sich die Position auf 22,83 Mio. €.

	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €
Stadt Wiesloch	13.565.121,44	164.034,23	0,00	13.729.155,67
Gemeinde Dielheim	3.209.311,06	49.355,72	3.039,00	3.255.627,78
Stadt Rauenberg	2.781.984,11	19.395,65	17.222,00	2.784.157,76
Gemeinde Mühlhausen	1.978.642,83	24.682,32	0,00	2.003.325,15
Stadt Leimen	1.041.113,65	18.007,08	214,00	1.058.906,73
Gesamt	<u>22.576.173,09</u>	<u>275.475,00</u>	<u>20.475,00</u>	<u>22.831.173,09</u>

	davon entfallen auf			Summe
	Kläranlage €	Kanäle €	Hochwasserschutz €	€
Stadt Wiesloch	5.318.738,22	7.240.985,39	1.169.432,06	13.729.155,67
Gemeinde Dielheim	895.218,89	1.987.100,51	373.308,38	3.255.627,78
Stadt Rauenberg	931.408,28	1.837.453,67	15.295,81	2.784.157,76
Gemeinde Mühlhausen	675.731,16	1.311.418,88	16.175,11	2.003.325,15
Stadt Leimen	269.637,73	629.448,99	159.820,01	1.058.906,73
Gesamt	<u>8.090.734,28</u>	<u>13.006.407,44</u>	<u>1.734.031,37</u>	<u>22.831.173,09</u>

Sonderposten für Investitionszuweisungen

Für den Bau der Hochwasserrückhaltebecken in Wiesloch, Mühlhausen, Horrenberg und Ochsenbach erhielten wir Zuwendungen des Landes B-W in Höhe von 1,9 Mio. €.

Für den Betrieb einer Versuchsanlage für die 4. Reinigungsstufe erhielt wir weitere Zuwendungen in Höhe von 108 T€. Die Zuwendungen wurden im Rahmen von Projektförderungen auf der Basis von Fördersätzen in Höhe von 70 % und 85 % gewährt.

Nach Auflösung der in der Vergangenheit gewährten Zuweisungen in Höhe von 1,06 Mio. € erhöht sich der Sonderposten auf 13,6 Mio. €.

Rückstellungen

Die Rückstellungen für Gehälter aufgrund von Altersteilzeit belaufen sich zum 31.12.2022 auf 40 T€.

Daneben weist die Bilanz noch Sonstige Rückstellungen für Prüfungskosten in Höhe von 10 T€ aus.

In der Summe verringerten sich die Rückstellungen um 2 T€ auf 50 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 1,25 Mio. €. Dies entspricht einer Zunahme um 743 T€.

Deckungsmittel

Die nach Fristigkeiten aufbereitete Vermögensrechnung weist zum 31.12.2022 eine Überfinanzierung des langfristigen Vermögens von 652 T€ aus.

Die langfristig gebundenen Finanzierungsmittel (abzüglich der aufgelösten Sonderposten für Investitionszuweisungen) belaufen sich nunmehr auf 33,47 Mio. €, während die langfristig gebundenen Vermögenswerte mit einem Betrag von 32,8 Mio. € in der Vermögensrechnung ausgewiesen werden.

Die Deckungsquote beträgt somit 102 %.

Kreditermächtigung für künftige Jahre

Die Kreditermächtigung für künftige Jahre beläuft sich auf 3,8 Mio. €.

5.5 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾		Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr						Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (Su.Sp.2 bis 8)	
	Euro		Vermögenszugänge	Vermögensabgänge ²⁾	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen ³⁾	Abschreibungen auf Abg. u. Umb.	Euro	
	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8	9	9	
1	22.027,07	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.842,30	0,00	19.184,77		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände										
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)										
2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3 Infrastrukturvermögen										
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.192.712,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.192.712,33		
2.3.2 Anlagen zur Abwasserleitung (Kanäle, RÜB)	25.827.555,04	54.432,40	0,00	0,00	0,00	-967.088,88	0,00	24.914.898,56		
2.3.3 Anlagen zur Abwasserreinigung (Klärwerk)	5.810.748,59	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-534.117,82	15.000,00	5.276.630,77		
2.3.4 Strom-, Gas-, Wasserleitung u.zugeh.Anlagen	48.467,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.579,65	0,00	43.888,26		
2.3.5 Wasserbauliche Anlagen (HRB)	10.096.491,21	-34.766,67	0,00	0,00	0,00	-349.269,68	0,00	9.712.454,86		
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe Infrastrukturvermögen	42.975.975,08	19.665,73	-15.000,00	0,00	0,00	-1.855.056,03	15.000,00	41.140.584,78		
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.266.686,04	220.762,33	-123.638,08	8.968,44	0,00	-149.356,21	123.638,08	1.347.060,60		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.990,10	6.061,03	0,00	0,00	0,00	-18.990,73	0,00	83.060,40		
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	744.708,26	3.039.710,06	0,00	-8.968,44	0,00	0,00	0,00	3.775.449,88		
3. Finanzvermögen (o. Forderungen u. liquide Mittel)										
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.2 Sonst. Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden o. a. kommunalen Zusammenschlüssen	2.454,39	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.654,39		
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
insgesamt	45.107.840,94	3.286.399,15	-138.638,08	0,00	0,00	-2.026.245,27	138.638,08	46.367.994,82		

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

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

³⁾ einschließlich außerordentlicher Abschreibungen

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

5.6 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs-
		EUR	jahr
		1	2
		EUR	EUR
1	= Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ¹⁾	935.125,60	294.222,95
2	+ Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	721.529,88	699.832,56
3	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	711.706,10	299.359,34
4	- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.047.557,04	-896.126,57
5	- Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen	-396.830,61	4.350,58
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	294.222,95	1.586.472,16
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	294.222,95	1.586.472,16
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen	154.000,00	4.350.000,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Invest. beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	140.222,95	-2.763.527,84
14	nachrichtlich: Mindestliquidität	75.034,62	77.853,35

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

5.7 Schuldenübersicht

Im abgelaufenen Geschäftsjahr mussten zur Deckung der Investitionsauszahlungen Darlehen in Höhe von 1,85 Mio. € aufgenommen werden.

Unter Berücksichtigung der Tilgung laufender Kredite in Höhe von 954 T€ belaufen sich die Schulden zum Jahresende auf 10,64 Mio. €.

Art der Schulden	am 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾ EUR	zum 31.12. des Haus- haltsjahres Euro	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			mehr (+)/ weniger(-) ⁵⁾ EUR
			bis zu 1 Jahr ²⁾ EUR	über 1 bis 5 Jahre ³⁾ EUR	mehr als 5 Jahre ⁴⁾ EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kreditinstitute	9.742.578,71	10.638.705,28	941.108,50	3.428.479,85	6.269.116,93	896.126,57
1.2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulden	9.742.578,71	10.638.705,28	941.108,50	3.428.479,85	6.269.116,93	896.126,57

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

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

Auszahlungsarten	Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr -EUR
<u>Auszahlungen für Baumaßnahmen</u>	
HRB Horrenberg	1.550.000
HRB Wiesloch	757.000
HRB Mühlhausen	630.000
RÜB Balzfeld	1.013.000
4. Reinigungsstufe	200.000
Sandwaschanlage	200.000
Gesamt:	4.350.000

5.9 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2020 5	Ergebnis 2021 5	Ergebnis 2022 5	Planung 2023 6	Planung 2024 7	Planung 2025 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentlicher Aufwand							
absoluter Betrag	€	5.581.679	5.869.534	6.105.047	6.446.900	6.672.000	6.800.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	105	111	115	122	127	128
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	48	53	54	58	61	61
Aufwandsdeckungsgrad	%	100	100	100	100	100	100
FINANZLAGE							
2. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	870.274	721.530	699.833	894.800	1.529.000	1.475.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	16	14	13	17	29	28
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	7	7	6	8	14	13
3. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	1.045.037	1.047.557	953.873	915.000	1.001.000	1.054.000
4. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-174.763	-326.027	-254.041	-20.200	528.000	421.000
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	-3	-6	-5	0	10	8
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	-1	-3	-2	0	5	4
5. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	71.793	75.035	77.853	79.744	81.766	83.461
6. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	935.126	294.223	1.586.472	119.247	84.747	88.247
KAPITALLAGE							
7. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	22.321.173	22.576.173	22.831.173			
7.1 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	65,27	68,66	65,66			
7.2 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	31,85	29,63	30,59			
8. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	101,08	99,41	101,99			
9. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	10.790.136	9.742.579	10.638.705			
Betrag je Einwohner (Sp. 1, Finanz- und Bauk.umlage Kläranlage)	€/E	204	184	200			
Betrag je Einwohnerwert (CSB-Tagesfracht/0,12)	€/EW	92	88	94			
9.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	896.127	2.385.000	1.049.000	2.796.000

5.10 Umlageabrechnung

Verbandsgemeinde	Baukostenumlage			Finanzkostenumlage			Summe	Hochwasser- schutz	Summe	
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	Summe	Kläranlage	Kanäle				Hochwasser- schutz
Wiesloch	15.514,31	50.850,64	87.272,28	153.637,23	-19.057,84	513.001,67	78.523,64	572.467,47		
Dielheim	3.247,94	15.318,42	30.789,36	49.355,72	-3.989,78	154.538,37	27.702,87	178.251,46		
Rauenberg	3.109,89	14.676,56	1.609,20	19.395,65	-3.820,20	148.063,03	1.447,88	145.690,71		
Mühlhausen	2.286,61	10.614,64	1.703,07	14.604,32	-2.808,88	107.084,75	1.532,35	105.808,22		
Leimen	941,25	4.339,74	12.726,09	18.007,08	-1.156,24	43.781,04	11.450,36	54.075,16		
Gesamt	25.100,00	95.800,00	134.100,00	255.000,00	-30.832,94	966.468,86	120.657,10	1.056.293,02		

Verbandsgemeinde	Betriebskostenumlage			Gesamtumlage		
	Kläranlage	Kanäle	Hochwasser- schutz	HRB Mühl- hausen	Summe	Summe
Wiesloch	1.278.412,37	423.158,53	112.895,41	1.136,98	1.815.603,29	2.541.707,99
Dielheim	385.113,30	127.473,72	39.829,11	0,00	552.416,13	780.023,31
Rauenberg	368.976,59	122.132,42	2.081,66	450,18	493.640,85	658.727,21
Mühlhausen	266.857,74	88.330,74	2.203,10	474,09	357.865,67	478.278,21
Leimen	109.103,39	36.113,57	16.462,47	0,00	161.679,43	233.761,67
Gesamt	2.408.463,39	797.208,98	173.471,75	2.061,25	3.381.205,37	4.692.498,39

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		
Wiesloch	26.800	4.816	31.616	54,06	43,25	428,33	49,14	9,83	53,08	
Dielheim	9.192	109	9.301	15,90	12,72	142,42	16,34	3,27	15,99	
Rauenberg	8.699	219	8.918	15,25	12,20	136,00	15,60	3,12	15,32	
Mühlhausen	6.143	43	6.186	10,58	8,46	114,48	13,13	2,62	11,08	
Leimen	2.465	0	2.465	4,21	3,37	50,47	5,79	1,16	4,53	
Gesamt	53.299	5.187	58.486	100,00	80,00	871,70	100,00	20,00	100,00	

Finanz- und Baukostenumlage Kläranlage

Verbandsgemeinde	Einwohner und Einwohnerwerte der Industrie				ha	Fläche			Anteil			
	Einwohner Spalte 1	Industrie Spalte 2	Sp. 1 + 2 Spalte 3	Sp. 4 x 61,54 EW Spalte 4		Sp. 4 x 61,54 EW Spalte 5	41,5 v. H. von Sp. 5 Spalte 6	Sp. 3 + Sp. 6 Spalte 7	Auslastungsreserve Spalte 8	Sp. 7 + Sp. 8 Spalte 9	Sp. 9 in Prozent Spalte 10	
Wiesloch	26.800	4.816	31.616	428,33	26.359	10.939	42.555	19.252	61.807	61,81		
Dielheim	9.192	109	9.301	142,42	8.765	3.637	12.938	0	12.938	12,94		
Rauenberg	8.699	219	8.918	136,00	8.369	3.473	12.391	0	12.391	12,39		
Mühlhausen	6.143	43	6.186	114,48	7.045	2.924	9.110	0	9.110	9,11		
Leimen	2.465	0	2.465	50,47	3.106	1.289	3.754	0	3.754	3,75		
Gesamt	53.299	5.187	58.486	871,70	53.644	22.262	80.748	19.252	100.000	100,00		

Umlage Hochwasserschutz

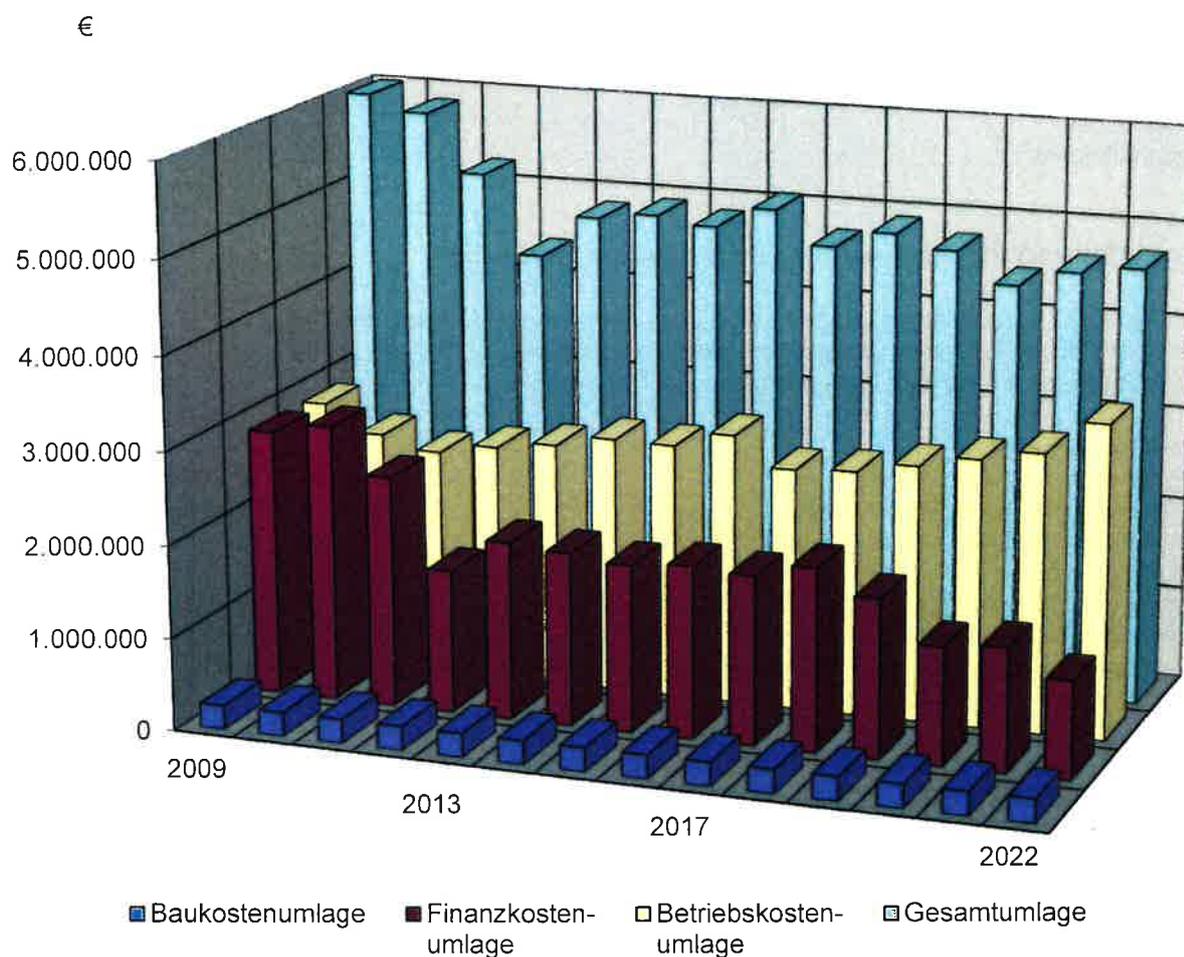
(Anteile je nach Projekt unterschiedlich)

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



Auch im Geschäftsjahr 2022 musste die Gesamtumlage geringfügig um 1,8 % bzw. 82 T€ auf 4,69 Mio. € erhöht werden.

Während die Betriebskostenumlage deutlich um 12 % (364 T€) auf 3,38 Mio. € angestiegen ist, konnte die Finanzkostenumlage um 282 T€ (21 %) auf 1,06 Mio. € reduziert werden.

6. Schlussfeststellungen

6.1 Abschlussbestätigung

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

Wiesloch, 22.05.2023

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 13.07.2023 den Jahresabschluss für das Jahr 2022 mit folgenden Werten fest:

	EUR
1. Ergebnisrechnung	
1.1 Summe der ordentlichen Erträge	6.105.047,13
1.2 Summe der ordentlichen Aufwendungen	-6.105.047,13
1.3 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
2. Finanzrechnung	
2.1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.897.640,88
2.2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.197.808,32
2.3 Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	699.832,56
2.4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.269.851,90
2.5 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.569.211,24
2.6 Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-299.359,34
2.7 Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.3 und 2.6)	400.473,22
2.8 Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.850.000,00
2.9 Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-953.873,43
2.10 Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	896.126,57
2.11 Änderung des Finanz.mittelbestands zum Ende des Haushaltsj. (Saldo aus 2.7 u.2.10)	1.296.599,79
2.12 Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	-4.350,58
2.13 Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	294.222,95
2.14 Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	1.292.249,21
2.15 Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsj. (Saldo aus 2.13 u. 2.14)	1.586.472,16
3. Bilanz	
3.1 Immaterielles Vermögen	19.184,77
3.2 Sachvermögen	46.416.453,47
3.3 Finanzvermögen	1.958.166,12
3.4 Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.3)	48.393.804,36
3.5 Basiskapital	22.831.173,09
3.6 Sonderposten	13.620.263,56
3.7 Rückstellungen	49.754,31
3.8 Verbindlichkeiten	11.892.613,40
3.9 Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.5 bis 3.8)	48.393.804,36

Wiesloch, den 13.07.2023

Dirk Elkemann
Verbandsvorsitzender