

# Abwasserverband

## Raumschaft Lahr



Lahr



Kippenheim



Seelbach



Schuttertal



## Jahresabschluss 2020

## Inhalt

<b>Vorwort.....</b>	<b>4</b>
<b>1. Feststellungsbeschluss .....</b>	<b>6</b>
<b>2. Rechtsgrundlagen .....</b>	<b>7</b>
<b>3. Haushaltsplanung.....</b>	<b>8</b>
<b>4. Ergebnisrechnung mit Rechenschaftsbericht .....</b>	<b>8</b>
4.1. Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen .....	9
4.2. Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	9
4.3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen .....	9
4.4. Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge .....	9
4.5. Zuweisungen und Zuwendungen bzw. Umlagen .....	10
4.6. Personalaufwendungen .....	11
4.7. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	11
4.7.1. Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen .....	11
4.7.2. Unterhaltung des beweglichen Vermögens .....	11
4.7.3. Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.....	11
4.7.4. Haltung von Fahrzeugen.....	11
4.7.5. Besondere Aufwendungen für Beschäftigte.....	12
4.7.6. Besondere Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen .....	12
4.7.7. Maschineninstandhaltung .....	12
4.7.8. Arbeitssicherheit .....	12
4.7.9. Betriebsaufwand .....	12
4.7.10. Aufwand für thermische Klärschlammverwertung.....	13
4.8. Abschreibungen .....	13
4.9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen .....	13
4.10. Sonstige ordentliche Aufwendungen .....	14
4.10.1. Geschäftsaufwendungen.....	14
4.10.2. Rechts- und Beratungskosten .....	14
4.10.3. Abwasserabgabe.....	14
4.10.4. Verwaltungskostenbeitrag .....	14
<b>5. Finanzrechnung mit Rechenschaftsbericht .....</b>	<b>15</b>
5.1. Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit .....	15
5.2. Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	15
5.3. Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit .....	16
5.4. Haushaltsunwirksame Einzahlungen und Auszahlungen.....	16

<b>6. Erläuterungen zur Bilanz.....</b>	<b>16</b>
6.1. Aktiva .....	17
6.1.1. Sachvermögen.....	17
6.1.2. Finanzvermögen .....	17
6.2. Passiva .....	18
6.2.1. Eigenkapital .....	18
6.2.2. Sonderposten .....	19
6.2.3. Verbindlichkeiten .....	20
<b>7. Investitionsmaßnahmen.....</b>	<b>21</b>
7.1. Rücklaufschlammumpwerk und Restentleerungspumpwerk.....	21
7.2. Schlammmentwässerung.....	21
7.3. Prozessleitsystem .....	22
7.4. Schlammbehandlung Zwischenlager .....	22
7.5. Bewegliche Vermögensgegenstände.....	22
<b>8. Entwicklung des Vermögens und der Schulden.....</b>	<b>22</b>
<b>9. Verbandsumlagen.....</b>	<b>23</b>
<b>10. Beteiligungsverhältnisse .....</b>	<b>24</b>
<b>11. Anhang .....</b>	<b>25</b>
<b>12. Zusätzliche Angaben nach GemHVO und sonstige Informationen.....</b>	<b>28</b>
12.1.1. Vermögensübersicht (Anlagenübersicht).....	28
12.1.2. Schuldenübersicht.....	29
12.1.3. Übersicht über den Stand der Rückstellungen .....	30
12.1.4. Übersicht über den Stand der Rücklagen.....	31
12.1.5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	32
12.1.6. Beteiligungsübersicht .....	33
12.1.7. Entwicklung der Liquidität.....	34
12.1.8. Übersicht über die Entwicklung der Kennzahlen.....	35

## Vorwort

Sehr geehrte Verbandsmitglieder, liebe Leserinnen und Leser,

seit vielen Jahren befindet sich die öffentliche Verwaltung in Baden-Württemberg in einem Umstellungsprozess von der kameralen Buchführung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR). Die Umstellung war spätestens ab dem Jahr 2020 für alle Städte und Gemeinden in Baden-Württemberg verpflichtend. Dies gilt entsprechend auch für kommunale Zusammenschlüsse wie den Abwasserzweckverband Raumschaft Lahr. Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2020 für den Abwasserzweckverband Raumschaft Lahr wurde von der Verbandsversammlung am 24. Juli 2024 beschlossen. Damit ist die Grundlage für den ersten doppischen Jahresabschluss geschaffen – ein wichtiger Meilenstein nach dem komplexen und aufwändigen Umstellungsprozess auf das NKHR.

Das Jahr 2020 stand ganz im Zeichen der Pandemie. Um den Betrieb der Kläranlage unter diesen außergewöhnlichen Umständen sicherzustellen, wurde die Belegschaft in zwei Schichten eingeteilt. So war auch im Falle einer Infektion und den damit verbundenen Quarantänemaßnahmen stets ausreichend Personal verfügbar.

Es zeugt von der Leistungsbereitschaft des Personals, dass die sehr guten Reinigungsleistungen auch unter diesen Herausforderungen eingehalten werden konnten. So betrug die Reinigungsleistung 2020 für:

- Chemischer Sauerstoffbedarf 97,6% (organische Verschmutzung)
- Phosphor 98,7%
- Stickstoff 75,2%

Der Verband betreibt seit 2015 eine vierte Reinigungsstufe. Die Reinigungsleistung bezüglich der nicht biologisch abbaubaren Spurenstoffe (z.B. Medikamente) betrug 2020 durchschnittlich 82%. Damit zählt die Kläranlage Lahr zu den modernsten und leistungsfähigsten Anlagen im Land.

Auch im Jahr 2020 wurde in die Sanierung und Modernisierung der Bau-, Maschinen- und Elektrotechnik investiert. So wurden verschlissene Pumpwerke erneuert und eine umfassende Sanierung der zwischenzeitlich in die Jahre gekommenen Schlamm entwässerung begonnen. Außerdem wurde das Prozessleitsystem saniert, indem sowohl Hard- als auch Software erneuert wurden. Zudem wurde das System vom Büronetzwerk getrennt zur besseren IT-Sicherheit.



Ein weiterer bedeutender Schritt war der Abschluss des gewässerökologischen Gutachtens zum Schutterentlastungskanal. Dieses Gutachten dient als Grundlage für künftige Maßnahmen zur weiteren Optimierung der Reinigungsleistung.

Ein zentrales Thema für die kommenden Jahre wird die gesetzlich vorgeschriebene Phosphorrückgewinnung aus Klärschlamm sein. Um eine wirtschaftliche, regionale und interkommunale Lösung zu gewährleisten, wurde bereits der KZV Südbaden - Klärschlammverwertung Zweckverband Südbaden - mit benachbarten Kläranlagenbetreibern von Rastatt bis Lörrach gegründet.

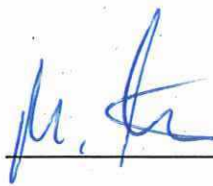
Unser herzlicher Dank gilt allen Vertreterinnen und Vertretern im Verbandsgremium für die zielorientierte, verlässliche und vertrauensvolle Zusammenarbeit. Ebenso danken wir allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern unseres Verbandes sowie der Stadtverwaltung Lahr, die maßgeblich zur Sicherung der Abwasserreinigung in der Raumschaft Lahr beitragen.

Lahr/Schwarzwald, den 12/03/2025



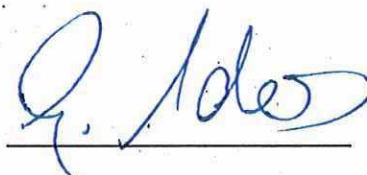
Markus Ibert

Verbandsvorsitzender



Markus Wurth

Stadtkämmerer



Dr. Gereon Anders

Betriebsleiter

# 1. Feststellungsbeschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wird gemäß § 95 Abs. 1 Satz 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (Gemeindeordnung - GemO) in der für diesen Jahresabschluss gültigen Fassung vom 24. Juli 2000 zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 12. November 2024 (GBl. 2024 Nr. 98) aufgestellt.

Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses nach § 95b Absatz 1 GemO		
Feststellungsbeschluss		
Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt die Verbandsversammlung am _____ den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:		
		Euro
1.	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	3.533.033,32 €
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.533.033,32 €
1.3	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)	- €
1.4	Außerordentliche Erträge	- €
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	- €
1.6	<b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)	- €
1.7	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)	- €
2.	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.236.445,76 €
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.634.582,22 €
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)	1.601.863,54 €
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- €
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	265.791,82 €
2.6	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 265.791,82 €
2.7	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	1.336.071,72 €
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.450.000,00 €
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.110.939,99 €
2.10	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	- 660.939,99 €
2.11	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10)	675.131,73 €
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	6.993,12 €
2.13	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	681.347,04 €
2.14	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	682.124,85 €
2.15	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.13 und 2.14)	1.363.471,89 €
3.	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	- €
3.2	Sachvermögen	17.531.078,38 €
3.3	Finanzvermögen	1.424.389,87 €
3.4	Abgrenzungsposten	- €
3.5	Nettoposition	- €
3.6	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)	18.955.468,25 €
3.7	Basiskapital	1.218.052,35 €
3.8	Rücklagen	- €
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	- €
3.10	Sonderposten	3.097.180,75 €
3.11	Rückstellungen	- €
3.12	Verbindlichkeiten	14.640.235,15 €
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	- €
3.14	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)	18.955.468,25 €

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen		Vorjahr	Rechnungsjahr
		Euro	Euro
		3	4
1.	beim ordentlichen Ergebnis		
1.1	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis	- €	- €
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	- €	- €
1.3	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeinde-haushaltsrechts	- €	- €
1.4	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	- €	- €
1.5	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	- €	- €
1.6	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	- €	- €
1.7	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	- €	- €
1.8	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	- €	- €
2.	beim Sonderergebnis		
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	- €	- €
2.2	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonder-ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	- €	- €

## 2. Rechtsgrundlagen

Die Wirtschaftsführung des Abwasserverbands erfolgt gemäß § 18 des Gesetzes über Kommunale Zusammenarbeit (GKZ) nach den Vorschriften der kommunalen Haushaltswirtschaft.

Die gesetzliche Grundlage für den Jahresabschluss findet sich in § 95 GemO (Gemeindeordnung). Der Jahresabschluss besteht aus der

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Bilanz

Die Gliederung der Bilanz hat gemäß § 52 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zu erfolgen. Zudem ist der Jahresabschluss um einen Anhang (§ 53 GemHVO) zu erweitern. Dieser muss eine Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO), eine Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2 GemHVO) sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen enthalten.

Im Rechenschaftsbericht (§ 54 GemHVO) sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzielle Lage des Verbands unter dem Gesichtspunkt der Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung darzustellen. Dabei sind die wichtigsten Jahresergebnisse sowie erhebliche Abweichungen von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussergebnisse vorzunehmen.

Nach § 77 Abs. 3 GemO ist die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) im Rechnungsstil der doppelten Buchführung (Kommunale Doppik) zu führen.

Zu den Grundsätzen gehören insbesondere:

- Bilanzidentität
- Einzelbewertung
- Wirtschaftlichkeitsprinzip
- Periodisierungsprinzip
- Stetigkeit der Bewertungsmethode
- Vollständigkeit

### 3. Haushaltsplanung

Die Verbandsversammlung hat am 29.01.2020 den Haushalt für das Jahr 2020 verabschiedet. Das Regierungspräsidium Freiburg hat die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung am 02.04.2020 bestätigt. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte am 14.04.2020, gefolgt von der öffentlichen Auslegung des Haushaltsplans für sieben Tage, vom 15.04.2020 bis 23.04.2020.

Im Haushaltsplan waren im Ergebnishaushalt ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen in Höhe von jeweils 4,4 Mio. Euro veranschlagt.

Der Gesamtfinanzhaushalt sah einen Zahlungsmittelüberschuss von 1,22 Mio. Euro im Ergebnishaushalt vor. Zudem waren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2,17 Mio. Euro, Kreditaufnahmen in gleicher Höhe sowie Auszahlungen für Kredittilgungen in Höhe von 1,22 Mio. Euro eingeplant.

### 4. Ergebnisrechnung mit Rechenschaftsbericht

Die Ergebnisrechnung stellt die Erträge und Aufwendungen gegenüber.

		Plan	Ist
1.	<b>Ergebnisrechnung</b>		
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	4.400.000,00 €	3.533.033,32 €
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.400.000,00 €	3.533.033,32 €
1.3	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)	- €	- €
1.4	Außerordentliche Erträge	- €	- €
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €
1.6	<b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)	- €	- €
1.7	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)	- €	- €

Die Einzelwerte können dem beigefügten SAP-Ausdruck entnommen werden.

#### **4.1. Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen**

Hierunter fallen insbesondere die Gebühren für die Annahme von Fäkalschlamm sowie die Entsorgung von Fettabscheidern sowie die Erträge aus der dezentralen Abwasserbeseitigung. Die Benutzungsgebühren beliefen sich im Rechnungsjahr auf knapp 12 Tsd. Euro (Planansatz 10 Tsd. Euro).

#### **4.2. Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten wurden im Rechnungsjahr in Höhe von 19 Tsd. Euro erzielt (Planansatz: 11 Tsd. Euro). Diese setzen sich zusammen aus den Mieten für die Werkmietwohnung auf dem Betriebsgelände sowie der Pacht für den Betrieb eines Funkturms auf dem Betriebsgelände (11 Tsd. Euro) und den Erträgen aus der Lieferung von Fernwärme durch den Betrieb des Blockheizkraftwerks (8 Tsd. Euro).

#### **4.3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Der Abwasserverband erhält für diverse Leistungen im Zuge des Störungsmanagements für Pumpwerke eine Kostenerstattung. Im Rechnungsjahr wurden Erstattungen in Höhe von 27 Tsd. Euro verzeichnet (Planansatz: 15 Tsd. Euro).

#### **4.4. Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge**

Die im Jahr 2015 fertig gestellte Aktivkohle-Adsorptionsstufe wurde anteilig mit Fördermitteln aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (3,5 Mio. Euro), einer Kostenbeteiligung des Landes (300 Tsd. Euro) sowie einem Zuschuss eines privaten Unternehmens (50 Tsd. Euro) finanziert. Mit der Inbetriebnahme der Anlage werden die Zuschüsse über die Nutzungsdauer in Höhe von 165 Tsd. Euro jährlich ertragswirksam aufgelöst.

Ein Zuschuss zum Bau der Prozesswasserbehandlungsanlage eines ortsansässigen Gewerbebetriebes aus dem Jahr 2009, welcher für die Behandlung der hoch belasteten Abwässer der Firma in der Verbandskläranlage geleistet wurde, ist ebenfalls als Sonderposten berücksichtigt und wird jährlich mit 3 Tsd. Euro aufgelöst. Insgesamt wird der Sonderposten jährlich mit 168 Tsd. Euro aufgelöst (Planansatz: 180 Tsd. Euro).

#### 4.5. Zuweisungen und Zuwendungen bzw. Umlagen

Die Umlage für betriebliche Kosten und Abschreibungen sowie die Zinsumlagen sind in die Ergebnisrechnung eingeflossen. Die Tilgungsumlage wird dagegen als Kapitalrücklage in der Bilanz berücksichtigt.

Die Umlage für betriebliche Kosten und Abschreibungen wird entsprechend der Regelung zur Kostenverteilung gemäß der Verbandssatzung ermittelt. Die Verbandsmitglieder haben folgende Vorauszahlungsbeträge geleistet:

- Lahr: 3.103.400 Euro
- Kippenheim: 266.400 Euro
- Verwaltungsgemeinschaft Seelbach-Schüttertal: 484.200 Euro

Summe: 3.854.000 Euro

Die tatsächlichen, um Erlöse bereinigten Betriebsaufwendungen belaufen sich im Rechnungsjahr auf 3,04 Mio. Euro. Nach der Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt die Abrechnung der Umlage bzw. die Erstattung der Überzahlungen in Höhe von 811.585,76 Euro.

Verbandsmitglied	Parameter 1	Parameter 2	Gesamt
Lahr	1.219.247,51 €	1.228.374,75 €	2.447.622,26 €
Kippenheim	113.482,05 €	92.185,15 €	205.667,20 €
VG Seelbach-Schüttertal	188.477,56 €	200.647,22 €	389.124,78 €
	1.521.207,12 €	1.521.207,12 €	3.042.414,24 €

Die Zinsumlage wird ebenfalls gemäß der Regelung zur Kostenverteilung in der Verbandssatzung ermittelt. Die Verbandsmitglieder haben folgende Vorauszahlungsbeträge geleistet:

- Lahr 265.800 Euro
- Kippenheim 22.800 Euro
- Verwaltungsgemeinschaft Seelbach-Schüttertal 41.400 Euro

Summe: 330.000 Euro

Die tatsächlichen Zinsaufwendungen belaufen sich im Rechnungsjahr auf 265 Tsd. Euro (Planansatz: 330 Tsd. Euro). Nach der Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt die Abrechnung der Umlage bzw. Erstattung der Überzahlungen in Höhe von 65.250,30 Euro.



<b>Verbandsmitglied</b>	<b>Parameter 1</b>	<b>Parameter 2</b>	<b>Gesamt</b>
Lahr	106.098,45 €	106.892,69 €	<b>212.991,14 €</b>
Kippenheim	9.875,16 €	8.021,92 €	<b>17.897,08 €</b>
VG Seelbach-Schuttertal	16.401,24 €	17.460,24 €	<b>33.861,48 €</b>
	132.374,85 €	132.374,85 €	<b>264.749,70 €</b>

Die Guthaben aus der Betriebskosten- und Zinsumlage werden mit der Forderung aus der im Rahmen des Jahresabschlusses erhobenen Tilgungsumlage verrechnet.

#### **4.6. Personalaufwendungen**

Personalaufwendungen sind im Rechnungsjahr mit 608 Tsd. Euro wie im Haushaltsplan veranschlagt entstanden.

#### **4.7. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich auf insgesamt 1,45 Mio. Euro.

##### **4.7.1. Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen beliefen sich auf 108 Tsd. Euro (Planansatz: 117 Tsd. Euro). Diese Position umfasst unter anderem Kosten für die Brauchwasseranlage, Elektroarbeiten sowie Wartungen von Brandmeldeanlagen, Gasbehältern, Heizungen, Klimageräten usw. Zusätzlich sind 22 Tsd. Euro für den Austausch der Klimaanlage angefallen.

##### **4.7.2. Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens und die Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände wurden Mittel in Höhe von 2 Tsd. Euro benötigt (Planansatz: 15 Tsd. Euro).

##### **4.7.3. Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen in Höhe von 43 Tsd. Euro (Planansatz: 50 Tsd. Euro) beinhalten im Wesentlichen die Kosten der Gebäudereinigung, die Gebäudeversicherung und die Beschaffung von Heizöl.

##### **4.7.4. Haltung von Fahrzeugen**

Für die Haltung von Fahrzeugen (Kfz-Versicherung, Kraftstoff und Betriebsstoffe usw.) sind Aufwendungen in Höhe des Planansatzes von 6 Tsd. Euro angefallen.



#### **4.7.5. Besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

Die Position besondere Aufwendungen für Beschäftigte beinhaltet Dienst- und Schutzkleidung sowie Schulungen. Hierfür sind im Rechnungsjahr Aufwendungen in Höhe von 3 Tsd. Euro entstanden (Planansatz: 7 Tsd. Euro).

#### **4.7.6. Besondere Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen**

Im Rahmen der Betonsanierung des Faulturms sind Aufwendungen in Höhe von 10 Tsd. Euro für eine Bauwerksprüfung entstanden. Für diese Position war kein Planansatz vorgesehen. Die Deckung der Aufwendungen erfolgt durch Einsparungen bei den anderen Positionen der Budgeteinheit.

#### **4.7.7. Maschineninstandhaltung**

Im Rechnungsjahr sind Aufwendungen in Höhe von 126 Tsd. Euro entstanden (Planansatz: 155 Tsd. Euro). Diese Position umfasst unter anderem:

- die Wartung des Blockheizkraftwerks,
- die Wartung der Aktivkohle-Adsorptionsstufe,
- die Sanierung eines Pumpwerks,
- die Wartung der Zentrifugen,
- Wartungen des Ablassschiebers und der Faulgasanlage sowie
- diverse Füllstandsmessungen.

Zudem wurden Mittel für verschiedene Ersatzteile für Pumpen und Maschinen, für Schmiermittel und Fette, für Lager, Wellen und Spindeln sowie für sonstige Verschleißteile benötigt.

#### **4.7.8. Arbeitssicherheit**

Im Rechnungsjahr sind Aufwendungen in Höhe von knapp 1 Tsd. Euro entstanden (Planansatz: 10 Tsd. Euro).

#### **4.7.9. Betriebsaufwand**

Für das Rechnungsjahr sind insgesamt Aufwendungen in Höhe von 844 Tsd. Euro entstanden (Planansatz: 978 Tsd. Euro). Diese setzen sich insbesondere zusammen aus:

- Stromkosten in Höhe von 476 Tsd. Euro,
- Verbrauch von Wasser und Abwasser in Höhe von 2 Tsd. Euro,

- Kosten für die Entsorgung von Sand und Rechengut als Sondermüll in Höhe von 44 Tsd. Euro,
- Aufwendungen für Wasseranalysen in Höhe von 72 Tsd. Euro
- Aufwendungen für Verbrauchsmaterial wie Flockungsmittel, Eisen und Aktivkohle in Höhe von 239 Tsd. Euro sowie
- Aufwendungen für den Betrieb und die Wartung von Analysatoren in Höhe von 11 Tsd. Euro

#### **4.7.10. Aufwand für thermische Klärschlammverwertung**

Für die thermische Klärschlammverwertung sind im Rechnungsjahr Aufwendungen in Höhe von 311 Tsd. Euro entstanden (Planansatz: 400 Tsd. Euro).

#### **4.8. Abschreibungen**

Mit dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen soll die finanzielle Situation des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr vollständig dargestellt werden. Neben den bekannten zahlungswirksamen Einnahmen und Ausgaben wird erstmals auch der zahlungsunwirksame Ressourcenverbrauch, wie beispielsweise die laufende Abschreibung des Sachvermögens, abgebildet.

Um die Eröffnungsbilanz aufstellen zu können, wurden das gesamte Vermögen des Abwasserverbandes sowie die Schulden erfasst und bewertet. Auf Grundlage dieser Vermögensbewertung und der tatsächlichen Zugänge im Anlagevermögen im Rechnungsjahr ergaben sich Abschreibungen in Höhe von 1,08 Mio. Euro (Planansatz: 1,4 Mio. Euro).

Durch die Anpassung der Nutzungsdauer des Sachvermögens im Rahmen der Vermögensbewertung – basierend auf dem Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) in Baden-Württemberg – sowie durch zeitliche Verzögerungen bei Investitionsmaßnahmen liegen die tatsächlichen Abschreibungen unter dem geplanten Ansatz. In den kommenden Jahren wird jedoch mit einem Anstieg der jährlichen Abschreibungen gerechnet.

#### **4.9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Aufwendungen für Zinsen an Kreditinstitute beliefen sich im Rechnungsjahr auf 265 Tsd. Euro (Planansatz: 330 Tsd. Euro).

#### **4.10. Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 127 Tsd. Euro.

##### **4.10.1. Geschäftsaufwendungen**

Für Geschäftsaufwendungen wurden 9 Tsd. Euro benötigt (Planansatz: 12 Tsd. Euro). Diese Position umfasst insbesondere Papier- und Portokosten sowie Aufwendungen für Internet, Telefon und GEZ.

Für Versicherungen wurden 13 Tsd. Euro (Planansatz: 20 Tsd. Euro) und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter durch die Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft Abwasser und Abfall e.V. sowie Aufwandsentschädigungen für die Vertreter der Verbandsmitglieder knapp 1 Tsd. Euro (Planansatz: 6 Tsd. Euro) benötigt.

##### **4.10.2. Rechts- und Beratungskosten**

Für die Inanspruchnahme von Sachverständigen sind Aufwendungen in Höhe von 25 Tsd. Euro entstanden (Planansatz: 90 Tsd. Euro). Darin enthalten sind insbesondere Kosten für ein Gewässergutachten im Rahmen der wasserrechtlichen Einleitungserlaubnis in Höhe von 14 Tsd. Euro sowie Gebühren für die Finanzprüfung durch die Gemeindeprüfanstalt in Höhe von 5 Tsd. Euro.

##### **4.10.3. Abwasserabgabe**

Für die Einleitung von gereinigtem Abwasser in den Schutterentlastungskanal ist der Abwasserverband gemäß den Bestimmungen des Abwasserabgabengesetzes verpflichtet, eine Abwasserabgabe zu entrichten. Die Höhe dieser Abgabe richtet sich nach der Konzentration bestimmter Schadstoffe im Auslauf der Kläranlage und beträgt regulär 115 Tsd. Euro im Jahr. Investitionsmaßnahmen der Verbandsmitglieder, die der Verminderung der Schädlichkeit des Abwassers dienen, können bis zu drei Jahre rückwirkend auf die Abwasserabgabe angerechnet werden. Aufgrund dieser nicht im Vorfeld planbaren Aufrechnung entfällt die Zahlung der Abwasserabgabe für das Rechnungsjahr.

##### **4.10.4. Verwaltungskostenbeitrag**

Der Verwaltungskostenbeitrag, der für Verwaltungsdienstleistungen an die Stadt Lahr abzuführen ist, beläuft sich entsprechend dem Planansatz auf 79 Tsd. Euro.

## 5. Finanzrechnung mit Rechenschaftsbericht

Die Finanzrechnung beinhaltet sämtliche Ein- und Auszahlungen aus der laufenden (Verwaltungs-)Tätigkeit, aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.

	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.236.445,76 €
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.634.582,22 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	1.601.863,54 €
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- €
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	265.791,82 €
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 265.791,82 €
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	1.336.071,72 €
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.450.000,00 €
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.110.939,99 €
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	- 660.939,99 €
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	675.131,73 €
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	6.993,12 €
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	681.347,04 €
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	682.124,85 €
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	1.363.471,89 €

Die Einzelwerte können dem beigefügten SAP-Ausdruck entnommen werden.

### 5.1. Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit belaufen sich auf 4,2 Mio. Euro, während die Auszahlungen 2,6 Mio. Euro betragen. Dadurch ist im Rechnungsjahr ein Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Tätigkeit (Ergebnisrechnung) in Höhe von 1,6 Mio. Euro entstanden.

### 5.2. Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit summieren sich auf 266 Tsd. Euro. Dieser Betrag liegt aufgrund der durch die Corona-Pandemie bedingten, stark von der Bauablaufplanung abweichenden Verzögerungen bei der Durchführung der Maßnahmen weit unter der im Investitionsprogramm geplanten Summe von 2,17 Mio. Euro.

Aufgrund verzögerter Rechnungsstellungen beläuft sich der Gesamtbedarf für Investitionsausgaben im Rechnungsjahr auf 360 Tsd. Euro, welcher als Vermögenszugang in der Anlagebuchhaltung berücksichtigt wurde. Die Differenz in Höhe von 95 Tsd. Euro betrifft Rechnungen für Investitionen, die zwar im Rechnungsjahr angefallen, jedoch erst nach Ablauf des Geschäftsjahres bezahlt wurden. Diese Beträge wirken sich daher nicht auf den Kassenbestand des Rechnungsjahres aus, sondern werden als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in die Bilanz einbezogen.

### 5.3. Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Der Mittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf 661 Tsd. Euro.

Die Kreditermächtigung zur Neuaufnahme von Darlehen in Höhe von 2,17 Mio. Euro wurde nicht vollständig ausgeschöpft. Im Rechnungsjahr wurden 500 Tsd. Euro für Investitionsmaßnahmen neu aufgenommen sowie 950 Tsd. Euro umgeschuldet. Die daraus resultierenden Einzahlungen aus der Kreditaufnahme beliefen sich insgesamt auf 1,45 Mio. Euro.

Die Auszahlungen für Kredittilgungen betragen 1,16 Mio. Euro. Zusätzlich erfolgt die Rückzahlung des umgeschuldeten Darlehens in Höhe von 950 Tsd. Euro. Insgesamt flossen somit Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 2,1 Mio. Euro ab.

### 5.4. Haushaltsunwirksame Einzahlungen und Auszahlungen

Darüber hinaus beinhaltet die Finanzrechnung haushaltsunwirksame Positionen.

Es erfolgten haushaltsunwirksame Einzahlungen in Höhe von 574 Euro für eine Mietzahlung aus dem Vorjahr, die erst im Rechnungsjahr vereinnahmt wurde.

Es sind haushaltswirksame Auszahlungen in Höhe von 6 Tsd. Euro enthalten, welche als durchlaufender Posten für die von den Arbeitnehmern einbehaltene Lohn- und Kirchensteuer für Dezember des Rechnungsjahres zu verstehen sind. Diese Beträge wurden erst im Folgejahr an das Finanzamt weitergeleitet.

## 6. Erläuterungen zur Bilanz

Die Bilanz zeigt die wirtschaftliche Lage einer Kommune, indem sie den Ressourcenbestand und deren Finanzierung offenlegt.

	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	- €
3.2	Sachvermögen	17.531.078,38 €
3.3	Finanzvermögen	1.424.389,87 €
3.4	Abgrenzungsposten	- €
3.5	Nettoposition	- €
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	18.955.468,25 €
3.7	Basiskapital	1.218.052,35 €
3.8	Rücklagen	- €
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	- €
3.10	Sonderposten	3.097.180,75 €
3.11	Rückstellungen	- €
3.12	Verbindlichkeiten	14.640.235,15 €
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	- €
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	18.955.468,25 €

Die Einzelwerte können dem beigefügten SAP-Ausdruck entnommen werden.

## **6.1. Aktiva**

Die Aktivseite stellt die Vermögensbestände (Mittelverwendung) des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr dar. Die Bilanzsumme beläuft sich am Bilanzstichtag 31.12.2020 auf 18.955.468 Euro.

### **6.1.1. Sachvermögen**

Das Sachvermögen beläuft sich insgesamt auf 17.531.078 Euro. Im Rechnungsjahr wurden Investitionen in das Sachvermögen in Höhe von rund 360 Tsd. Euro getätigt, während Abschreibungen in Höhe von 1,08 Mio. Euro vorgenommen wurden. Dadurch verringerte sich das Anlagevermögen – ohne Vorräte – in der Vermögensrechnung von 18.189.844 Euro auf 17.470.530 Euro zum Ende des Rechnungsjahres (siehe Vermögensübersicht).

Zum Sachvermögen zählen in der Bilanz neben den Investitionen auch Vorräte und Ersatzteile im Lager. Die Vorräte wurden zum Jahresende durch eine Bestandsinventur ermittelt und belaufen sich auf rund 61 Tsd. Euro. Diese setzen sich zusammen aus Betriebsstoffen in Form von Heizöl in Höhe von 8 Tsd. Euro und Verbrauchsmitteln in Höhe von insgesamt 53 Tsd. Euro. Bei den Verbrauchsmitteln sind insbesondere Aktivkohle mit 28 Tsd. Euro sowie Flockungsmittel in Höhe von 10 Tsd. Euro enthalten.

### **6.1.2. Finanzvermögen**

Das Finanzvermögen beläuft sich insgesamt auf 1.424.390 Euro. Darin ist eine Beteiligung in Höhe von 300 Euro an der BGV-Versicherung AG enthalten.

Öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 48,7 Tsd. Euro bestehen für die von den Verbandskommunen erhobene Tilgungsumlage. Davon entfallen 16,8 Tsd. Euro auf das Verbandsmitglied Kippenheim und 31,9 Tsd. Euro auf die Verwaltungsgemeinschaft Seelbach-Schuttertal. Die Forderung aus der im Rahmen des Jahresabschlusses erhobenen Tilgungsumlage wird bei der Abrechnung bzw. Auszahlung mit den Guthaben aus der Betriebskosten- und Zinsumlage verrechnet. Die Tilgungsumlage welche auf den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Lahr i.H.v. 200 Tsd. Euro entfällt, wurde dagegen aufgrund der Einheitskasse mit der Stadt Lahr (interne Bewirtschaftung beider Buchungskreise) nicht als Forderung ausgewiesen, sondern direkt bei den Verbindlichkeiten aus der Betriebskosten- und Zinsumlage bei den Verbindlichkeiten abgezogen. Das Guthaben der Stadt Lahr i.H.v.

655 Tsd. für die Betriebskostenumlage und 53 Tsd. für die Zinsumlage – insgesamt 708 Tsd. Euro - verringert sich um die Tilgungsumlage i.H.v. 200 Tsd. Euro auf 508 Tsd. Euro.

Die privatrechtlichen Forderungen belaufen sich auf insgesamt 12 Tsd. Euro. Diese setzen sich zusammen aus offenen Gebühren für die dezentrale Abwasserbeseitigung (2 Tsd. Euro), Pumpwerkswartungen (5 Tsd. Euro), dem Verkauf von Wärme (3 Tsd. Euro) sowie einer Rückerstattung aus der Abwasserabgabe (2 Tsd. Euro).

Da der Abwasserverband Raumschaft Lahr aufgrund einer Einheitskasse mit der Stadt Lahr keine eigenen Girokonten unterhält, beträgt sein Anteil am Kassenbestand der Einheitskasse 1,36 Mio. Euro. Dieser Betrag ist in den liquiden Mitteln enthalten, die insgesamt 1.363.547 Euro ausmachen. Zu den liquiden Mitteln zählt außerdem ein Handvorschuss in Höhe von 75 Euro.

## **6.2. Passiva**

Während die Aktivseite die Vermögensbestände (Mittelverwendung) darstellt, zeigt die Passivseite, wie dieses Vermögen finanziert wurde (Mittelherkunft). Die Kosten für die Herstellung und den Erwerb von Verbandsanlagen sowie die Kosten des betriebsnotwendigen Umlaufvermögens werden – wie bei Zweckverbänden allgemein üblich – vollständig durch Fremdkapital finanziert. Die Bilanzsumme beläuft sich am Bilanzstichtag 31.12.2020 auf 18.955.468 Euro.

### **6.2.1. Eigenkapital**

Das Basiskapital beläuft sich zum Ende des Rechnungsjahres unverändert auf 872 Tsd. Euro.

Die Kosten für die Herstellung und den Erwerb von Anlagevermögen sowie die Kosten des betriebsnotwendigen Umlaufvermögens werden aus eigenen Mitteln und durch Darlehensaufnahmen finanziert. Zur Beschaffung der eigenen Mittel wird bei Bedarf gemäß § 16 der Verbandssatzung eine Umlage erhoben, die entsprechend der Regelung zur Kostenverteilung in der Verbandssatzung ermittelt wird.

Die Abschreibungen in Höhe von 1,08 Mio. Euro abzüglich Auflösungen in Höhe von 168 Tsd. Euro reichen nicht aus, um die Kredittilgungen in Höhe von 1,16 Mio. Euro vollständig zu bedienen. Es besteht somit ein bereinigter Kapitalbedarf von knapp 249 Tsd. Euro, der über eine Tilgungsumlage von den Verbandsmitgliedern gedeckt wird und als Kapitalrücklage in das Eigenkapital der Bilanz einfließt. Dadurch erhöht sich



die Kapitalrücklage auf insgesamt 346 Tsd. Euro und das Eigenkapital insgesamt auf 1.218.052 Euro. Vorauszahlungen wurden von den Verbandsmitgliedern auf die Tilgungsumlage nicht geleistet.

Verbandsmitglied	Parameter 1	Parameter 2	Gesamt
Lahr	99.827,52 €	100.574,82 €	200.402,34 €
Kippenheim	9.291,49 €	7.547,78 €	16.839,27 €
VG Seelbach-Schuttertal	15.431,85 €	16.428,26 €	31.860,11 €
<b>Summe</b>	<b>124.550,86 €</b>	<b>124.550,86 €</b>	<b>249.101,72 €</b>

Die Investitionen werden in vollem Umfang über Kredite finanziert. Die Abschreibungen werden in voller Höhe in der Ergebnisrechnung berücksichtigt und führen so zu einem Liquiditätszufluss. Sofern die erwirtschafteten Abschreibungen nicht für die Tilgung von Krediten ausreichen, wird in Höhe des Differenzbetrags eine (ergänzende) Tilgungsumlage erhoben. Die Tilgungsumlage führt beim Zweckverband zur Entstehung von Eigenkapital. Nach der vollständigen Kredittilgung, entspricht das Eigenkapital dem Restwert des Anlagevermögens. Ab diesem Zeitpunkt nehmen das Anlagevermögen durch Abschreibungen und das Eigenkapital durch Rückführung von Eigenkapital im gleichen Umfang ab. Die Kapitalrücklage wurde daher nicht als Rücklage im Sinne des § 23 GemHVO ausgewiesen, sondern als Basiskapital.

### 6.2.2. Sonderposten

Sonderposten sind erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen oder Beschaffungen vom Zuwendungsgeber bewilligt werden. Ein Sonderposten besteht für eine Zuwendung des Landes aus Mitteln des Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (ERFE) für den Bau der Aktivkohleabsorptionsanlage mit knapp 3,5 Mio. Euro. Ein weiterer Sonderposten besteht für einen Zuschuss zum Bau der Prozesswasserbehandlungsanlage eines ortsansässigen Gewerbebetriebes aus dem Jahr 2009, welcher für die Behandlung der hoch belasteten Abwässer der Firma in der Verbandskläranlage geleistet wurde.

Gemäß dem Bruttoprinzip nach § 40 Abs. 4 GemHVO werden erhaltene Zuweisungen und Beiträge auf der Passivseite als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlageguts korrespondierend ertragswirksam aufgelöst. In diesem Zusammenhang verringert sich der Sonderposten von 3,26 Mio. Euro um Auflösungen in Höhe von 168 Tsd. Euro auf 3,1 Mio. Euro.

### 6.2.3. Verbindlichkeiten

Zum Ende des Rechnungsjahres belaufen sich die Gesamtschulden des Verbandes auf 14,6 Mio. Euro. Davon entfallen die lang- und kurzfristigen Kredite bei Kreditinstituten auf 13.654.098,73 Euro.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen insgesamt 277 Tsd. Euro. Dieser Posten setzt sich zusammen aus:

- einer zum Jahresende noch nicht verbuchten internen Leistungsverrechnung in Höhe von 78 Tsd. Euro,
- offenen Rechnungen für Investitionsmaßnahmen im Rechnungsjahr in Höhe von 95 Tsd. Euro sowie
- offenen Rechnungen aus laufenden Tätigkeiten in Höhe von 104 Tsd. Euro (bei diesen Rechnungen erfolgte der Mittelabfluss erst im Folgejahr).

Die Sonstige Verbindlichkeiten belaufen sich auf 708 Tsd. Euro. Diese beinhalten Rückzahlungen aus der Abrechnung der Verbandsumlagen in Höhe von 676 Tsd. Euro.

Verbandsmitglied	Forderungen aus Verbandsumlagen	Verbindlichkeiten aus Verbandsumlagen	Abrechnungsergebnis
Lahr	- €	508.184,26 €	508.184,26 €
Kippenheim	- 16.839,27 €	65.635,72 €	48.796,45 €
VG Seelbach-Schuttertal	- 31.860,11 €	102.613,74 €	70.753,63 €
<b>Summe</b>	<b>- 48.699,38 €</b>	<b>676.433,72 €</b>	<b>627.734,34 €</b>

Nach Abzug der verrechneten Tilgungsumlage der beiden Umlandgemeinden – die als Forderung auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 48,7 Tsd. Euro ausgewiesen ist – ergibt sich ein Abrechnungsergebnis aus der Verbandsumlage von 627,7 Tsd. Euro. Die Tilgungsumlage in Höhe von 200 Tsd. Euro, die auf den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Lahr entfällt, wurde hingegen aufgrund der Einheitskasse nicht als Forderung ausgewiesen, sondern direkt von den Verbindlichkeiten aus der Betriebskosten- und Zinsumlage abgezogen (interne Bewirtschaftung beider Buchungskreise).

Die weiteren sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 31 Tsd. Euro setzen sich zusammen aus:

- 6 Tsd. Euro für die von den Arbeitnehmern einbehaltene Lohn- und Kirchensteuer für Dezember des Rechnungsjahres (die erst im Folgejahr an das Finanzamt weitergeleitet wurde) und
- 25 Tsd. Euro für Zinsen an Kreditinstitute, die im Rechnungsjahr entstanden sind, aber noch nicht fällig waren bzw. ausbezahlt wurden.

## **7. Investitionsmaßnahmen**

Die Investitionen belaufen sich im Rechnungsjahr insgesamt auf 360 Tsd. Euro. Davon wurden Auszahlungen in Höhe von 265 Tsd. Euro getätigt. Die Differenz von 95 Tsd. Euro stellt Beträge dar, die zwar zur Auszahlung fällig sind, jedoch noch nicht ausbezahlt wurden, sodass ein Kassenausgaberest in dieser Höhe gebildet wurde.

### **7.1. Rücklaufschlammumpwerk und Restentleerungspumpwerk**

Das Restentleerungspumpwerk und das Rücklaufschlammumpwerk bestehen jeweils aus drei Tauchmotorpumpen. Um den dauerhaften Betrieb der Pumpwerke sicherzustellen, mussten die Pumpen ersetzt werden. Für den Austausch der Pumpen inklusive der erforderlichen Arbeiten zur Anpassung der Elektrotechnik und der Bauwerke waren ursprünglich Ausgaben in Höhe von 440 Tsd. Euro vorgesehen. Aufgrund von Verzögerungen bei der Durchführung der Maßnahme, die durch die Corona-Pandemie und damit verbundenen Abweichungen von der Bauablaufplanung bedingt waren, wurden im Rechnungsjahr lediglich 40 Tsd. Euro benötigt (davon 6 Tsd. Euro für Ingenieur- und Bauleistungen sowie 34 Tsd. Euro für Maschinentechnik). Die Investitionsmaßnahme wurde im folgenden Haushalt 2021 neu veranschlagt.

### **7.2. Schlammmentwässerung**

Der Abwasserverband betreibt Zentrifugen zur Schlammmentwässerung, die aufgrund ihres Alters durch leistungsfähigere Maschinen ersetzt wurden. Im Zuge dieser Maßnahme waren auch Arbeiten zur Anpassung der Elektrotechnik und der baulichen Gegebenheiten erforderlich. Ursprünglich waren im Haushaltsplan Gesamtkosten von 1,36 Mio. Euro ausgewiesen. Aufgrund von Verzögerungen bei der Durchführung der Maßnahme, die durch Corona-bedingte Abweichungen von der Bauablaufplanung verursacht wurden, wurden im Rechnungsjahr lediglich 128 Tsd. Euro benötigt. Davon entfielen 21 Tsd. Euro auf Elektrotechnik, 58 Tsd. Euro auf Ingenieur- und Bauleistungen sowie 49 Tsd. Euro auf Maschinentechnik. Aufgrund der

Verzögerungen kam es zu Kostensteigerungen bei der Auftragsvergabe, worüber die Verbandsversammlung mit Umlaufverfahren vom 08.07.2020 informiert wurde.

### **7.3. Prozessleitsystem**

Die Sanierung der wesentlichen Hardwarekomponenten des Prozessleitsystems war im Haushaltsplan mit 270 Tsd. Euro veranschlagt. Tatsächlich wurden lediglich 9 Tsd. Euro benötigt. Die Investitionsmaßnahme wurde im Folgejahr neu veranschlagt.

### **7.4. Schlammbehandlung Zwischenlager**

Im Rechnungsjahr kam es markt- und pandemiebedingt zu Engpässen bei der Klärschlamm Entsorgung – eine geregelte Entsorgung ist jedoch Grundvoraussetzung für den ordnungsgemäßen Betrieb der Kläranlage. Zur nachhaltigen Verbesserung der Entsorgungssicherheit wurde außerplanmäßig auf dem Kläranlagengelände ein Lagerplatz errichtet. Hierfür wurden gemäß dem Beschluss der Verbandsversammlung im Umlaufverfahren vom 08.07.2020 Mittel in Höhe von 130 Tsd. Euro bereitgestellt, von denen letztlich 107 Tsd. Euro benötigt wurden.

### **7.5. Bewegliche Vermögensgegenstände**

Für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen waren im Rechnungsjahr 80 Tsd. Euro veranschlagt. Tatsächlich wurden 71 Tsd. Euro für einen Teelader, 3 Tsd. Euro für eine Analysewaage sowie 2 Tsd. Euro für einen Laubsauger benötigt – insgesamt also 76 Tsd. Euro.

## **8. Entwicklung des Vermögens und der Schulden**

Das Vermögen des Abwasserverbands wurde im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz neu bewertet. Zum 01.01.2020 weist die Eröffnungsbilanz des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr ein Vermögen von 18,2 Mio. Euro aus. Die gleichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden für den Jahresabschluss angewandt. Unter Berücksichtigung der Investitionen in Höhe von 360 Tsd. Euro und der Abschreibungen in Höhe von 1,08 Mio. Euro verringert sich der Restbuchwert auf 17,47 Mio. Euro (siehe Anlage Vermögensübersicht).

Der Schuldenstand belief sich zu Beginn des Rechnungsjahres auf 14,3 Mio. Euro. Unter Einbeziehung der Kreditaufnahme in Höhe von 500 Tsd. Euro für Investitionen im Planungsjahr, einer Umschuldung von 950 Tsd. Euro und den Kredittilgungen in

Höhe von 1,16 Mio. Euro betragen die Verbindlichkeiten aus Krediten zum Ende des Rechnungsjahres 13,65 Mio. Euro

## 9. Verbandsumlagen

Nach § 18 Abs. 1 der Verbandssatzung des Abwasserverbandes Raumschaft Lahr wird die endgültige Verbandsumlage anhand des Ergebnisses des Jahresabschlusses ermittelt. Die Umlage wird entsprechend der Regelung zur Kostenverteilung in der Verbandssatzung berechnet. Die Fremdkapitalzinsen werden separat in der Zinsumlage ermittelt. Eine Kapital- bzw. Tilgungsumlage – soweit erforderlich – nach § 16 der Verbandssatzung erhoben.

Entsprechend der Regelung in § 17 der Verbandssatzung fließen die folgenden Parameter in die Berechnung ein:

- Abgerechnete Abwassermenge (Parameter 1)
- Trockenwetterabflussmenge (Parameter 2)

Beide Parameter werden jeweils mit einer Gewichtung von 50 % berücksichtigt. Die Trockenwetterabflussmengen werden gemäß den von der Verbandsversammlung am 12.12.2005 beschlossenen „Präzisierenden Regelungen“ nach der Methode des sog. „Gleitenden Minimums“ ermittelt.

Für die Verbandsmitglieder ergeben sich folgende Gesamtumlagen:

Verbandsmitglied	Jahresumlage Betriebskosten	Jahresumlage Zinsen	Kapitalumlage / Tilgungsumlage	Gesamtumlage
Lahr	2.447.622,26 €	212.991,14 €	200.402,34 €	2.861.015,74 €
Kippenheim	205.667,20 €	17.897,08 €	16.839,27 €	240.403,55 €
VG Seelbach-Schüttertal	389.124,78 €	33.861,48 €	31.860,11 €	454.846,37 €
	3.042.414,24 €	264.749,70 €	249.101,72 €	3.556.265,66 €

Nach der Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt die Abrechnung der Umlage bzw. die Erstattung etwaiger Überzahlungen.

	Abschlag	Gesamtumlage	Prozentualer Anteil	Überzahlungen (+) Nachzahlungen (-)
Lahr	3.369.200,00 €	2.861.015,74 €	80,45%	508.184,26 €
Kippenheim	289.200,00 €	240.403,55 €	6,76%	48.796,45 €
VG Seelbach-Schüttertal	525.600,00 €	454.846,37 €	12,79%	70.753,63 €
<b>Summe</b>	<b>4.184.000,00 €</b>	<b>3.556.265,66 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>627.734,34 €</b>

Die Rückzahlungen aus der Abrechnung der Verbandsumlagen in Höhe von 676 Tsd. Euro sind in den sonstigen Verbindlichkeiten von 708 Tsd. Euro enthalten. Abzüglich der verrechneten Tilgungsumlage der Gemeinde Kippenheim in Höhe von 16,8 Tsd. Euro und der Verwaltungsgemeinschaft Seelbach-Schüttertal in Höhe von 31,9 Tsd.

Euro – welche zusammen als Forderung auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 48,7 Tsd. Euro ausgewiesen sind – ergibt sich ein Abrechnungsergebnis von 627,7 Tsd. Euro. Die Tilgungsumlage in Höhe von 200 Tsd. Euro, die auf den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Lahr entfällt, wurde hingegen aufgrund der Einheitskasse nicht als Forderung ausgewiesen, sondern direkt von den Verbindlichkeiten aus der Betriebskosten- und Zinsumlage abgezogen (interne Bewirtschaftung beider Buchungskreise).

## 10. Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse werden auf Basis des Durchschnitts der in den drei vorangegangenen Jahren von den Verbandsmitgliedern entrichteten Jahresumlagen ermittelt.

Gemeinde	2017	2018	2019	Summe	Durchschnitt	Anteil
Lahr	3.000.925,39 €	2.979.513,18 €	3.150.296,80 €	9.130.735,37 €	3.043.578,46 €	80,86%
Kippenheim	257.757,29 €	255.677,58 €	271.650,95 €	785.085,82 €	261.695,27 €	6,95%
Schuttertal	165.237,83 €	178.156,86 €	168.328,82 €	511.723,51 €	170.574,50 €	4,53%
Seelbach	284.817,53 €	286.761,88 €	293.225,40 €	864.804,81 €	288.268,27 €	7,66%
Summe	3.708.738,04 €	3.700.109,50 €	3.883.501,97 €	11.292.349,51 €	3.764.116,50 €	100,00%

Gemeinde	2018	2019	2020	Summe	Durchschnitt	Anteil
Lahr	2.979.513,18 €	3.150.296,80 €	2.861.015,74 €	8.990.825,72 €	2.996.941,91 €	80,71%
Kippenheim	255.677,58 €	271.650,95 €	240.403,55 €	767.732,08 €	255.910,69 €	6,89%
VG Seelbach-Schuttertal	464.918,74 €	461.554,22 €	454.846,37 €	1.381.319,33 €	460.439,78 €	12,40%
Summe	3.700.109,50 €	3.883.501,97 €	3.556.265,66 €	11.139.877,13 €	3.713.292,38 €	100,00%

## 11. Anhang

Sonstige Pflichtangaben gemäß § 53 Abs. 2 GemHVO

(1) In den Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind.

(2) Im Anhang sind ferner anzugeben

1. die auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,

*Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden die gleichen Bewertungsmethoden wie in der Eröffnungsbilanz angewendet. Die Grundlagen der Bewertung des vorhandenen Vermögens und der weiteren Bilanzpositionen bildeten insbesondere*

- *die Verordnung des Innenministeriums über die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung -GemHVO) vom 11. Dezember 2009 zuletzt geändert durch Artikel 1 der Verordnung vom 6. Dezember 2024 (GBl. 2024 Nr. 111)*
- *die Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (Gemeindeordnung - GemO) in der Fassung vom 24. Juli 2000 zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 12. November 2024 (GBl. 2024 Nr. 98)*
- *der Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) in Baden-Württemberg; 3. Auflage, Juni 2017 und 4. Auflage, November 2023*

2. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen,

*Keine*

3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,

*Es wurden keine Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten einbezogen.*

4. der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen,



*Entfällt (Pensionsrückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg - KVBW)*

5. die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr,

*Siehe Anhang*

6. die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen,

*Keine Haushaltsübertragungen - Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung: 720.000 Euro (Ergänzung nach Prüfung Rechnungsprüfungsamt)*

7. die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 42) und

*Keine*

8. der Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderats und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen.

#### ***Organe des Abwasserverband Raumschaft Lahr***

##### ***Verbandsvorsitzender***

*In der öffentlichen Sitzung am 30.11.2018 hat die Verbandsversammlung den ehemaligen Oberbürgermeister der Stadt Lahr, Dr. Wolfgang Müller, als Verbandsvorsitzenden sowie den ehemaligen Bürgermeister der Gemeinde Seelbach, Thomas Schäfer, als stellvertretenden Verbandsvorsitzenden gewählt. Nachdem Dr. Wolfgang G. Müller im Oktober 2019 von seinem Amt als Oberbürgermeister der Stadt Lahr und als Verbandsvorsitzender des Abwasserverbandes verabschiedet wurde, hat die Verbandsversammlung in der öffentlichen Sitzung am 29.01.2020 den Oberbürgermeister der Stadt Lahr, Markus Ibert, als neuen Verbandsvorsitzenden gewählt. Sein Stellvertreter Thomas Schäfer ist zum Ende seiner Amtszeit als Bürgermeister der Gemeinde Seelbach im Februar 2024 aus der Verbandsversammlung ausgeschieden. In der Verbandsversammlung am 24.07.2024 wurde in öffentlicher Sitzung der Bürgermeister der Gemeinde Seelbach, Michael Moser, als neuer stellvertretender Verbandsvorsitzender gewählt.*

*Betriebsleiter des Abwasserzweckverbandes Raumschaft Lahr ist Dr. Gereon Anders.*

## **Verbandsversammlung**

Der Verbandsversammlung des Abwasserverband Raumschaft Lahr gehören folgende Mitglieder an:

<b>Mitgliedsgemeinde</b>	<b>Vertreter/-in</b>
<b>Lahr</b>	Oberbürgermeister Markus Ibert
	Stadtrat Klaus Dorner (seit 22.07.2024)
	Stadtrat Rudolf Dörfler
	Stadträtin Thi Dai Trang Nguyen (seit 22.07.2024)
	Stadtrat Sven Haller
	Stadtrat Hermann Kleinschmidt
	Stadtrat Klaus Schwarzwälder
	Stadtrat Jörg Uffelmann
	bis 31.07.2020 Stadträtin Rebecca Bohnert anschließend bis 21.07.2024 Stadtrat Frank Himmelsbach
	bis 21.07.2024 Stadtrat Jürgen Durke
<b>Kippenheim</b>	Bürgermeister Matthias Gutbrod
	Gemeinderat Rainer Kary
<b>Schuffertal</b>	Bürgermeister Matthias Litterst (bis 31.07.2020 Bürgermeister Carsten Gabbert)
	Gemeinderat Pascal Ehret
<b>Seelbach</b>	Bürgermeister Michael Moser (bis 17.02.2024 Bürgermeister Thomas Schäfer)
	Gemeinderat Josef Schwörer

## 12. Zusätzliche Angaben nach GemHVO und sonstige Informationen

### 12.1.1. Vermögensübersicht (Anlagenübersicht)

Vermögensübersicht nach § 55 Absatz 1 GemHVO zum Jahresabschluss							
Vermögen	Stand zum 01.01.2020	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand zum 31.12.2020
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.249.747,58 €	- €	- €	- €	- €	- 93.028,88 €	2.156.718,70 €
2.3. Infrastrukturvermögen	15.552.426,80 €	106.567,26 €	- 40.996,36 €	- €	- €	- 863.381,71 €	14.754.615,99 €
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	203.426,74 €	76.090,71 €	- €	- €	- €	- 75.808,77 €	203.708,68 €
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.012,21 €	- €	- €	- €	- €	- 6.398,91 €	47.613,30 €
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	129.930,82 €	177.642,39 €	- €	- €	- €	- €	307.573,21 €
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	300,00 €
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.3. Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.4. Ausleihungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.5. Wertpapiere	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>18.189.844,15 €</b>	<b>360.300,36 €</b>	<b>- 40.996,36 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- 1.038.618,27 €</b>	<b>17.470.529,88 €</b>

Vermögensabgang nach Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamt ergänzt

## 12.1.2. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht nach § 55 Absatz 2 und § 61 Nummer 38 GemHVO zum Jahresabschluss						
Art der Schulden	Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	davon Tilgungszahlungen			Mehr (+) weniger (-)
1	2	3	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	7
1.1 Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.1 Bund	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.2 Land	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.5 Kreditinstitute	14.315.038,72 €	13.654.098,73 €	- €	- €	1.160.939,99 €	- 660.939,99 €
1.2.6 sonstige Bereiche	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.3 Kassenkredite	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Gesamtsschulden</b>	<b>14.315.038,72 €</b>	<b>13.654.098,73 €</b>	- €	- €	1.160.939,99 €	- 660.939,99 €

### Hinweise:

Der Stand zum Jahresbeginn (Spalte 2) entspricht dem Stand der Eröffnungsbilanz.

Tilgungszahlungen im 1. Folgejahr (Spalte 4), im 2. bis 5 Folgejahr (Spalte 5) und ab dem 6. Folgejahr (Spalte 6) werden separat dargestellt.

### 12.1.3. Übersicht über den Stand der Rückstellungen

Art	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	- €
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	- €
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	- €
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	- €
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	- €
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	- €
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	- €
Rückstellungen gesamt	- €

#### 12.1.4. Übersicht über den Stand der Rücklagen

Übersicht über den Stand der Rücklagen nach § 23 GemHVO zum Jahresabschluss		
Art	Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020
1. Ergebnisrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	- €	- €
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	- €	- €
2. Zweckgebundene Rücklagen	- €	- €
<b>Gesamtrücklagen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

Hinweis:

Die Finanzierung erfolgt durch Verbandsumlagen.

### 12.1.5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht über die Inanspruchnahme aus Verpflichtungsermächtigungen  
nach § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO zum Jahresabschluss**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2021	2022	2023	2024
Jahr	1	2	3	4	5
2020	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe:</b>		- €	- €	- €	- €



#### 12.1.6. Beteiligungsübersicht

##### Übersicht über den Stand der Beteiligungen zum Jahresabschluss

Unternehmen / Organisation	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
1	2
1. BGV-Versicherung AG	300,00 €

### 12.1.7. Entwicklung der Liquidität

Entwicklung der Liquidität nach § 53 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO zum Jahresabschluss			
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		2019	2020
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	236.677,84 €	681.347,04 €
2	+/- Zahlungsmittel <b>überschuss</b> /-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)		1.601.863,54 €
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/- <b>bedarf</b> aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)		- 265.791,82 €
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/- <b>bedarf</b> aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)		- 660.939,99 €
5	+/- <b>Überschuss</b> oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)		6.993,12 €
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	681.347,04 €	1.363.471,89 €
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	- €	- €
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	- €	- €
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- €	- €
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	- €	- €
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- €	- €
9	= <b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>681.347,04 €</b>	<b>1.363.471,89 €</b>
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	- €	- €
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	- €	- €
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	- €	- €
13	= <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>681.347,04 €</b>	<b>1.363.471,89 €</b>
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- €	- €
15	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	- €	- €
16	= <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>681.347,04 €</b>	<b>1.363.471,89 €</b>
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	49.306,66 €	51.181,03 €

Der planmäßige Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel soll sich in der Regel auf mindestens zwei von Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen. Maßgeblich sind die Ist-Werte um die realen Finanzströme abzubilden.

(Aktualisierung nach Prüfung Rechnungsprüfungsamt)

## 12.1.8. Übersicht über die Entwicklung der Kennzahlen

Übersicht über die Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen nach § 54 Absatz 2 Nummer 6 GemHVO:							
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit zum Jahresabschluss							
Kennzahl <sup>1)</sup>	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ -2)	Ergebnis VJ (HJ -1)	Ergebnis 2020	Planung HJ+1	Planung HJ+2	Planung HJ+3
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€			- €			
Betrag je angeschlossene Einwohner	€/EW			- €			
Aufwandsdeckungsgrad	%						
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€						
Betrag je angeschlossene Einwohner	€/EW						
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%						
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€						
Betrag je angeschlossene Einwohner	€/EW						
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%						
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€			- €			
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€			- €			
<b>FINANZLAGE</b>							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung <sup>2)</sup>							
absoluter Betrag	€			1.601.863,54 €			
Betrag je angeschlossene Einwohner	€/EW			27,68 €			
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€			1.160.939,99 €			
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€			440.923,55 €			
Betrag je angeschlossene Einwohner	€/EW			7,62 €			
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€			51.181,03 €			
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende <sup>3)</sup>							
absoluter Betrag	€			1.363.546,89 €			
<b>KAPITALLAGE</b>							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€			1.218.052,35 €			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€			871.678,30 €			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%			6,43%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%			93,57%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%			24,61%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€			13.654.098,73 €			
Betrag je angeschlossene Einwohner	€/EW			225,20 €			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€			- 660.939,99 €			

(Aktualisierung nach Prüfung Rechnungsprüfungsamt)



# Gesamtergebnisrechnung 2020

## Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	4.184.000	3.307.163,94	876.836-	0	0,00	876.836	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	167.776,36	167.776	0	0,00	167.776-	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	10.000	11.992,05	1.992	0	0,00	1.992-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.000	19.027,83	8.028	0	0,00	8.028-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	27.073,14	12.073	0	0,00	12.073-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	180.000	0,00	180.000-	0	0,00	180.000	0,00
11	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>4.400.000</b>	<b>3.533.033,32</b>	<b>866.967-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>866.967</b>	<b>0,00</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	608.000-	607.970,49-	30	0	0,00	30-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.738.000-	1.453.426,16-	284.574	0	0,00	284.574-	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	0,00	117.000-	108.237,37-	8.763	0	0,00	8.763-	0,00
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	15.000-	2.385,52-	12.614	0	0,00	12.614-	0,00

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächtigungs-	Verfügbare Mittel	Ermächtigungs-
		Ertrags- und Aufwandsarten	2019	Ansatz 2020	2020	Ergebnis-Ansatz	Festlegungen im	übertragung aus	abzgl. Ergebnis	übertragung nach
			EUR	EUR	EUR	EUR	HH-Vollzug	2019	EUR	2021
			1	2	3	4	5	6	7	8
		42410000 Bew. d. Grundstücke und baulichen Anlage	0,00	50.000-	42.822,25-	7.178	0	0,00	7.178-	0,00
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	6.000-	5.737,21-	263	0	0,00	263-	0,00
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	7.000-	2.638,41-	4.362	0	0,00	4.362-	0,00
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienststgt.	0,00	0	9.722,28-	9.722-	0	0,00	9.722	0,00
		42911000 Maschineninstandhaltung	0,00	155.000-	125.971,83-	29.028	0	0,00	29.028-	0,00
		42912000 Arbeitssicherheit	0,00	10.000-	870,66-	9.129	0	0,00	9.129-	0,00
		42913000 Betriebsaufwand	0,00	978.000-	73,99-	977.926	0	0,00	977.926-	0,00
		42913001 Stromkosten	0,00	0	475.747,06-	475.747-	0	0,00	475.747	0,00
		42913002 Wasser-/Abwassergebühren	0,00	0	2.001,50-	2.002-	0	0,00	2.002	0,00
		42913003 Sondermüll (Sand-/Schwimmrückst.)	0,00	0	43.792,83-	43.793-	0	0,00	43.793	0,00
		42913004 Analysekosten	0,00	0	72.328,23-	72.328-	0	0,00	72.328	0,00
		42913005 Verbrauchsmittel (u.a. Flockmittel)	0,00	0	238.654,92-	238.655-	0	0,00	238.655	0,00
		42913007 Sonstige Kosten	0,00	0	11.145,15-	11.145-	0	0,00	11.145	0,00
		42914000 Aufwand für thermische Klärschlammverwer	0,00	400.000-	311.296,95-	88.703	0	0,00	88.703-	0,00
15	-	Abschreibungen	0,00	1.400.000-	1.079.614,63-	320.385	0	0,00	320.385-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	330.000-	264.749,70-	65.250	0	0,00	65.250-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00



Ild. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	324.000-	127.272,34-	196.728	0	0,00	196.728-	0,00
19	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	4.400.000-	3.533.033,32-	866.967	0	0,00	866.967-	0,00
20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
21	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
23	=	Sonderergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	=	Gesamtergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
25		Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27		Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29		Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
36	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen des Basiskapitals (§23 Satz 4 GemHVO)	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

# Teilergebnisrechnung 2020

## THH1

## Abwasserreinigung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	3.854.000	3.042.414,24	811.586-	0	0,00	811.586	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	167.776,36	167.776	0	0,00	167.776-	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	10.000	11.992,05	1.992	0	0,00	1.992-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.000	19.027,83	8.028	0	0,00	8.028-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	27.073,14	12.073	0	0,00	12.073-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	180.000	0,00	180.000-	0	0,00	180.000	0,00
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>4.070.000</b>	<b>3.268.283,62</b>	<b>801.716-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>801.716</b>	<b>0,00</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	608.000-	607.970,49-	30	0	0,00	30-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.738.000-	1.453.426,16-	284.574	0	0,00	284.574-	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0,00	117.000-	108.237,37-	8.763	0	0,00	8.763-	0,00
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	15.000-	2.385,52-	12.614	0	0,00	12.614-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		42410000 Bew. d. Grundstücke und baulichen Anlage	0,00	50.000-	42.822,25-	7.178	0	0,00	7.178-	0,00
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	6.000-	5.737,21-	263	0	0,00	263-	0,00
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	7.000-	2.638,41-	4.362	0	0,00	4.362-	0,00
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	0,00	0	9.722,28-	9.722-	0	0,00	9.722	0,00
		42911000 Maschineninstandhaltung	0,00	155.000-	125.971,83-	29.028	0	0,00	29.028-	0,00
		42912000 Arbeitssicherheit	0,00	10.000-	870,66-	9.129	0	0,00	9.129-	0,00
		42913000 Betriebsaufwand	0,00	978.000-	73,99-	977.926	0	0,00	977.926-	0,00
		42913001 Stromkosten	0,00	0	475.747,06-	475.747-	0	0,00	475.747	0,00
		42913002 Wasser-/Abwassergebühren	0,00	0	2.001,50-	2.002-	0	0,00	2.002	0,00
		42913003 Sondermüll (Sand-/Schwimmrückst.)	0,00	0	43.792,83-	43.793-	0	0,00	43.793	0,00
		42913004 Analysekosten	0,00	0	72.328,23-	72.328-	0	0,00	72.328	0,00
		42913005 Verbrauchsmittel (u.a. Flockmittel)	0,00	0	238.654,92-	238.655-	0	0,00	238.655	0,00
		42913007 Sonstige Kosten	0,00	0	11.145,15-	11.145-	0	0,00	11.145	0,00
		42914000 Aufwand für thermische Klärschlammverwer	0,00	400.000-	311.296,95-	88.703	0	0,00	88.703-	0,00
15	-	Abschreibungen	0,00	1.400.000-	1.079.614,63-	320.385	0	0,00	320.385-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	324.000-	127.272,34-	196.728	0	0,00	196.728-	0,00
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>4.070.000-</b>	<b>3.268.283,62-</b>	<b>801.716</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>801.716-</b>	<b>0,00</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	431.379,87-	431.380-	0	0,00	431.380	0,00
28	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>431.379,87-</b>	<b>431.380-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>431.380</b>	<b>0,00</b>
29	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>431.379,87-</b>	<b>431.380-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>431.380</b>	<b>0,00</b>

# Teilergebnisrechnung 2020

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	330.000	264.749,70	65.250-	0	0,00	65.250	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>330.000</b>	<b>264.749,70</b>	<b>65.250-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>65.250</b>	<b>0,00</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	330.000-	264.749,70-	65.250	0	0,00	65.250-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>330.000-</b>	<b>264.749,70-</b>	<b>65.250</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>65.250-</b>	<b>0,00</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
29	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



# Gesamtfinanzrechnung 2020

## Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.184.000	4.184.000,00	0	0	0,00	0	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	10.000	9.954,90	45-	0	0,00	45	0,00
5	+	Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	0,00	11.000	16.302,26	5.302	0	0,00	5.302-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	26.188,60	11.189	0	0,00	11.189-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	=	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	4.220.000	4.236.445,76	16.446	0	0,00	16.446-	0,00
10	-	Personalauszahlungen	0,00	608.000-	607.970,49-	30	0	0,00	30-	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.738.000-	1.441.734,54-	296.265	0	0,00	296.265-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	330.000-	239.752,27-	90.248	0	0,00	90.248-	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	324.000-	345.124,92-	21.125-	0	0,00	21.125	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000.000-	2.634.582,22-	365.418	0	0,00	365.418-	0,00
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	0,00	1.220.000	1.601.863,54	381.864	0	0,00	381.864-	0,00
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.090.000-	189.701,11-	1.900.299	0	0,00	1.900.299-	0,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	80.000-	76.090,71-	3.909	0	0,00	3.909-	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah men	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00



lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.170.000-	265.791,82-	1.904.208	0	0,00	1.904.208-	0,00
31	=	Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	2.170.000-	265.791,82-	1.904.208	0	0,00	1.904.208-	0,00
32	=	Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	0,00	950.000-	1.336.071,72	2.286.072	0	0,00	2.286.072-	0,00
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	2.170.000	1.450.000,00	720.000-	0	0,00	720.000	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.220.000-	2.110.939,99-	890.940-	0	0,00	890.940	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	950.000	660.939,99-	1.610.940-	0	0,00	1.610.940	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	0	675.131,73	675.132	0	0,00	675.132-	0,00
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	0,00		574,00					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0,00		6.419,12					

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00		6.993,12					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0,00		681.347,04					
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	0,00		682.124,85					
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0,00		1.363.471,89					
43		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende			0,00					

# Teilergebnisrechnung 2020

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	330.000	264.749,70	65.250-	0	0,00	65.250	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>330.000</b>	<b>264.749,70</b>	<b>65.250-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>65.250</b>	<b>0,00</b>
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	-	Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	330.000-	264.749,70-	65.250	0	0,00	65.250-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>330.000-</b>	<b>264.749,70-</b>	<b>65.250</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>65.250-</b>	<b>0,00</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
29	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



# Bilanz 2020

## Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Passivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
		EUR	EUR			EUR	EUR
<b>1</b>	<b>Vermögen</b>	<b>18.908.807</b>	<b>18.955.468</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>968.951-</b>	<b>1.218.052-</b>
1.2	Sachvermögen	18.222.594	17.531.078	1.1	Basiskapital und Kapitalrücklage	968.951-	1.218.052-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.249.748	2.156.719	1.1.1	Basiskapital	871.678-	871.678-
1.2.3	Infrastrukturvermögen	15.552.427	14.754.616	1.1.2	Kapitalrücklage (nur für Zweckverbände)	97.272-	346.374-
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	203.427	203.709	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>3.264.957-</b>	<b>3.097.181-</b>
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.012	47.613	2.1	für Investitionszuweisungen	3.264.957-	3.097.181-
1.2.8	Vorräte	33.050	60.849	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>14.674.899-</b>	<b>14.640.235-</b>
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	129.931	307.573	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	14.315.039-	13.654.099-
1.3	Finanzvermögen	686.213	1.424.390	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	359.861-	277.712-
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	300	300	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	0	708.424-
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0	48.699				
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	4.491	11.844				
1.3.8	Liquide Mittel	681.422	1.363.547				
<b>Bilanzsumme</b>		<b>18.908.807</b>	<b>18.955.468</b>	<b>Bilanzsumme</b>		<b>18.908.807-</b>	<b>18.955.468-</b>

# Investitionsmaßnahmen 2020

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53800302001: Optimierung Belebung -Maschinentechnik									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53800302002: Optimierung Belebung -Elektrotechnik									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00



lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I53800401001: Rücklaufs.pumpw. u. Restentl.pumpw.-ET</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000-	0,00	70.000	0	0,00	70.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000-	0,00	70.000	0	0,00	70.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000-	0,00	70.000	0	0,00	70.000-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	70.000-	0,00	70.000	0	0,00	70.000-	0,00
lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I53800401002: Rücklaufs.pumpw. u. Restentl.pumpw.-IBW</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000-	5.988,01-	64.012	0	0,00	64.012-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000-	5.988,01-	64.012	0	0,00	64.012-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000-	5.988,01-	64.012	0	0,00	64.012-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	70.000-	5.988,01-	64.012	0	0,00	64.012-	0,00
lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I53800401003: Rücklaufs.pumpw. u. Restentl.pumpw.-MT</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00



lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000-	34.166,08-	265.834	0	0,00	265.834-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000-	34.166,08-	265.834	0	0,00	265.834-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000-	34.166,08-	265.834	0	0,00	265.834-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	300.000-	34.166,08-	265.834	0	0,00	265.834-	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**I53800702001: Betonsanierung u.Erneuerung -Schlammpfal**

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000-	0,00	20.000	0	0,00	20.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	0,00	20.000	0	0,00	20.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	0,00	20.000	0	0,00	20.000-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	20.000-	0,00	20.000	0	0,00	20.000-	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**I53800702002: Sanierung Maschinentechnik Faulturm 1**

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00



Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I53800703001: Elektrotechnik Schlammmentwässerung</b>									
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	410.000-	20.913,36-	389.087	0	0,00	389.087-	0,00
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	410.000-	20.913,36-	389.087	0	0,00	389.087-	0,00
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	410.000-	20.913,36-	389.087	0	0,00	389.087-	0,00
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	410.000-	20.913,36-	389.087	0	0,00	389.087-	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I53800703002: IBW Schlammmentwässerung</b>									
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000-	58.099,60-	121.900	0	0,00	121.900-	0,00
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000-	58.099,60-	121.900	0	0,00	121.900-	0,00
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	180.000-	58.099,60-	121.900	0	0,00	121.900-	0,00
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	180.000-	58.099,60-	121.900	0	0,00	121.900-	0,00



lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**I53800703003: Maschinentechnik Schlammmentwässerung**

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	770.000-	49.018,33-	720.982	0	0,00	720.982-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	770.000-	49.018,33-	720.982	0	0,00	720.982-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	770.000-	49.018,33-	720.982	0	0,00	720.982-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	770.000-	49.018,33-	720.982	0	0,00	720.982-	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**I53800704001: Erneuerung der vorh. BHKW -Faulgasverwe.**

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**I53800705001: Schlammbehandlung Zwischenlager**

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
---	--	------	---	------	---	---	------	---	------



lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	106.567,26-	106.567-	130.000-	0,00	23.433-	0,00
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	106.567,26-	106.567-	130.000-	0,00	23.433-	0,00
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	106.567,26-	106.567-	130.000-	0,00	23.433-	0,00
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	106.567,26-	106.567-	130.000-	0,00	23.433-	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I53800901001: Betonsanierung RÜB 1</b>									
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I53801101001: Prozessleitsystem</b>									
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	270.000-	9.457,01-	260.543	130.000	0,00	130.543-	0,00
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	270.000-	9.457,01-	260.543	130.000	0,00	130.543-	0,00



lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	270.000-	9.457,01-	260.543	130.000	0,00	130.543-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	270.000-	9.457,01-	260.543	130.000	0,00	130.543-	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8

**I53801102001: Austausch/Kernsan. Steuerungseinheit SPS**

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8

**I53801301002: Sanierung EG altes Betriebsgebäude**

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I53801501001: Erwerb von bew. Sachen des AV -Klärwerk</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	80.000-	76.090,71-	3.909	0	0,00	3.909-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000-	76.090,71-	3.909	0	0,00	3.909-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000-	76.090,71-	3.909	0	0,00	3.909-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	80.000-	76.090,71-	3.909	0	0,00	3.909-	0,00