

# Stadtentwässerung Herzogenaurach (SEH) Rechenschaftsbericht

2020

*herzo*



STADT  
HERZOGENAURACH

# Inhaltsverzeichnis

---

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen .....	2
2 Jahresergebnis .....	3
2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung .....	3
2.1.1 Ergebnislage.....	4
2.1.2 Ertragslage.....	5
2.1.3 Aufwandslage .....	7
2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung.....	12
2.2.1 Allgemeine Entwicklung.....	12
2.2.2 Investitionstätigkeit.....	13
3 Vermögens- und Schuldenlage.....	15
4 Kennzahlen .....	18
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis .....	18
4.2 Kennzahlen zur Bilanz .....	31
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen .....	41
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital.....	41
5.2 Entwicklung der Verschuldung .....	42
6 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung .....	46
7 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.....	46
8 Zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung.....	46
9 Umsetzung von Zielen und Strategien.....	47

## 1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach der Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung des Freistaates Bayern (KommHV-Doppik) ist im Zuge des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht zu erstellen.

Gem. § 87 KommHV-Doppik sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen: den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und die Umsetzung von Zielen und Strategien.

Sofern in nachfolgenden Grafiken Vergleichswerte mit dargestellt werden, resultieren diese von vergleichbaren kreisangehörigen Gebietskörperschaften im gesamten Bundesgebiet. Sollte der Vergleichswert für das Ergebnis 2020 in den Grafiken mit 0,00 ausgegeben werden, lagen zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch keine Werte von anderen Gebietskörperschaften vor. Angemerkt sei ferner, dass es derzeit keine Vergleichsmöglichkeit mit reinen Abwassereinrichtungen gibt.

Alle Angaben in den nachstehenden Tabellen ohne Einheitenangabe sind in EUR.

## 2 Jahresergebnis

Nach der KommHV-Doppik werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 24 Abs. 1 KommHV-Doppik soll der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Ausgeglichen ist der Haushalt, wenn unter Berücksichtigung von ausgleichspflichtigen Fehlbeträgen aus Vorjahren und heranziehbaren Rücklagen der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Bezogen auf das bilanzielle Eigenkapital gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital erhöht, ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig gesehen ist also ein ausgeglichenes Jahresergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 228.681,34 EUR aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes in Höhe von 9.708,00 EUR beträgt die Veränderung 218.973,34 EUR.

Auf Grund der in der Gebührenkalkulationsperiode 2014 bis einschließlich 2017 erwirtschafteten Gebührenüberschüsse in Höhe von rd. 1,208 Mio. EUR musste im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 aufwandswirksam ein „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ (vgl. 3 Vermögens- und Schuldenlage – Bilanzposition 2.3) gebildet werden. Dieser „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ wird in der Gebührenkalkulationsperiode 2018 bis einschließlich 2021 ertragswirksam aufgelöst.

### 2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit  
+ Finanzergebnis  
= Ordentliches Ergebnis  
+ Außerordentliches Ergebnis  
= Jahresergebnis

## 2.1.1 Ergebnislage

### Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

### Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Ordentliche Erträge	6.343.928	6.269.558	6.331.249	61.691
Ordentliche Aufwendungen	4.811.309	5.859.850	5.908.550	48.700
<b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.532.619</b>	<b>409.708</b>	<b>422.699</b>	<b>12.991</b>
Finanzerträge	7.609	500	2.640	2.140
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	256.923	400.500	196.658	-203.843
Finanzergebnis	-249.314	-400.000	-194.018	205.983
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.283.305</b>	<b>9.708</b>	<b>228.681</b>	<b>218.973</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>1.283.305</b>	<b>9.708</b>	<b>228.681</b>	<b>218.973</b>

### Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z. B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt in Höhe von 422.698,84 EUR ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -1.109.920,54 EUR. Gegenüber dem geplanten Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 12.990,84 EUR.

## Finanzergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit steht das Finanzergebnis in Höhe von -194.017,50 EUR. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 55.296,65 EUR und gegenüber dem Haushaltsplan um 205.982,50 EUR verändert.

## Ordentliches Ergebnis

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis ergeben das ordentliche Ergebnis, das mit 228.681,34 EUR abschließt und vom Vorjahresergebnis um -1.054.623,89 EUR abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 218.973,34 EUR.

## Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 0,00 EUR in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis beträgt somit 228.681,34 EUR.

## 2.1.2 Ertragslage

### Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

### Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.401	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.230.717	5.201.790	5.205.352	3.562
Auflösung von Sonderposten	1.021.450	1.031.768	1.073.838	42.070
Privatrechtliche Leistungsentgelte	22	500	11	-489
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.196	500	10.153	9.653
Sonstige ordentliche Erträge	63.211	5.000	4.687	-313

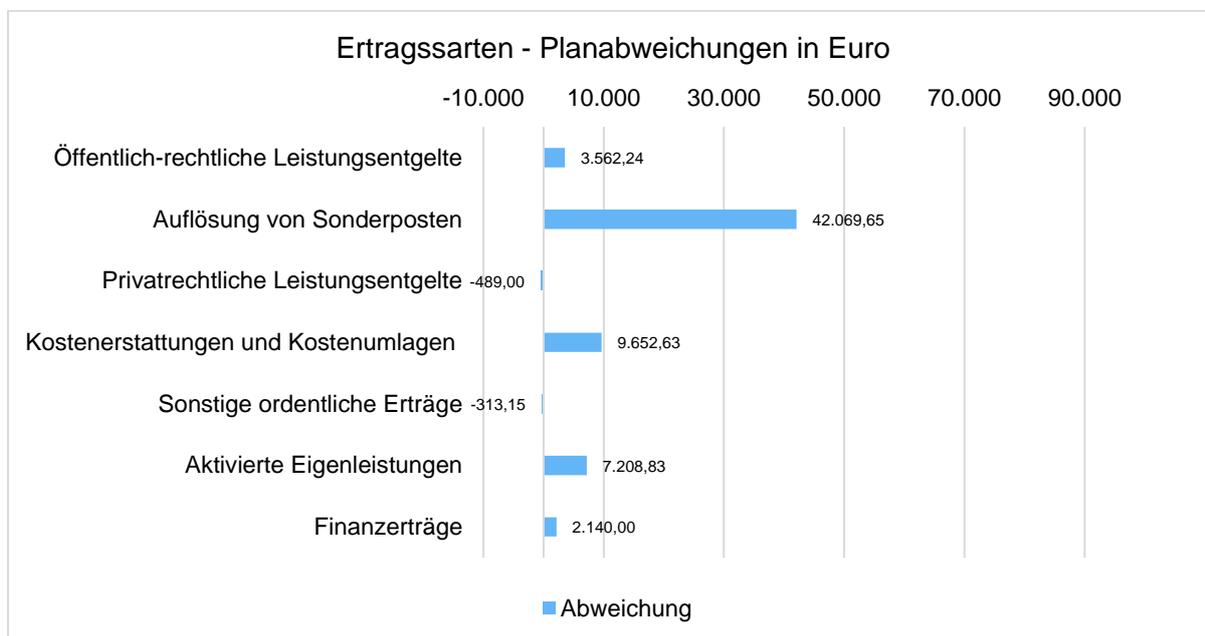
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Aktiviert Eigenleistungen	37.323	30.000	37.209	7.209
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.343.928</b>	<b>6.269.558</b>	<b>6.331.249</b>	<b>61.691</b>
Finanzerträge	7.609	500	2.640	2.140
<b>Summe</b>	<b>6.351.537</b>	<b>6.270.058</b>	<b>6.333.889</b>	<b>63.831</b>

Die Erträge insgesamt weichen um -17.647,60 EUR vom Vorjahresergebnis und um 63.831,20 EUR von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von -12.678,75 EUR. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 61.691,20 EUR.

#### Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden u. a. sämtliche Abwassergebührenarten zusammengeführt (vgl. 4.1.1 Steuern und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte).

## Steuern und ähnliche Abgaben

Die Stadtentwässerung Herzogenaurach erhebt keine Steuern. Sie finanziert sich ausschließlich durch kostendeckende Gebühren (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) und Beiträge (Sonderposten).

## Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)

Die Stadtentwässerung Herzogenaurach erhält für laufende Zwecke keine Zuwendungen, allgemeine Umlagen oder Schlüsselzuweisungen.

### 2.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

#### Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Personalaufwendungen	966.301	1.028.100	985.257	-42.843
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.011.013	2.463.100	2.555.533	92.433
Abschreibungen	2.178.871	2.236.820	2.281.677	44.857
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-344.875	131.830	86.084	-45.746
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.811.309</b>	<b>5.859.850</b>	<b>5.908.550</b>	<b>48.700</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	256.923	400.500	196.658	-203.843
<b>Summe</b>	<b>5.068.232</b>	<b>6.260.350</b>	<b>6.105.208</b>	<b>-155.142</b>

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.036.976,29 EUR. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 6.105.207,86 EUR weichen um -155.142,14 EUR vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.097.241,79 EUR ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 48.700,36 EUR.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultiert die Abweichung zum Vorjahresergebnis aus einer im Jahr 2019 zahlungswirksamen Rückerstattung von bereits in den Vorjahren 2014 bis

einschließlich 2018 an den Freistaat Bayern abgeführten Niederschlagswasserabgaben (in Summe betragen die Erstattungen rd. 543 TEUR).

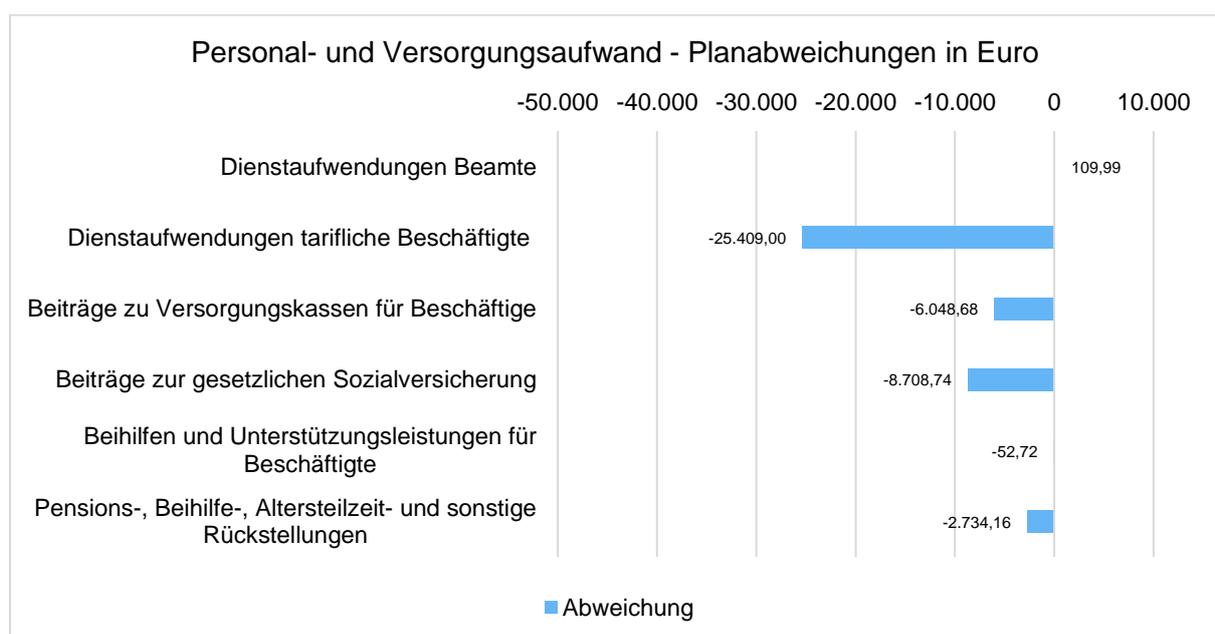
### Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

### Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Dienstaufwendungen Beamte	21.695	22.320	22.430	110
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	718.898	761.510	736.101	-25.409
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	71.545	75.130	69.081	-6.049
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	145.422	155.600	146.891	-8.709
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.487	1.540	1.487	-53
Pensions-, Beihilfe-, Altersteilzeit- und sonstige Rückstellungen	7.253	12.000	9.266	-2.734
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>966.301</b>	<b>1.028.100</b>	<b>985.257</b>	<b>-42.843</b>
<b>Summe</b>	<b>966.301</b>	<b>1.028.100</b>	<b>985.257</b>	<b>-42.843</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



### Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

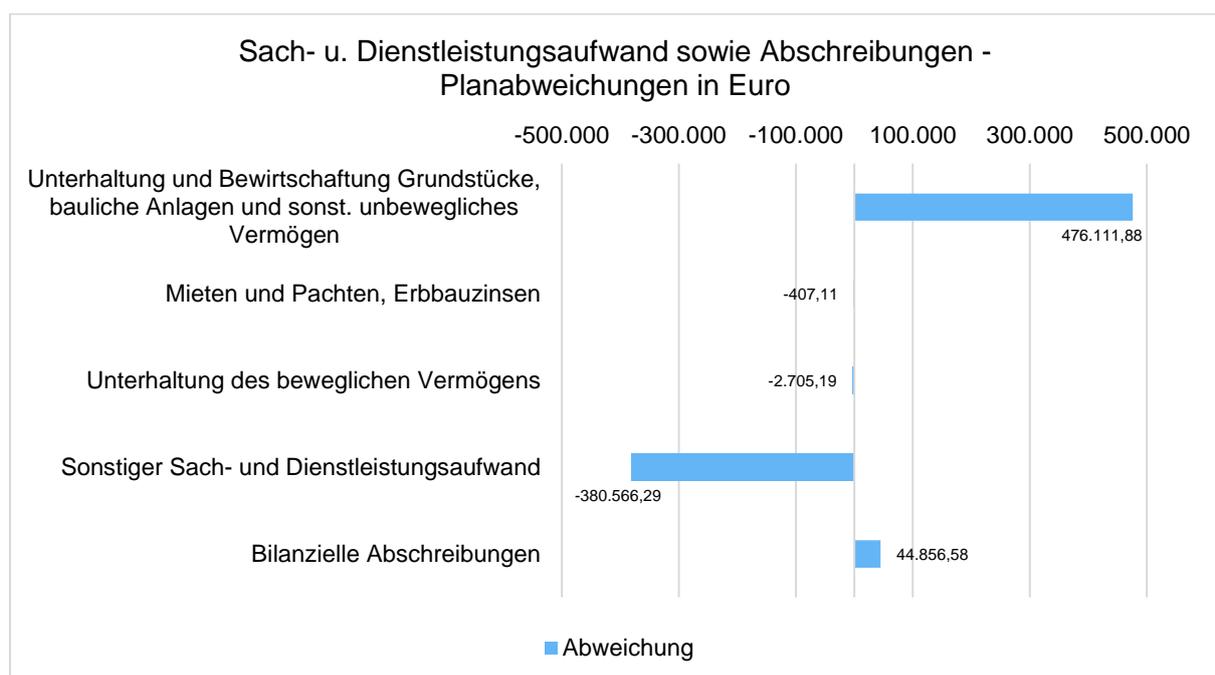
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 2.555.533,29 EUR. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 544.520,58 EUR. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt 92.433,29 EUR.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

### Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Unterhaltung und Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche Anlagen und sonst. unbewegliches Vermögen	1.070.336	1.061.200	1.537.312	476.112
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	3.961	2.300	1.893	-407
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	21.552	20.900	18.195	-2.705
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	915.163	1.378.700	998.134	-380.566
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>2.011.013</b>	<b>2.463.100</b>	<b>2.555.533</b>	<b>92.433</b>
<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>2.178.871</b>	<b>2.236.820</b>	<b>2.281.677</b>	<b>44.857</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Die Kosten für Inlinersanierungen von Kanalteilstücken konnten aufgrund von haushaltsrechtlichen Vorschriften nicht aktiviert werden und mussten als Aufwendungen für den Unterhalt von Entwässerungsanlagen verbucht werden.

Die Abweichung bei den Sach- und Dienstleistungen resultiert hauptsächlich aus der Verfilmung (Digitalisierung) des Kanalbestandes. Die Hauptkanäle konnten zwar planmäßig gefilmt werden, jedoch gab es bei den Hausanschlüssen technische Probleme seitens der beauftragten Firma.

Bei den bilanziellen Abschreibungen handelt es sich um die „planerische Unschärfe“ in Höhe von 44.856,58 EUR bzw. 1,97 % bei einem Planansatz in Höhe von 2.236.820,00 EUR.

### Transferaufwendungen

Die Stadtentwässerung Herzogenaurach gewährt derzeit keine Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

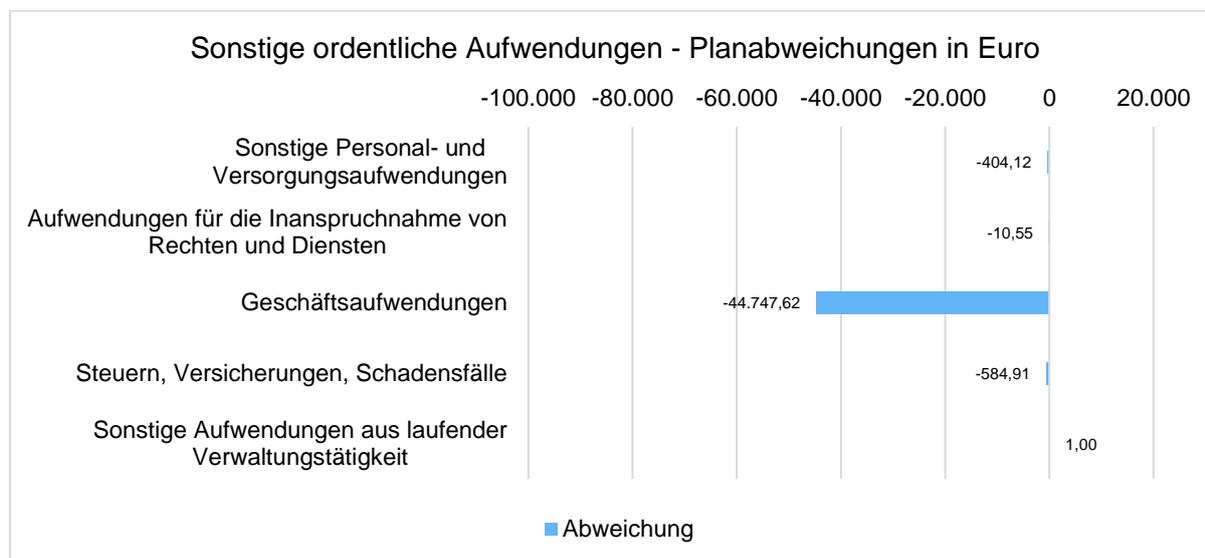
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 86.083,80 EUR weichen vom Vorjahresergebnis um 430.959,21 EUR und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -45.746,20 EUR ab.

In der folgenden Tabelle sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen differenzierter dargestellt:

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	452	450	46	-404
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	694	710	699	-11
Geschäftsaufwendungen	-372.048	103.670	58.922	-44.748
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	26.027	27.000	26.415	-585
Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	1	1
<b>Summe</b>	<b>-344.875</b>	<b>131.830</b>	<b>86.084</b>	<b>-45.746</b>

Die Abweichung zum Planansatz stellt sich wie folgt dar:



### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Nachfolgend werden die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Zinsaufwendungen	256.923	400.500	196.658	-203.843
<b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>256.923</b>	<b>400.500</b>	<b>196.658</b>	<b>-203.843</b>

Die Abweichung zum Planansatz resultiert aus dem anhaltenden extrem niedrigen Zinsniveau.

Kehrseite hierzu sind die „Guthabenzinsen“. Die meisten Banken verlangen mittlerweile für Geldeinlagen Verwahrtgelte in Höhe von 0,5 % p.a. bei monatlicher Abrechnung (Zinseszins).

## 2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

### 2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

#### Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.928.765	4.901.500	4.660.542	-240.958
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.904.252	4.011.530	3.483.481	-528.049
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.024.513</b>	<b>889.970</b>	<b>1.177.061</b>	<b>287.091</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	627.987	2.844.400	3.005.701	161.301
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.545.370	7.020.000	2.811.929	-4.208.071
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-917.383</b>	<b>-4.175.600</b>	<b>193.772</b>	<b>4.369.372</b>
<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>1.107.130</b>	<b>-3.285.630</b>	<b>1.370.833</b>	<b>4.656.463</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	260.000	2.900.000	0	-2.900.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.100.000	1.200.000	1.200.000	0
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-840.000</b>	<b>1.700.000</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-2.900.000</b>
<b>Änderung Finanzmittelbestand</b>	<b>267.130</b>	<b>-1.585.630</b>	<b>170.833</b>	<b>1.756.463</b>

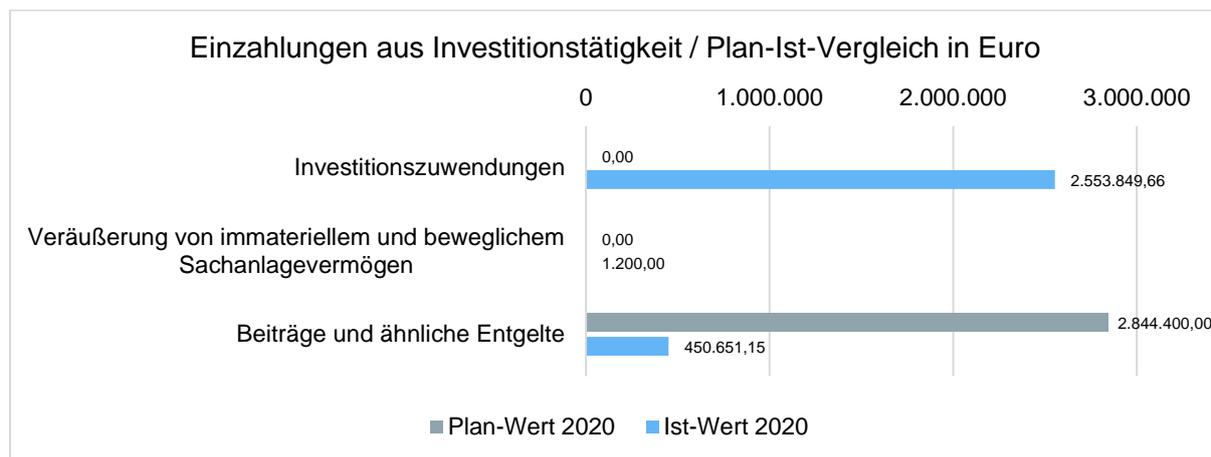
## 2.2.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

### Investitionstätigkeit

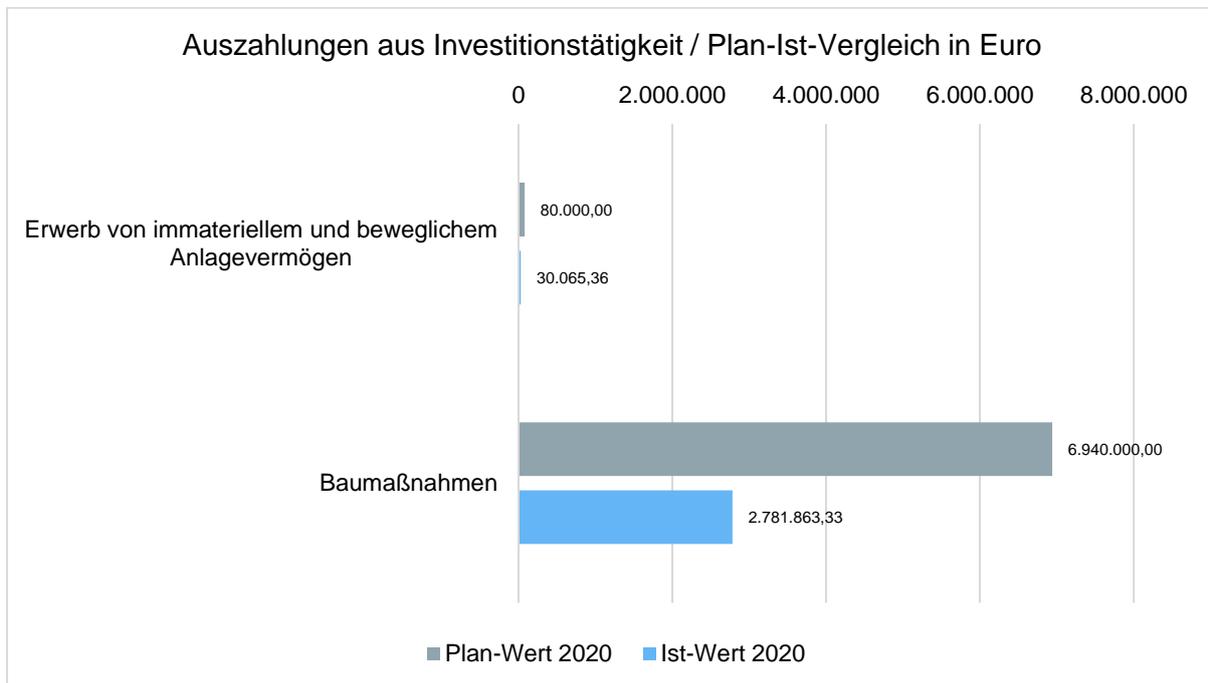
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Investitionszuwendungen	0	0	2.553.850	2.553.850
Einzahlungen aus Veräußerung von immateriellem und beweglichem Sachanlagevermögen	0	0	1.200	1.200
Beiträge und ähnliche Entgelte	627.987	2.844.400	450.651	-2.393.749
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>627.987</b>	<b>2.844.400</b>	<b>3.005.701</b>	<b>161.301</b>
Auszahlungen für Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachanlagevermögen	26.711	80.000	30.065	-49.935
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.518.660	6.940.000	2.781.863	-4.158.137
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>1.545.370</b>	<b>7.020.000</b>	<b>2.811.929</b>	<b>-4.208.071</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-917.383</b>	<b>-4.175.600</b>	<b>193.772</b>	<b>4.369.372</b>

### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die Abweichungen bei den Plan- und Istwerten resultieren noch aus dem Kontenrahmenwechsel. Haushaltseinnahmereste wurden 2020 nicht für Sonderposten gebildet.

### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Für die Minderauszahlungen bei den Baumaßnahmen (in den abgebildeten Planwerten sind die Haushaltsausgabereste aus Vorjahren mit enthalten) wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von rd. 3,880 Mio. EUR gebildet. Diesem Betrag standen bereits vergebene Aufträge für Investitionsmaßnahmen in Höhe von rd. 3,595 Mio. EUR zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2020 gegenüber.

### 3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung können die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

#### Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	64.924.979	65.635.204	710.225
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
1.2 - Sachanlagen	64.924.979	65.635.204	710.225
1.3 - Finanzanlagen	0	0	0
2 - Umlaufvermögen	6.705.252	7.131.088	425.835
2.1 - Vorräte	0	0	0
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	552.273	809.685	257.412
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
2.4 - Liquide Mittel	6.152.979	6.322.403	169.424
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
5 - Treuhandvermögen	0	0	0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>71.630.231</b>	<b>72.766.292</b>	<b>1.136.060</b>
1 - Eigenkapital	23.199.742	23.428.424	228.681
1.1 - Allgemeine Rücklage	18.024.465	18.024.465	0
1.2 - Sonderrücklagen	0	0	0
1.3 - Ergebnismrücklage	2.309.131	3.176.598	867.466
1.4 - Summe vorgetragene Fehlbeträge und Jahresergebnis	1.582.841	1.998.679	415.839
1.5 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.283.305	228.681	-1.054.624
2 - Sonderposten	28.602.347	30.374.904	1.772.557
2.1 - für aufzulösende Zuschüsse und Zuwendungen	2.930.500	22.138.561	19.208.061
2.2 - für Beiträge	25.068.248	7.934.544	-17.133.704
2.3 - für den Gebührenaussgleich	603.599	301.799	-301.799
2.4 - für Treuhandvermögen, Dauergrabpflege und Sonstiges	0	0	0
3 - Rückstellungen	134.923	140.782	5.860
3.1 - Pensions- und Altersteilzeitrückstellungen	77.458	83.929	6.470
3.2 - Altlastenrückstellungen	0	0	0

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	0	0	0
3.4 - Sonstige Rückstellungen	57.464	56.854	-610
4 - Verbindlichkeiten	19.693.220	18.823.183	-870.037
4.1 - Anleihen	0	0	0
4.2 - Kredite für Investitionen	19.660.000	18.460.000	-1.200.000
4.3 - Kassenkredite	0	188	188
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0	0
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.288	13.692	-1.596
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	17.931	349.303	331.372
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0
6 - Treuhandkapital	0	0	0
<b>Summe Passiva</b>	<b>71.630.231</b>	<b>72.766.292</b>	<b>1.136.060</b>

### Aufteilung des Sachanlagevermögens

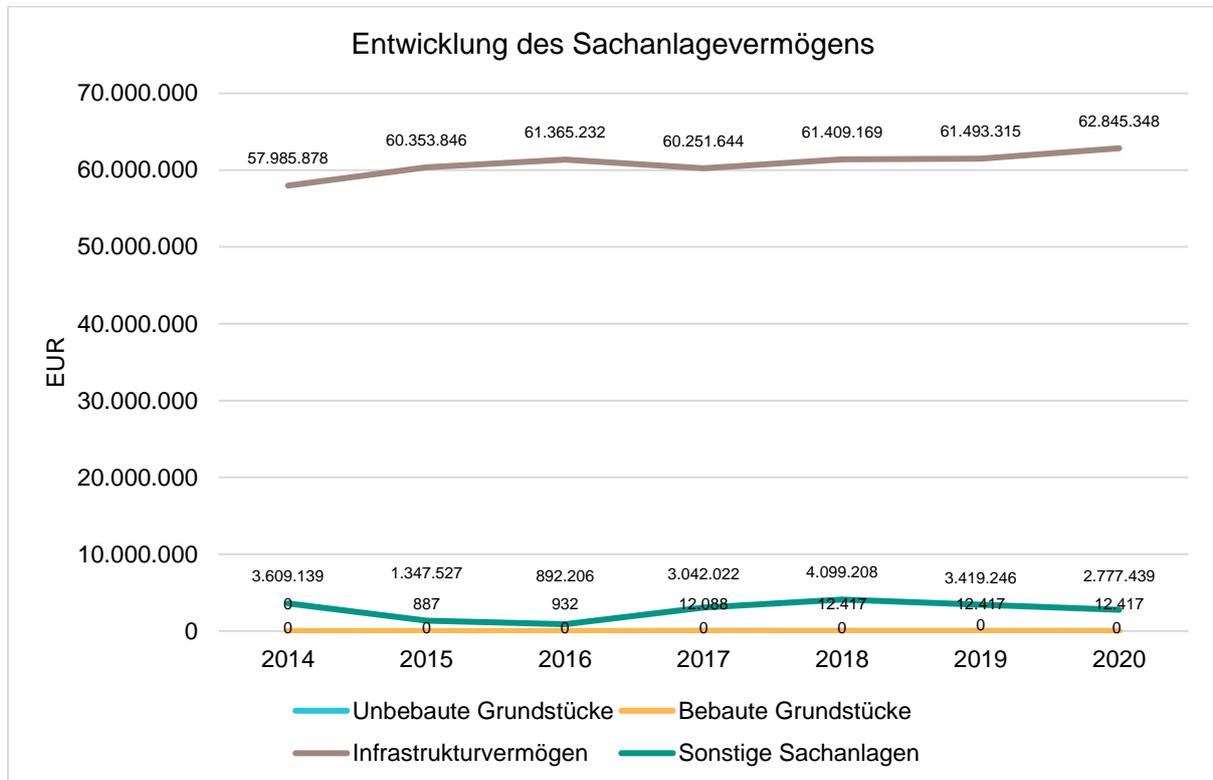
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

### Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
<b>1.2 - Sachanlagen</b>	<b>64.924.979</b>	<b>65.635.204</b>	<b>710.225</b>
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.417	12.417	0
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	61.493.315	62.845.348	1.352.032
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	0	0	0
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	37.726	54.897	17.171
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.214	15.594	-7.620
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.358.306	2.706.947	-651.358

## Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten sieben Jahren ergibt folgendes Bild:



Unter den sonstigen Sachanlagen werden unter anderem auch die „Anlagen im Bau“ bilanziert.

## 4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

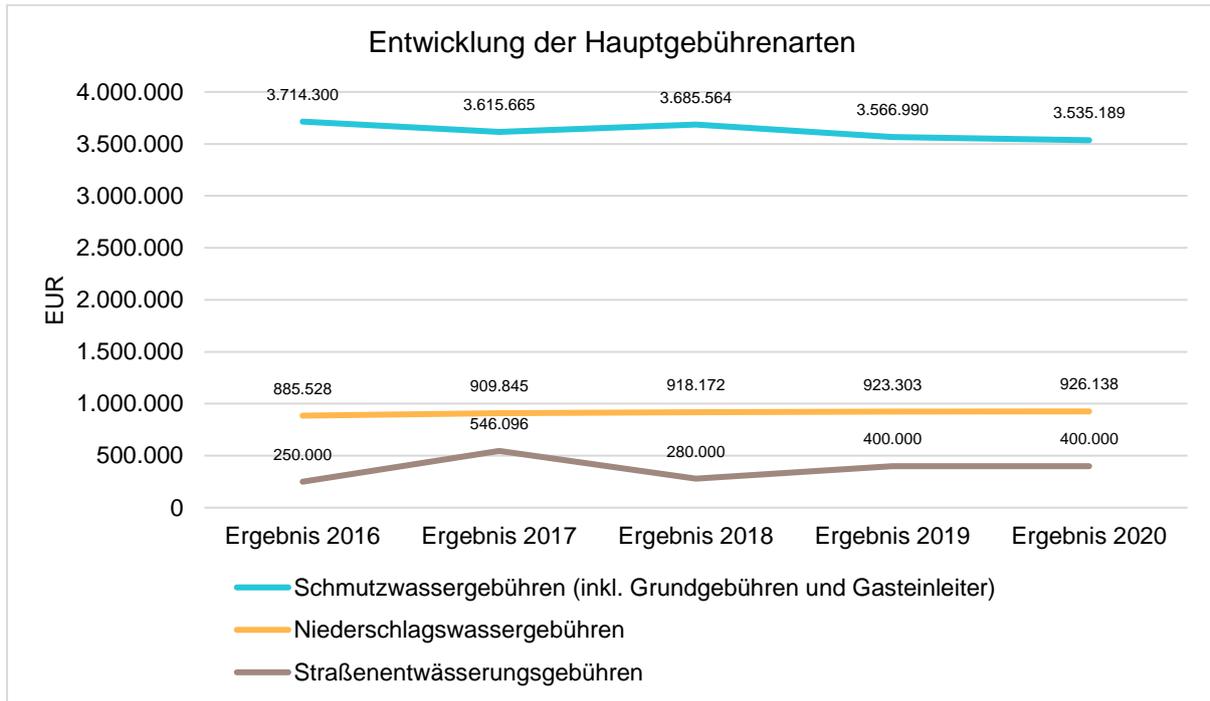
### 4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

#### 4.1.1 Steuern und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

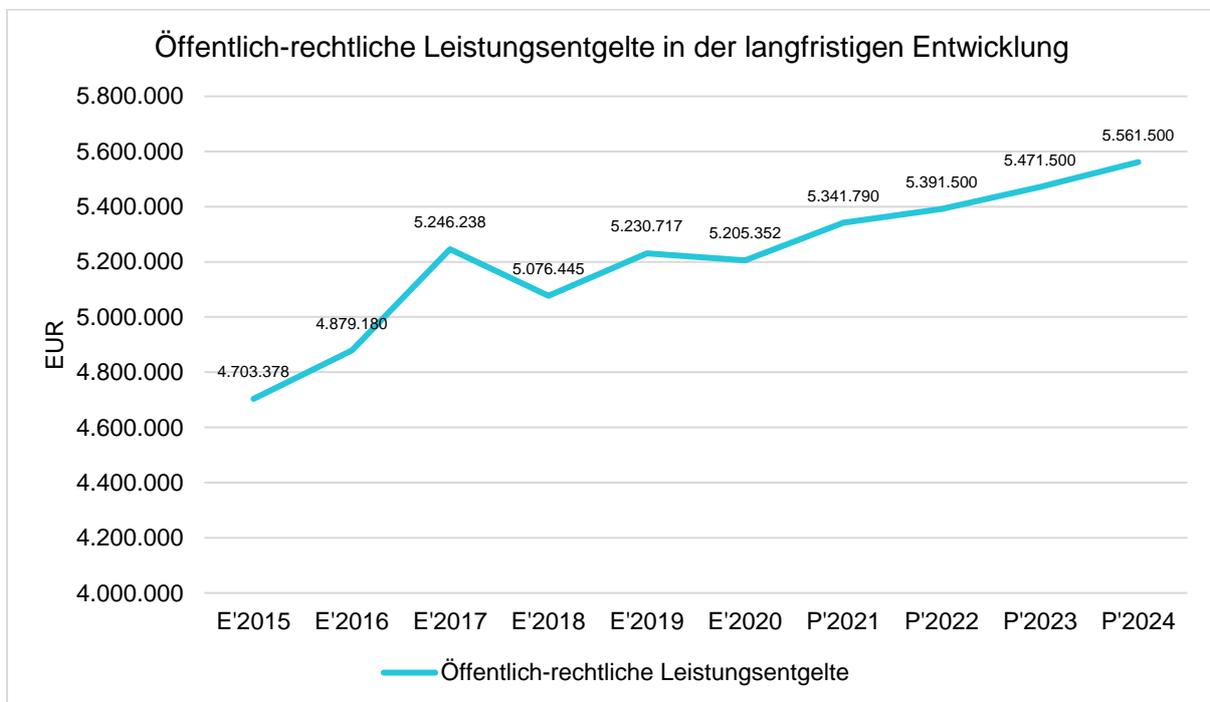
##### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.879.180	5.246.238	5.076.445	5.230.717	5.205.352
431100 - Verwaltungsgebühren	16.741	16.487	12.305	8.362	11.032
431101 - pr. pauschale Mahnauslagen (211)	--	--	8	--	0
431105 - ör. Mahngebühren (311)	1.555	1.306	1.223	1.384	1.559
431107 - Vollstreckungskosten (321)	91	59	27	38	94
432100 - sonstige Benutzungsentgelte (Gebühren der Kläranlage)	10.965	4.322	28.892	29.604	5.074
432110 - Schmutzwassergebühr	3.477.473	3.492.072	3.232.055	3.265.639	3.390.812
432111 - Niederschlagswassergebühr	885.528	929.844	898.785	922.539	950.605
432112 - Straßenentwässerungsgebühr	250.000	546.096	280.000	400.000	400.000
432113 - Gebühren von Gasteinleitern	236.828	256.053	321.349	301.351	144.377
438100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten - Gebührenaussgleich OFW	--	--	12.154	12.154	12.154
438101 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten - Gebührenaussgleich SW	--	--	289.645	289.645	289.645

Die Stadtentwässerung Herzogenaurach erhebt keine Steuern. Sie finanziert sich ausschließlich durch kostendeckende Gebühren (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) und Beiträge (Sonderposten).



Die Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte im langfristigen Verlauf:



Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Abwassergebühren) ist grundsätzlich eine stetige Steigerung zu verzeichnen. Dies liegt zum einen an dem stetigen Einwohnerzuwachs sowie an dem wohl nahezu ausgeschöpften Einsparpotenzial von Elektrogeräten mit

Frischwasserverbrauch. Ferner dürften die extrem heißen bzw. regenarmen Sommermonate und der damit verbundene höhere Gartenwasserbedarf aus der Trinkwasserversorgung eine nicht unwesentliche Rolle spielen.

Die Besonderheit der Einnahmenminderung resultiert wohl aus der Corona-Pandemie, die bei den ortsansässigen Unternehmen in Verbindung mit der gesetzlichen Homeoffice-Regelung zu Verbrauchsrückgängen (vorübergehend keine 5-stelligen Einpendlerzahlen) geführt hat. Darüber hinaus hat die Berichtigung der Gasteinleiterabrechnung 2018 zu einer größeren Rückzahlung im Jahr 2020 geführt.

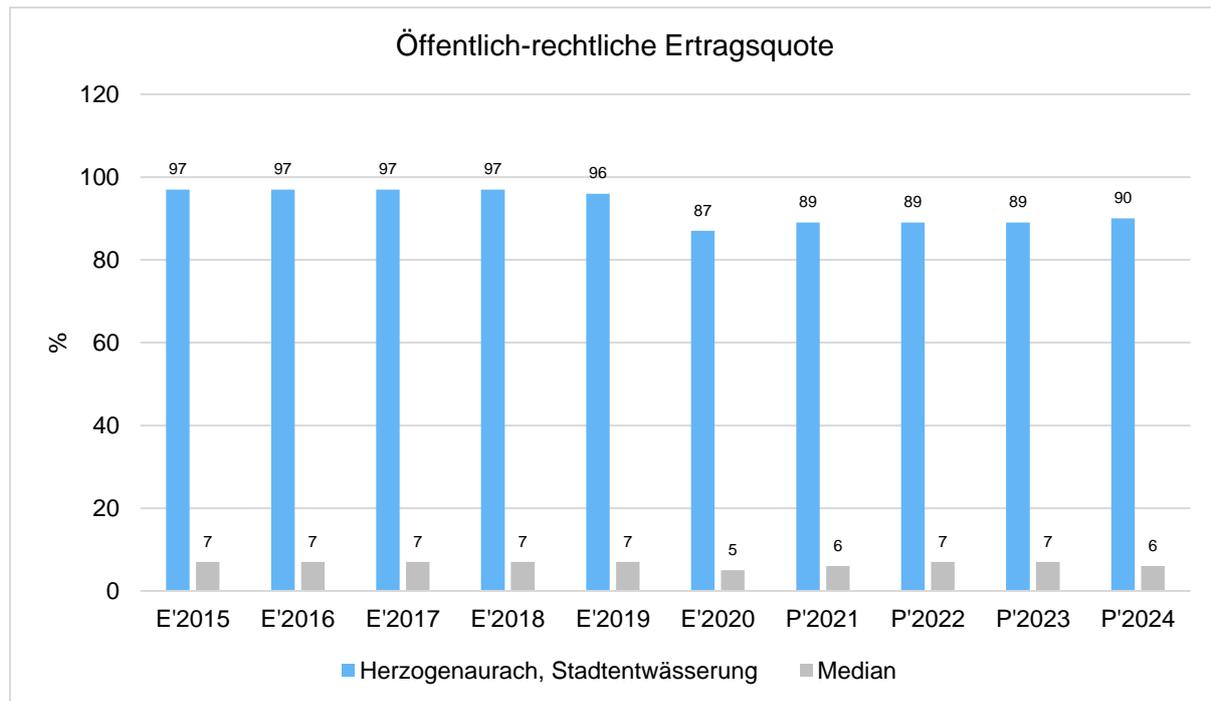
Die Einnahmen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten haben sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -25.364,75 EUR und gegenüber dem Haushaltsplan um 3.562,24 EUR verändert.

Nachfolgend werden die Entwicklungen der cbm (Schmutzwassergebühr - im Jahr 2020 ist wohl bedingt durch die Corona-Pandemie der Wasserverbrauch leicht gesunken) sowie qm (Niederschlagswassergebühr) dargestellt, wobei die Werte für 2020 noch vorläufig sind:

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Schmutzwassergebühr - verwendete Menge des Frischwasserverbrauchs in cbm	1.425.512	1.457.863	1.545.574	1.568.858	1.406.109
Niederschlagswassergebühr - befestigte und abflusswirksame Fläche von Privatgrundstücken in qm	2.407.046	2.470.934	2.548.200	2.595.215	2.603.653

## Öffentlich-rechtliche Ertragsquote

Die öffentlich-rechtliche Ertragsquote gibt an, zu welchem Teil sich die Stadtentwässerung Herzogenaurach „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die öffentlich-rechtliche Ertragsquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten bestehen.



Die Stadtentwässerung Herzogenaurach ist somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen. Die starke Unabhängigkeit spiegelt sich auch in der extrem niedrigen Zuwendungsquote (vgl. 4.1.2 Zuwendungen) wider.

### 4.1.2 Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) bzw. Zuwendungsquote

#### Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)

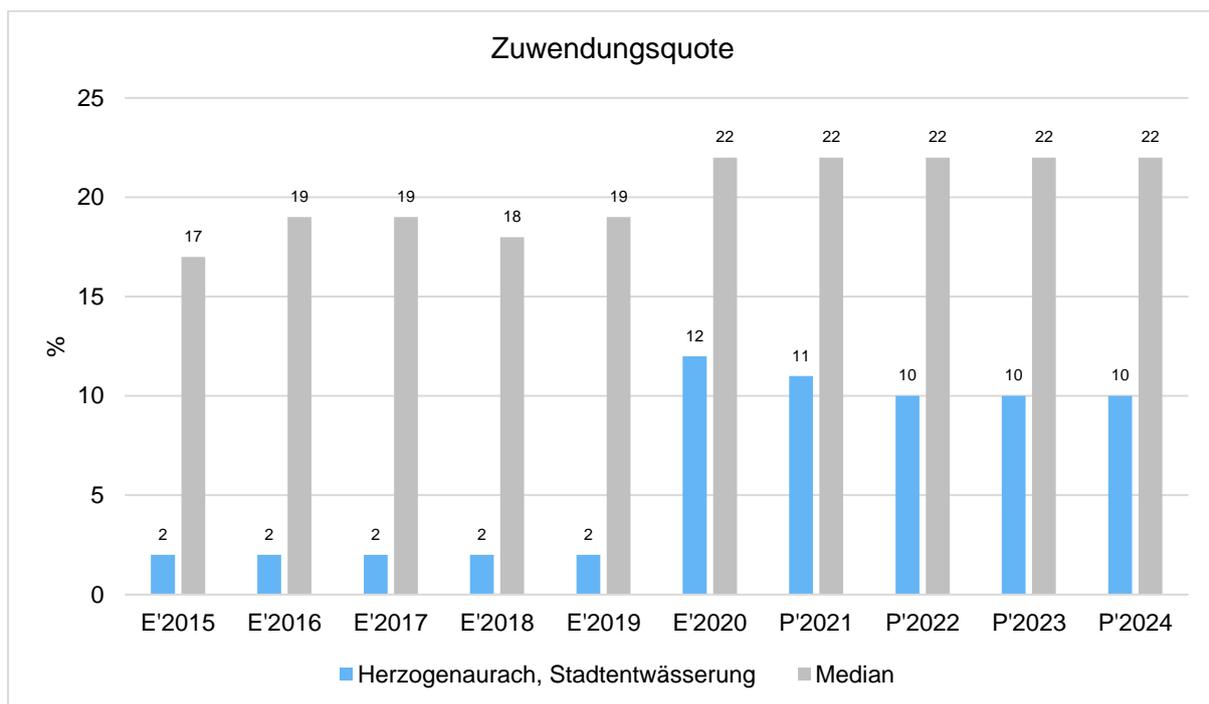
Die Stadtentwässerung Herzogenaurach erhält für laufende Zwecke keine Zuwendungen, allgemeine Umlagen oder Schlüsselzuweisungen.

Lediglich für Investitionsmaßnahmen wurden Zuwendungen vom Land letztmalig im Jahre 2002 gewährt. Nach deren Passivierung erfolgt eine der Nutzungsdauer des Förderobjektes entsprechende Auflösung. Diese Erträge aus der Auflösung von Sonderposten fließen in die Zuwendungsquote mit ein.

## Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten öffentlich-rechtlichen Ertragsquote.



Die niedrige Zuwendungsquote resultiert vor allem aus dem gesetzlich vorgesehenen Finanzierungsmodell sowie der fehlenden Fördermittelbereitstellung für Kanalbaumaßnahmen seitens des Freistaates Bayern.

Der Anstieg im Jahr 2020 resultiert aus der Nachbuchung von Straßenentwässerungsanteilen für im Jahr 2020 aktiviertes Straßenentwässerungsanlagevermögen.

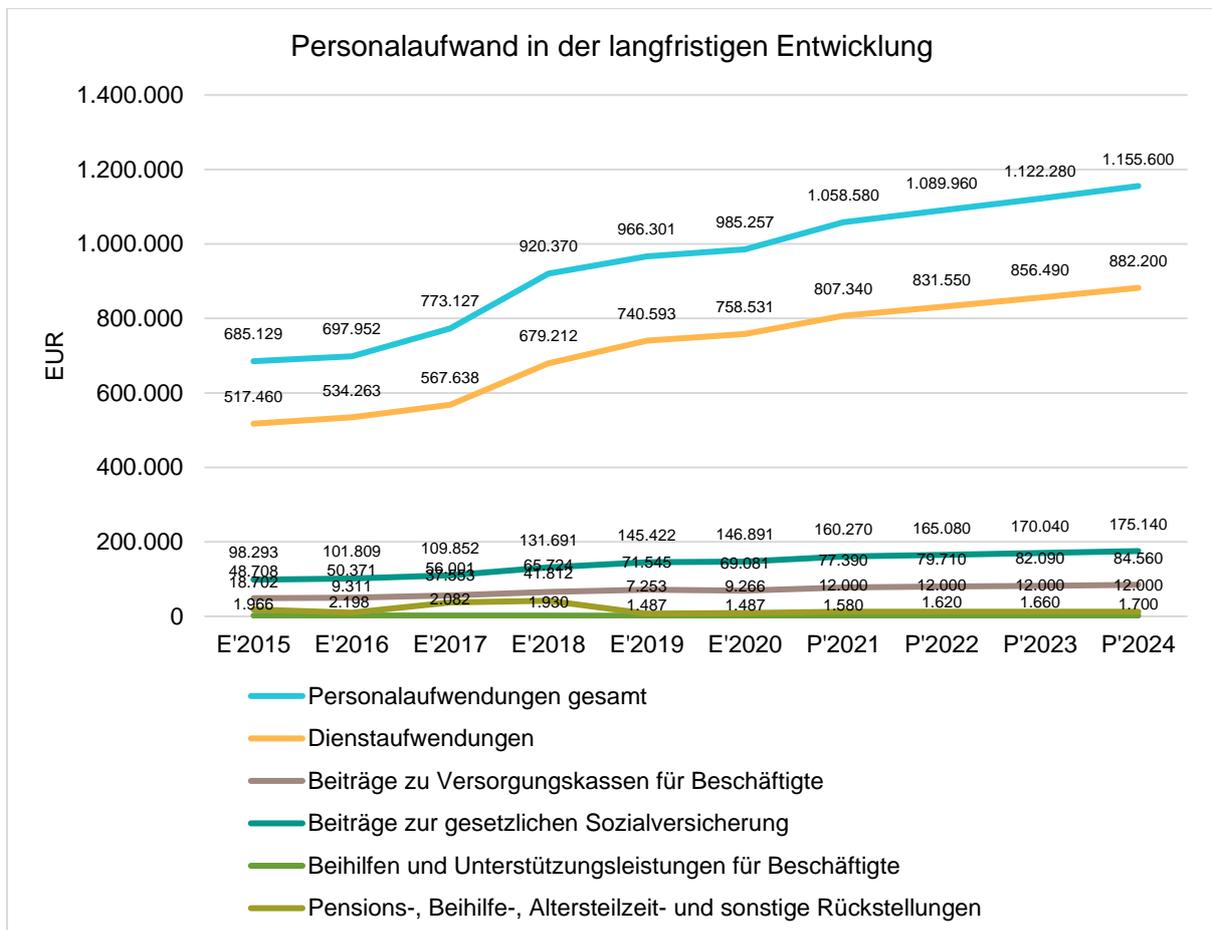
### 4.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

#### Personalaufwand

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
<b>Personalaufwendungen gesamt</b>	<b>966.301</b>	<b>985.257</b>	<b>1.058.580</b>	<b>1.089.960</b>	<b>1.122.280</b>
Dienstaufwendungen	740.593	758.531	807.340	831.550	856.490
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	71.545	69.081	77.390	79.710	82.090
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	145.422	146.891	160.270	165.080	170.040
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.487	1.487	1.580	1.620	1.660
Pensions-, Beihilfe-, Altersteilzeit- und sonstige Rückstellungen	7.253	9.266	12.000	12.000	12.000

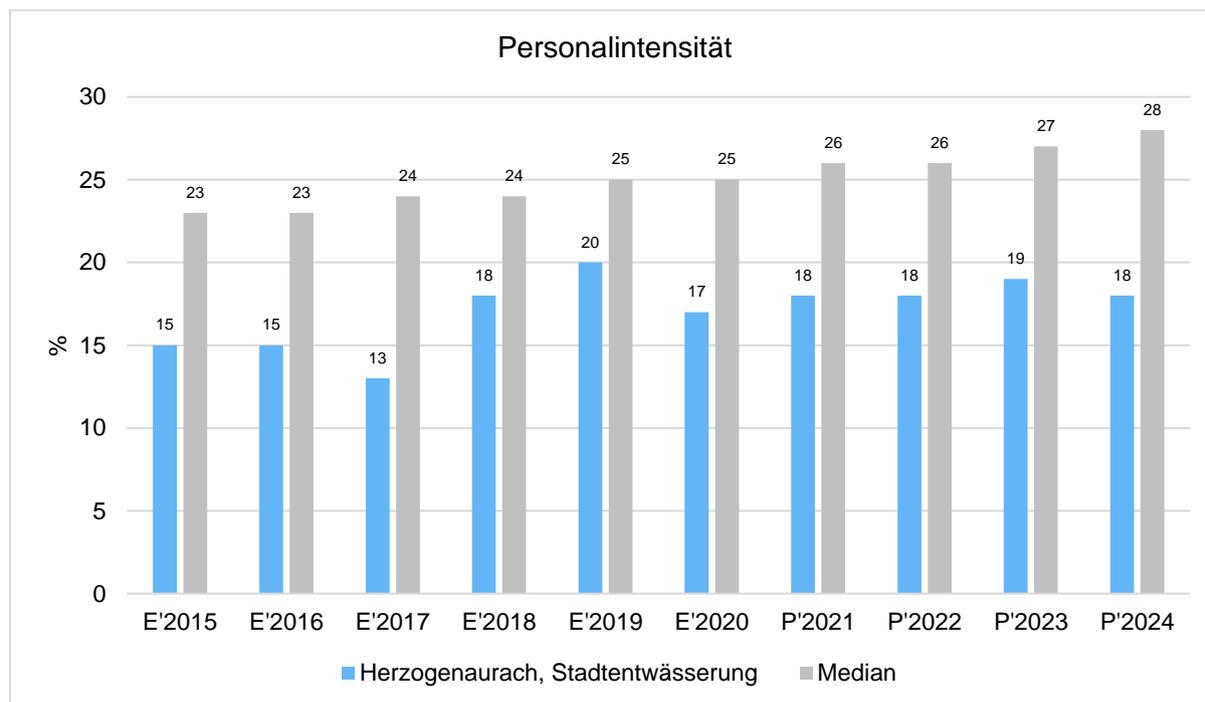
In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



## Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



### 4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

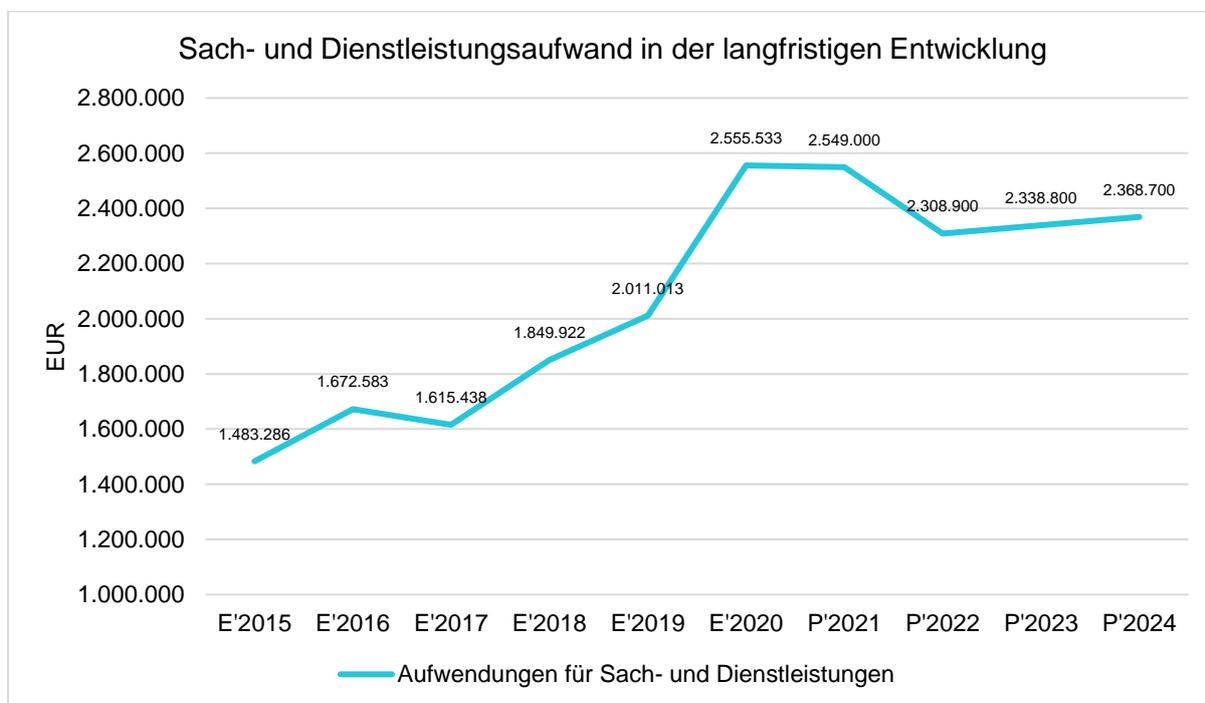
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

#### Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	294.606	242.299	241.600	242.600	243.600
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens sowie des beweglichen Vermögens (außer Fahrzeuge)	258.552	739.815	502.500	252.500	252.500
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	517.179	555.198	620.600	623.100	645.600
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	3.961	1.893	2.300	2.300	2.300

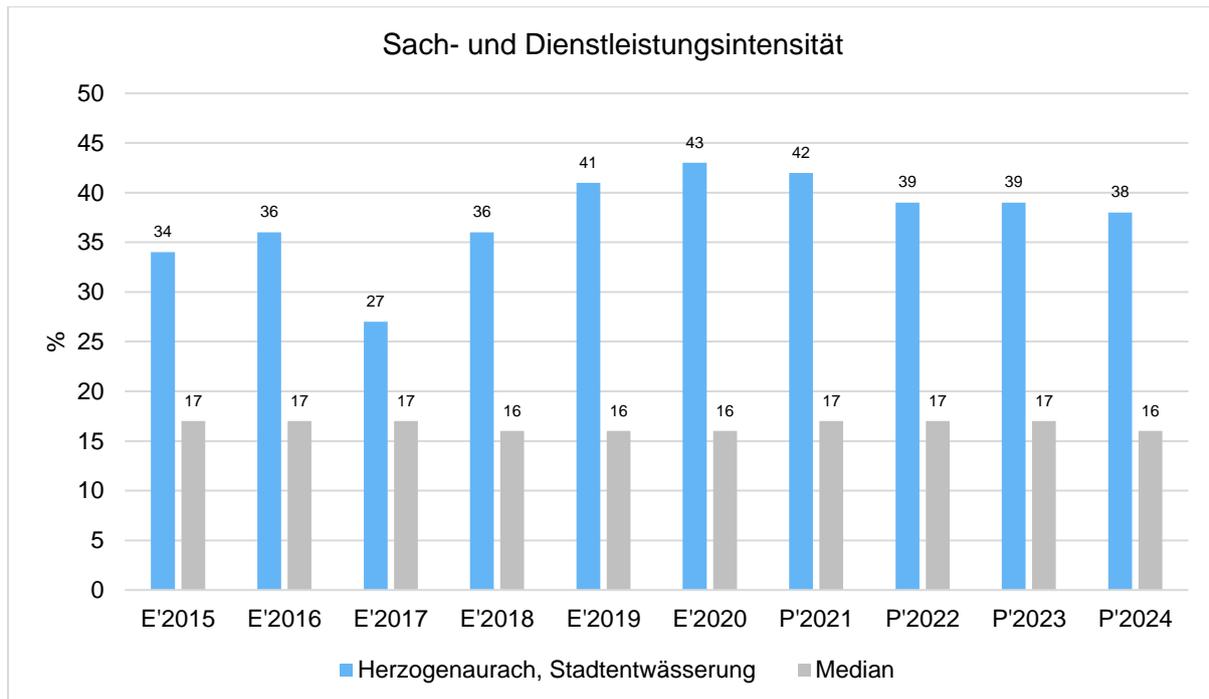
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	21.552	18.195	21.100	21.300	21.500
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	30.810	13.009	13.000	13.000	13.000
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.584	9.010	6.500	6.500	6.500
Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	147.516	177.143	161.000	162.000	163.000
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	733.252	798.972	980.400	985.600	990.800
<b>Summe</b>	<b>2.011.013</b>	<b>2.555.533</b>	<b>2.549.000</b>	<b>2.308.900</b>	<b>2.338.800</b>

### Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



## Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



Bei den Sach- und Dienstleistungen sind u. a. die Klärschlamm Entsorgung (rd. 225 TEUR), der Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Herzogenaurach (rd. 233 TEUR), die Kanalreinigung und -verfilmung (rd. 229 TEUR), der Stromverbrauch für Betriebszwecke (rd. 331 TEUR), die Vorräte (rd. 148 TEUR), der Unterhalt der Entwässerungsanlagen (rd. 732 TEUR) sowie der Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen (rd. 242 TEUR) enthalten.

### 4.1.5 Transferaufwendungen

Die Stadtentwässerung Herzogenaurach gewährt derzeit keine Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte.

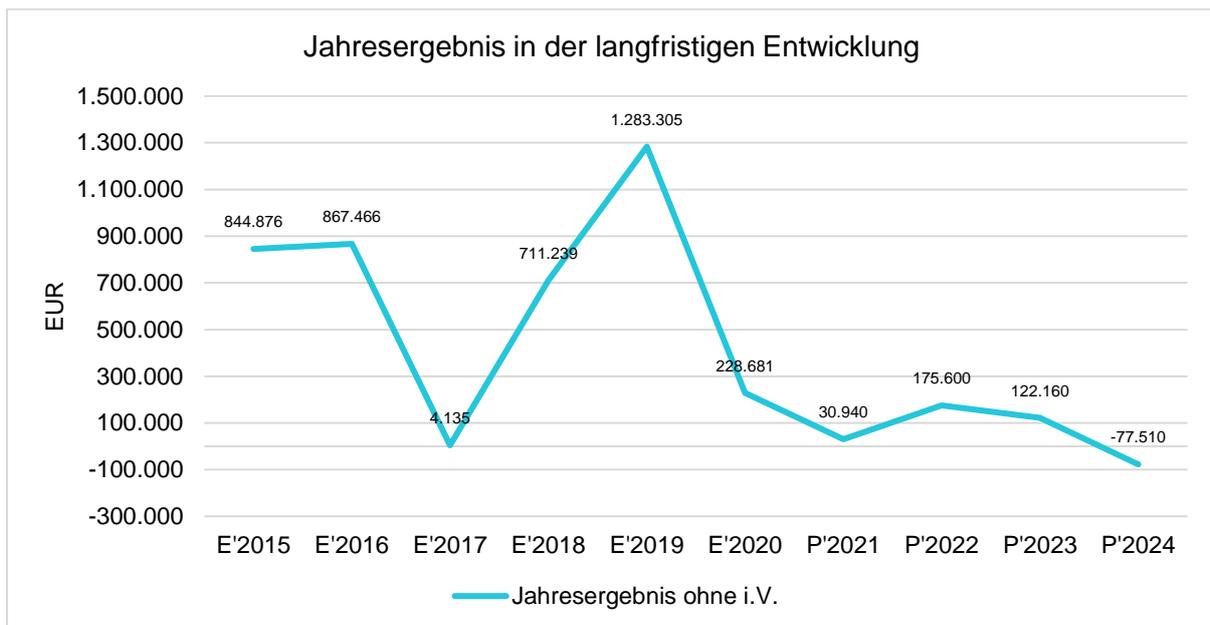
#### 4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

##### Entwicklung des Ergebnisses

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	1.532.619	422.699	430.940	625.600	622.160
Finanzergebnis	-249.314	-194.018	-400.000	-450.000	-500.000
Ordentliches Ergebnis	1.283.305	228.681	30.940	175.600	122.160
Jahresergebnis	1.283.305	228.681	30.940	175.600	122.160

##### Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung

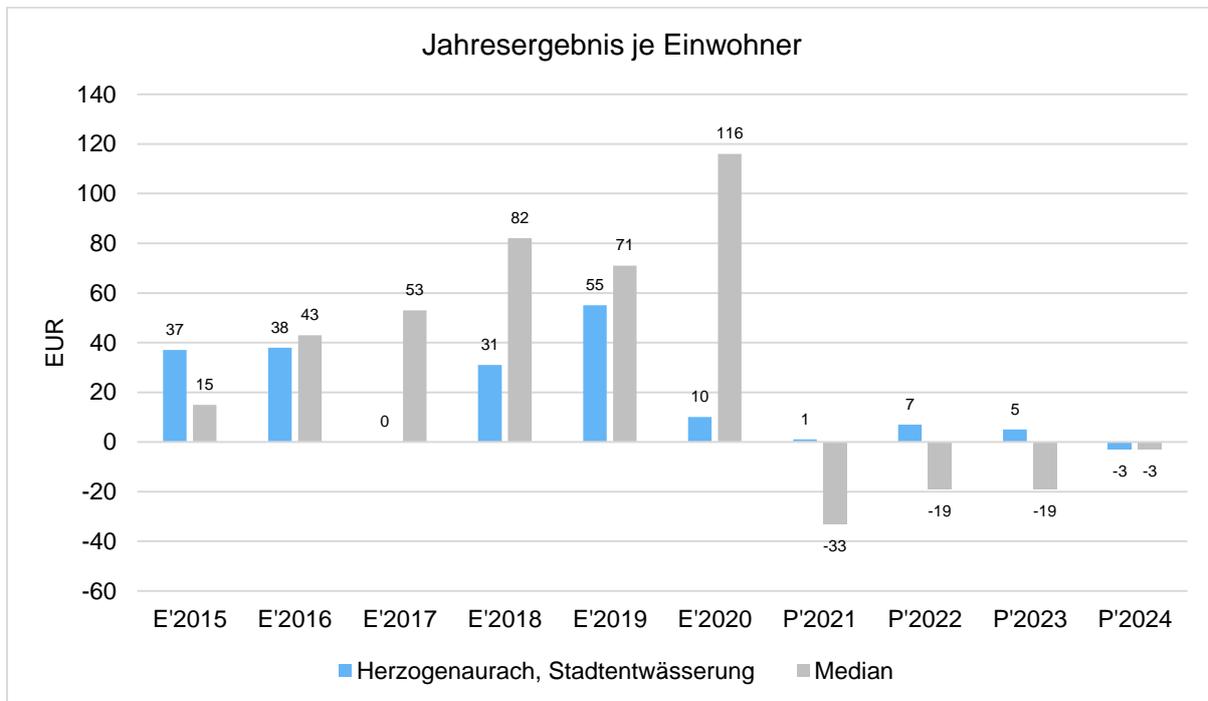


Die „Delle“ im Rechnungsergebnis 2017 resultiert aus der aufwandswirksamen Bildung eines „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“. Ohne diesen „sonstigen ordentlichen Aufwand“ wäre das Jahresergebnis 2017 um rd. 1,208 Mio. EUR besser ausgefallen. Die 2017 gebildeten „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ werden in der Gebührenkalkulationsperiode 2018 bis einschließlich 2021 ertragswirksam aufgelöst und verbessern somit diese vier Jahresabschlüsse.

Das anhaltende extrem niedrige Zinsniveau (vgl. 2.1.3 Aufwandslage - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) hat sich positiv auf das Jahresergebnis ausgewirkt.

## Jahresergebnis je Einwohner

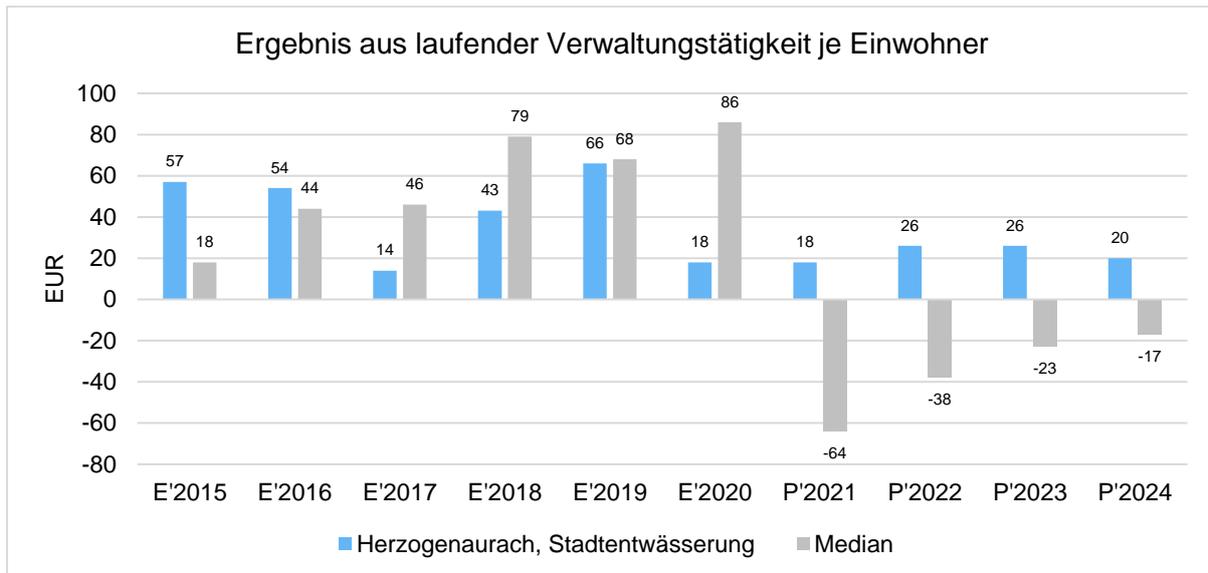
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

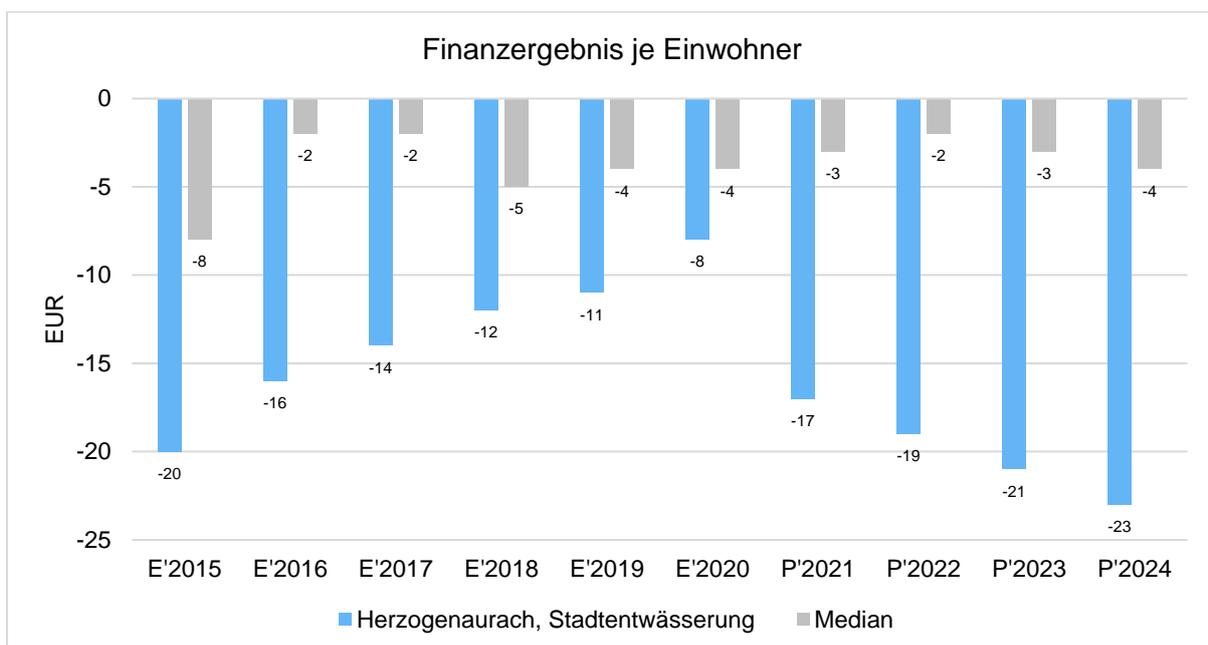
### Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den Erträgen und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des Aufwandsdeckungsgrades.



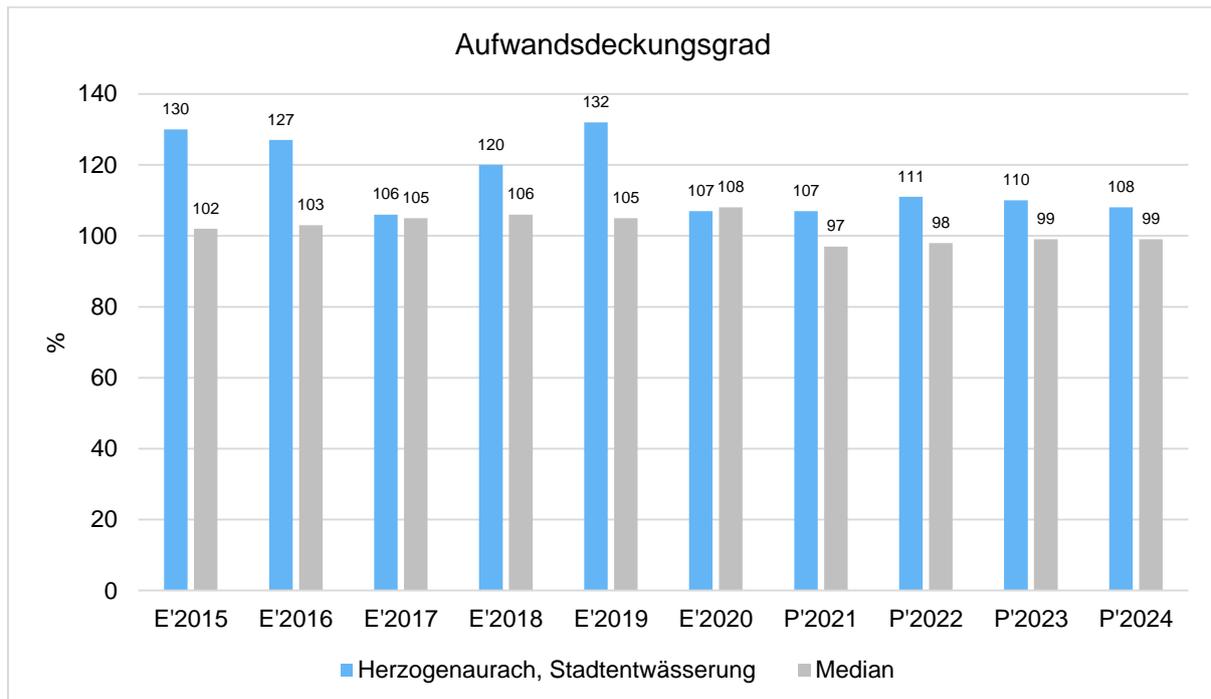
### Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



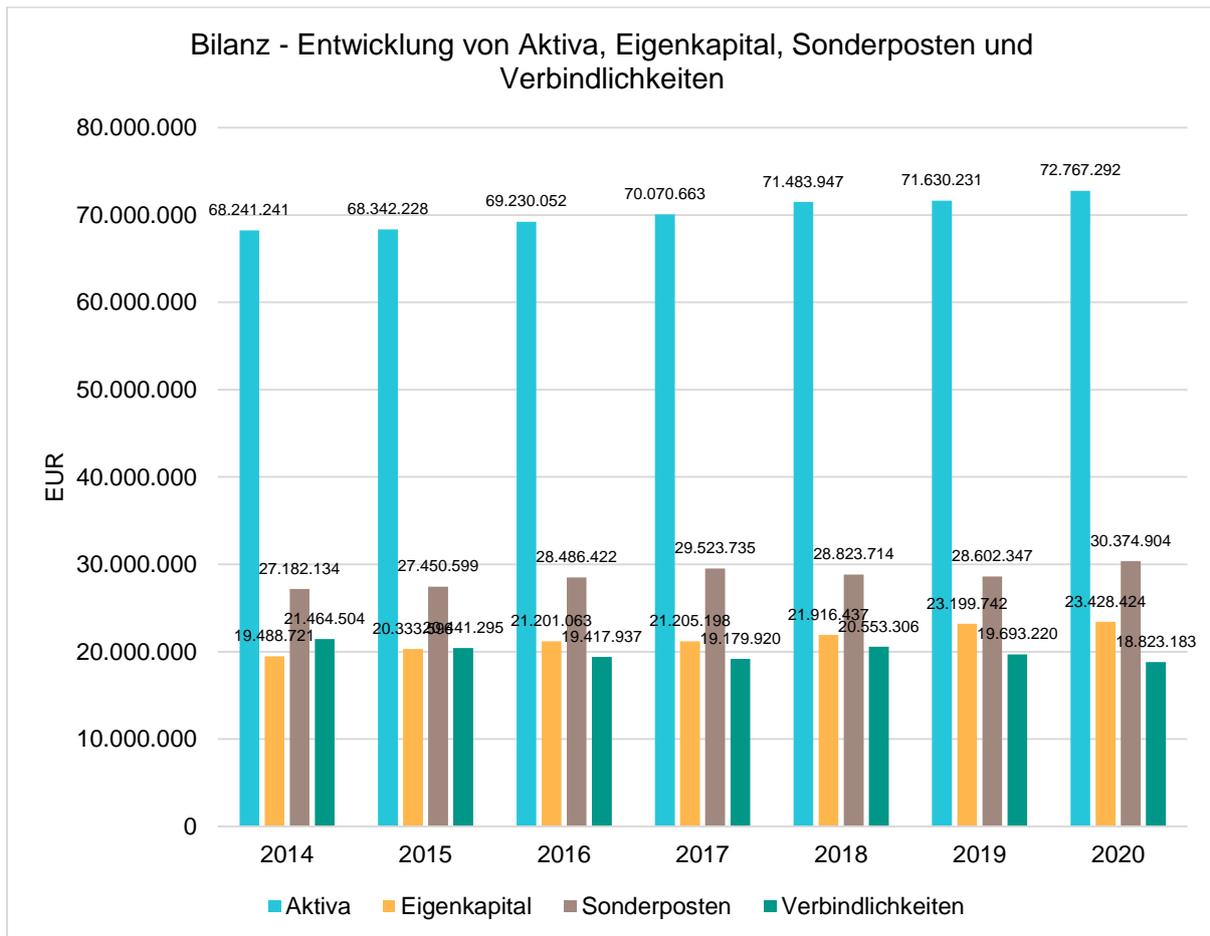
### Aufwandsdeckungsgrad (Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d. h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



## 4.2 Kennzahlen zur Bilanz

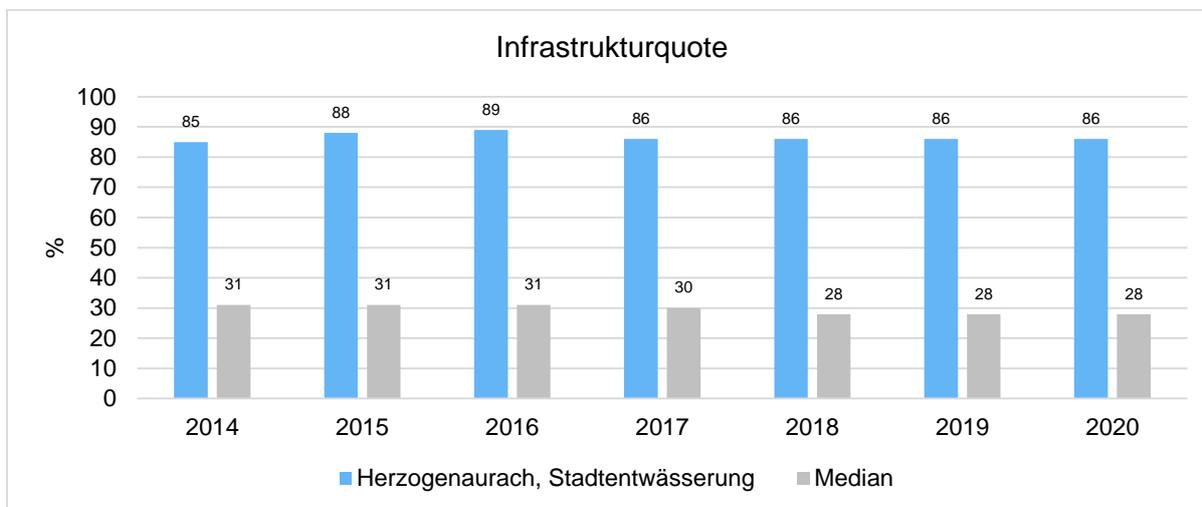
Nachfolgendes Diagramm zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital, Sonderposten und Verbindlichkeiten (vgl. auch 4.2.2 Eigenkapitalquote 2 bzw. 4.2.3 Verschuldungsgrad).



## 4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

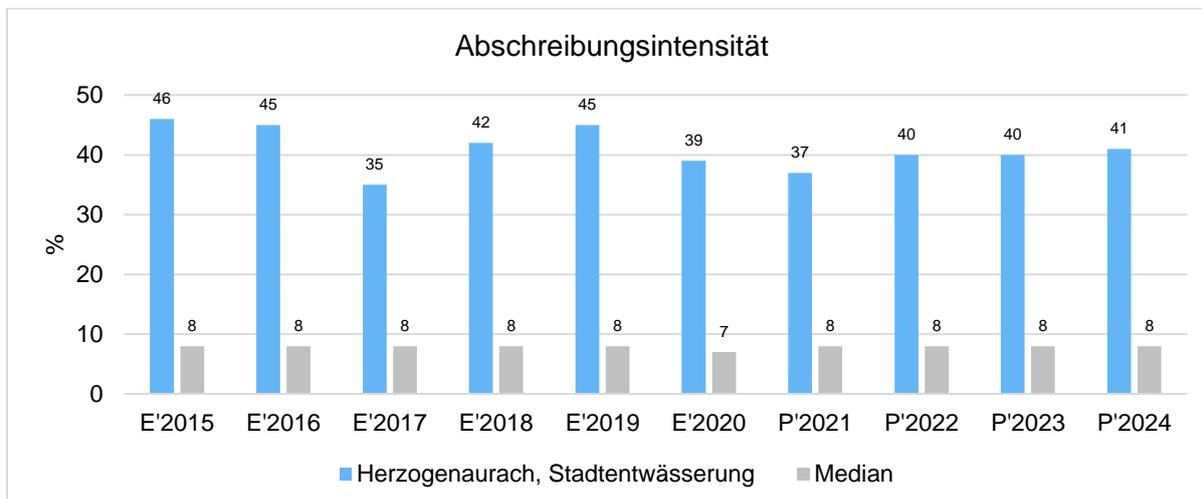
### Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastrungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



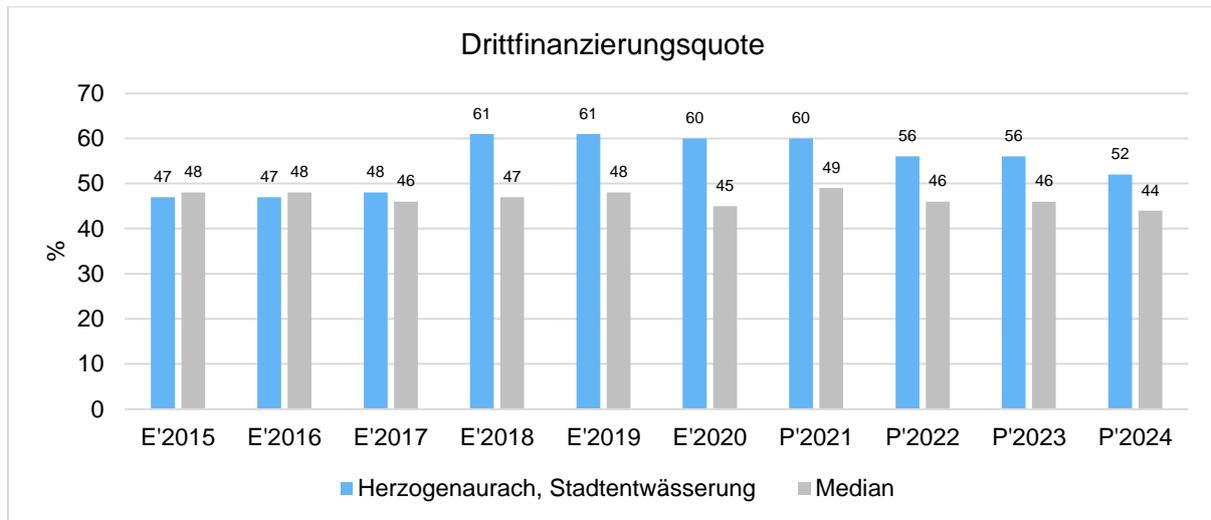
### Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



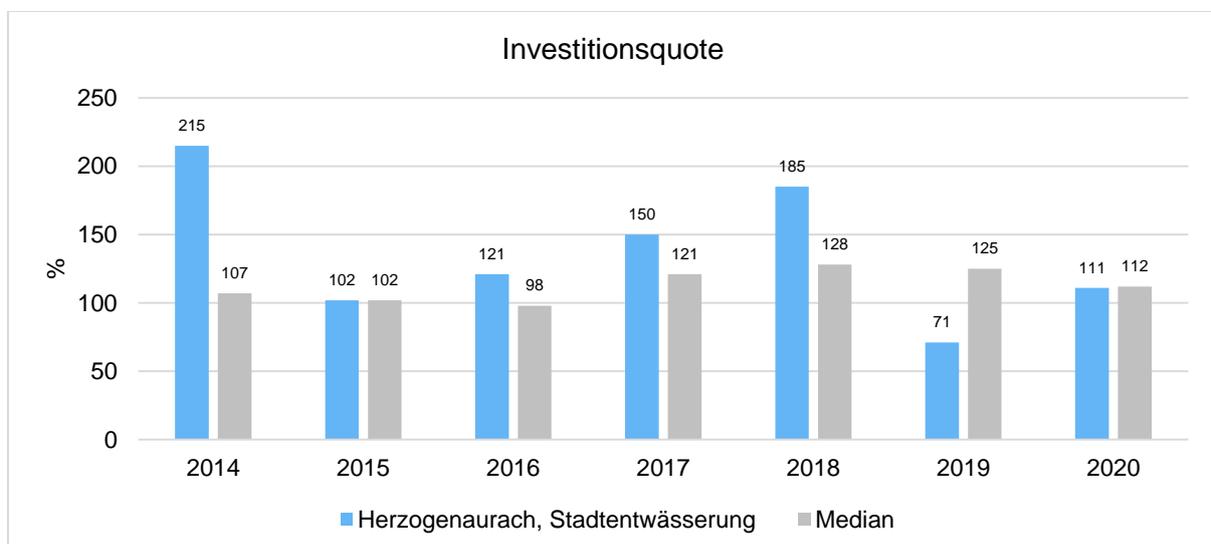
### Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



### Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



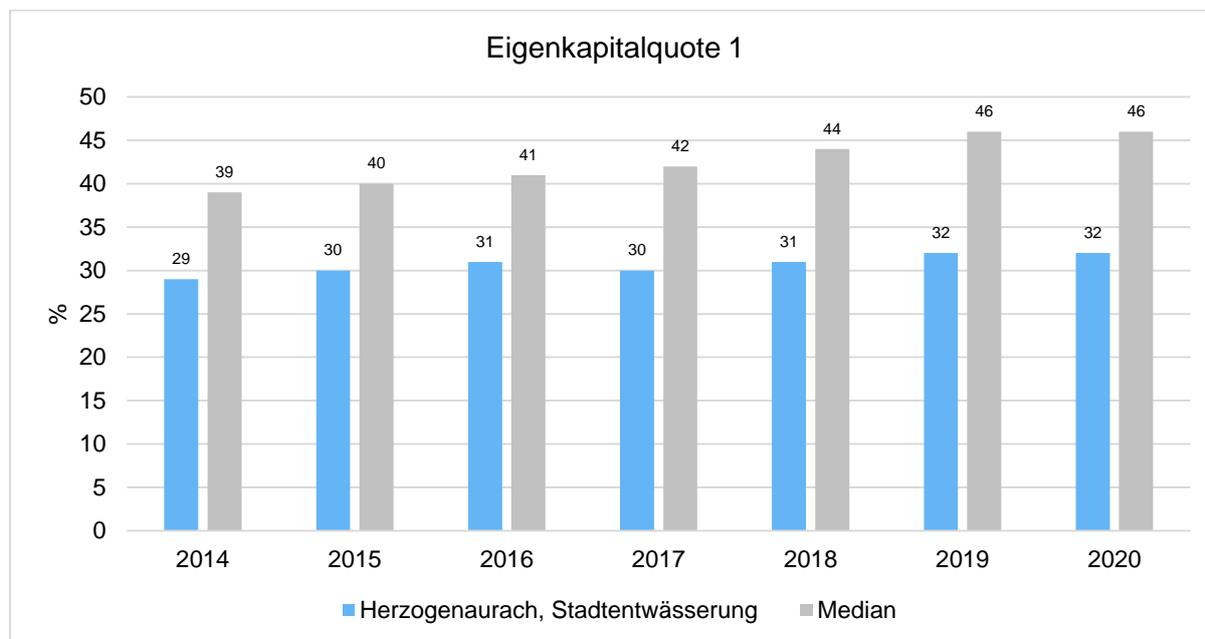
#### 4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, werden nachfolgend noch weitere Kennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation betrachtet:

##### Eigenkapitalquote 1

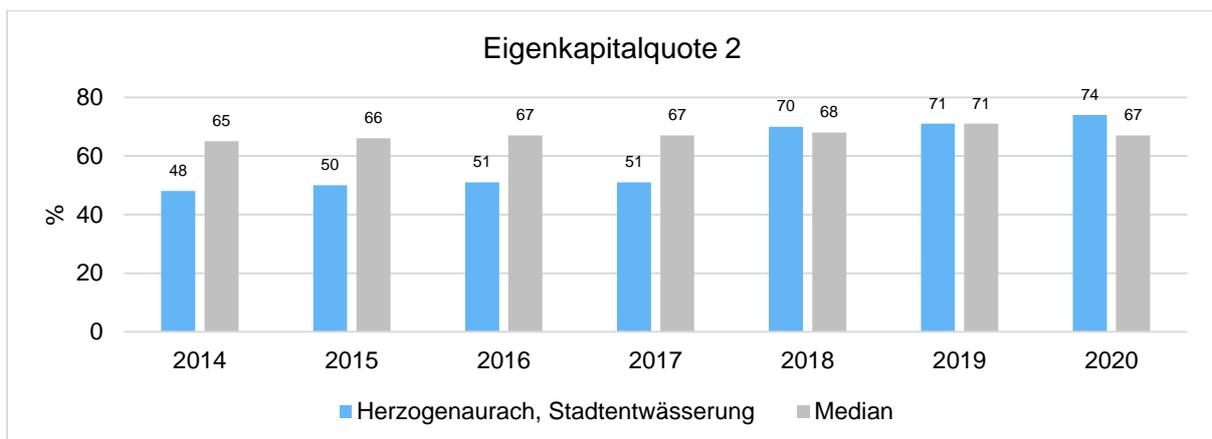
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



## Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Da die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

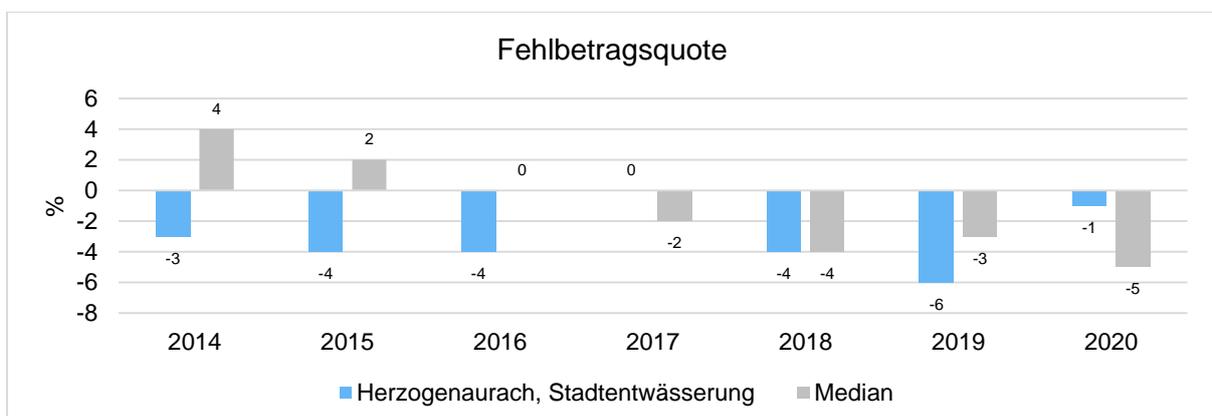


## Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

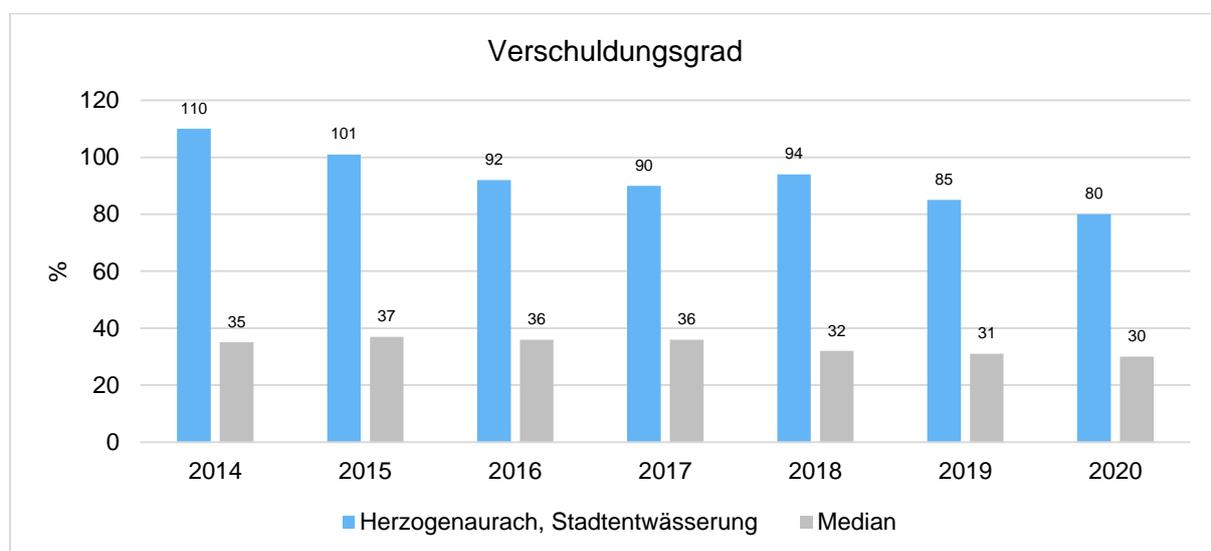


## 4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

### Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100 %, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Der Verschuldungsgrad ist bei einer kostenrechnenden Einrichtung (im Sinne des Kommunalabgabengesetzes) nur bedingt eine aussagekräftige Kennzahl. Denn durch die gesetzlichen Normierungen kann die Stadtentwässerung Herzogenaurach ihre Investitionen nur durch Fremdkapital finanzieren. Durch Kanalherstellungsbeiträge (Sonderposten) können die Kreditaufnahmen zwar gemindert werden, jedoch ist durch die Mischfinanzierung aus Gebühren und Beiträgen zwangsläufig immer eine starke fremdfinanzierte Anlagendeckung gegeben.

Sonderposten haben grundsätzlich eine Zwitterfunktion hinsichtlich des Eigen- bzw. Fremdkapitalcharakters. Wenn, wie meistens üblich, die Sonderposten durch zweckgebundene Fördermittel mit Rückzahlungsverpflichtung entstanden sind, ist die oben dargestellte Betrachtung nachvollziehbar.

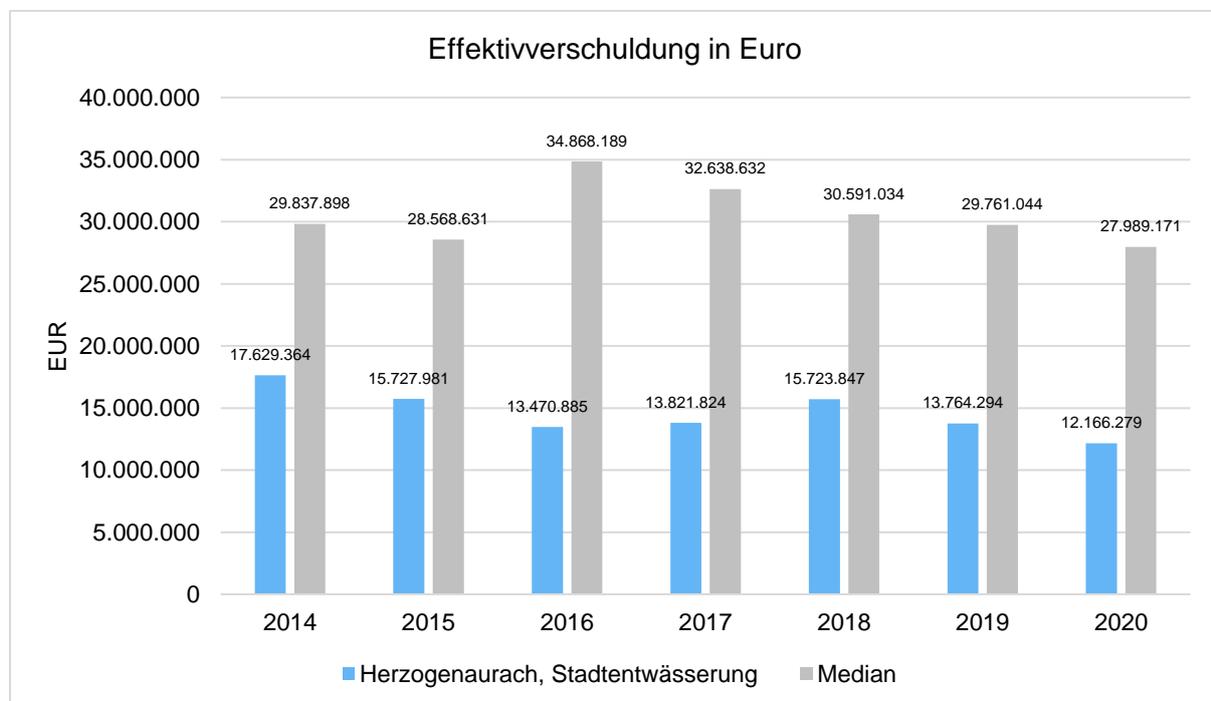
Da jedoch bei der Stadtentwässerung Herzogenaurach die Sonderposten fast ausschließlich durch Kanalherstellungsbeitragsbescheide generiert wurden, müssten die Sonderposten in Höhe von 30.374.903,65 EUR dem Eigenkapital zugerechnet werden. Der Verschuldungsgrad würde unter Beachtung der Sonderposten auf rd. 35,1 % absinken.

## Dynamischer Verschuldungsgrad und Effektivverschuldung

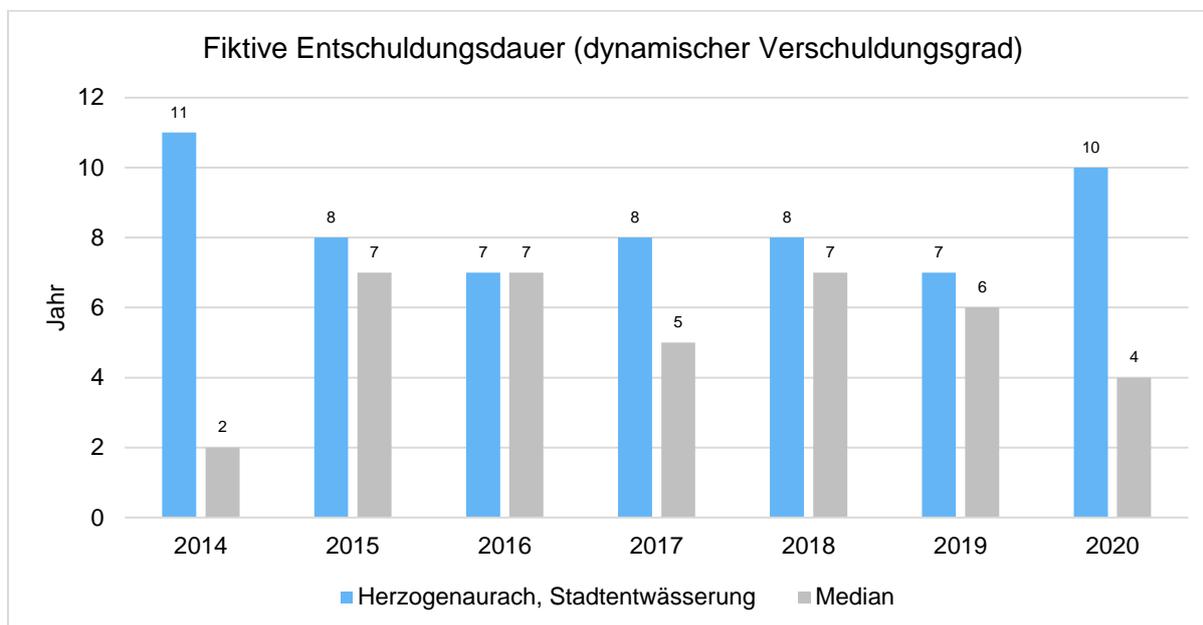
Mit Hilfe des dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln (Finanzergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit) vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquider Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr gem. Forderungsspiegel.

Bei einer negativen Effektivverschuldung werden sämtliche o. g. Verbindlichkeitspositionen durch „Eigenmittel“ abgedeckt. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



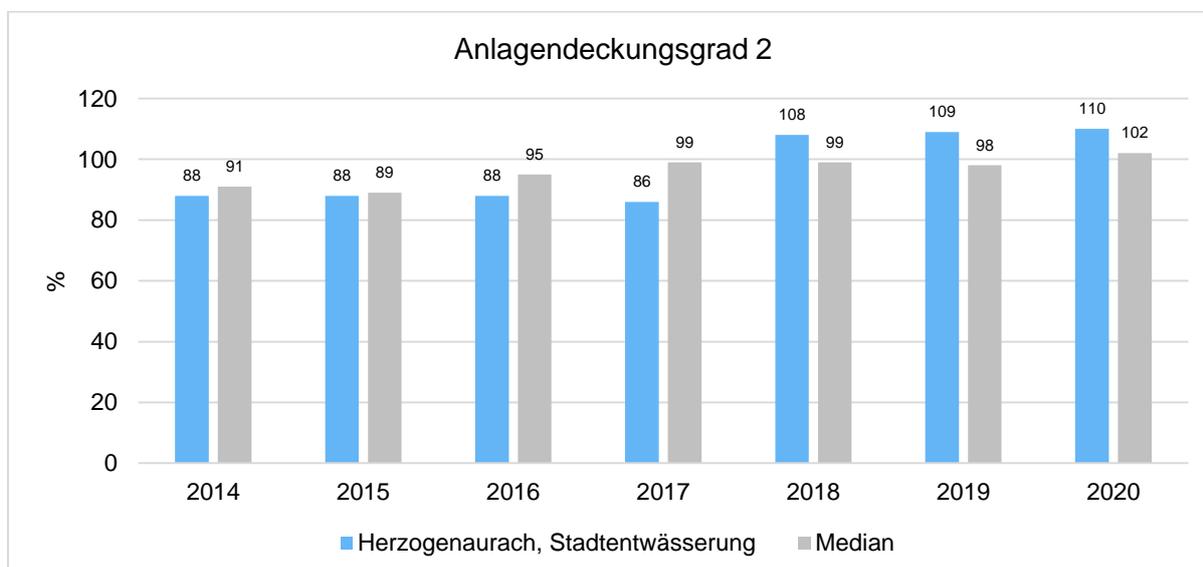
Bei einer negativen Entschuldungsdauer kann entweder die Effektivverschuldung oder aber der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt negativ sein. In seltenen Fällen können auch beide Salden negativ sein.



## Anlagendeckungsgrad 2

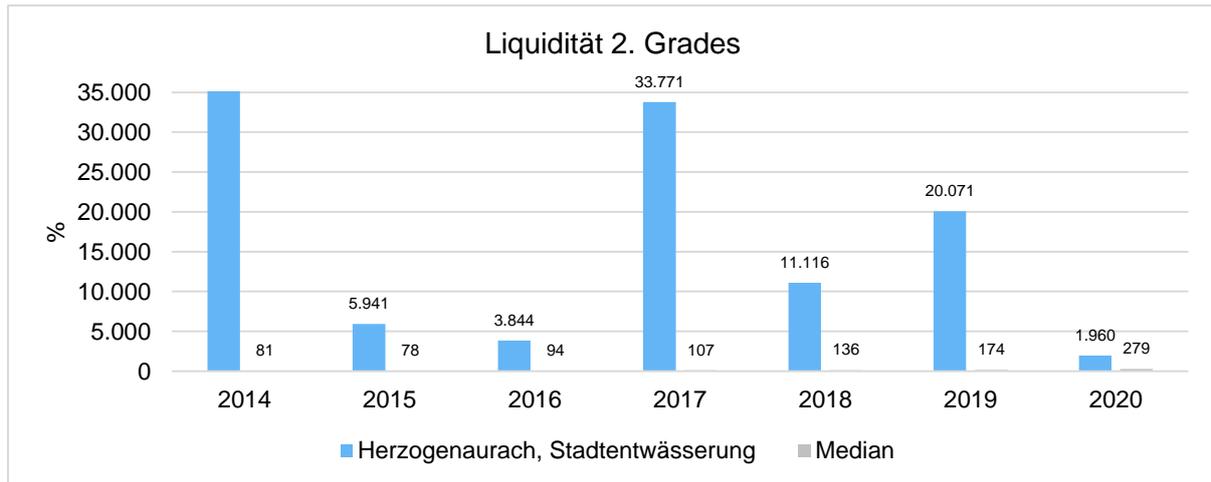
Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



## Liquidität 2. Grades

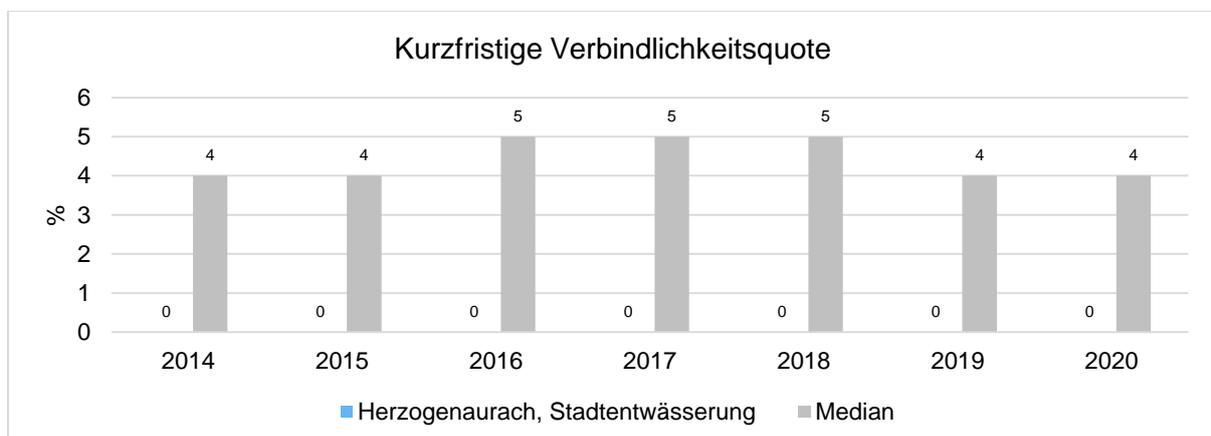
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die extremen Unterschiede ergeben sich aufgrund der starken Schwankungen bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten (2014 rd. 7 TEUR, 2015 rd. 81 TEUR, 2016 rd. 158 TEUR, 2017 rd. 20 TEUR, 2018 rd. 53 TEUR, 2019 rd. 33 TEUR und 2020 rd. 362 TEUR). Im Jahr 2014 beträgt die Kennzahl über 60.000 %.

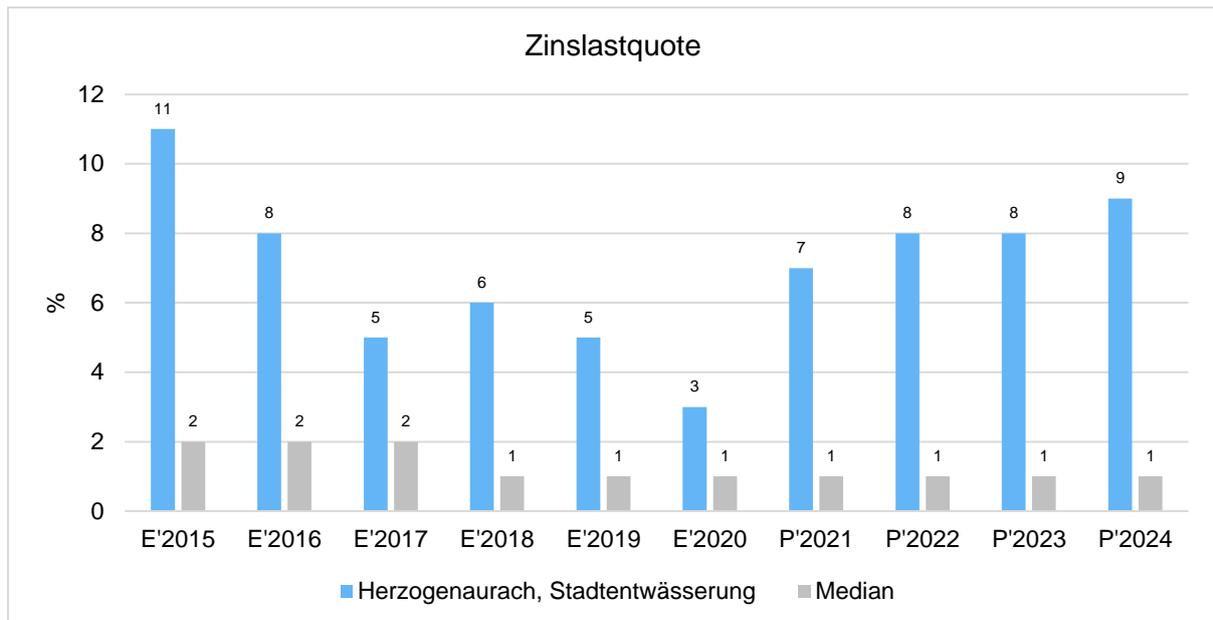
## Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



## Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



Die hohe Zinslastquote resultiert aus dem bereits unter „Verschuldungsgrad“ dargestellten Umstand der im Kommunalabgabengesetz verankerten Vorfinanzierung (Fremdfinanzierung) seitens der Stadtentwässerung Herzogenaurach.

## 5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung

Bezüglich der Bevölkerungsentwicklung und der Altersstruktur wird, um Wiederholungen zu vermeiden, an dieser Stelle lediglich auf den Rechenschaftsbericht der Stadt Herzogenaurach verwiesen.

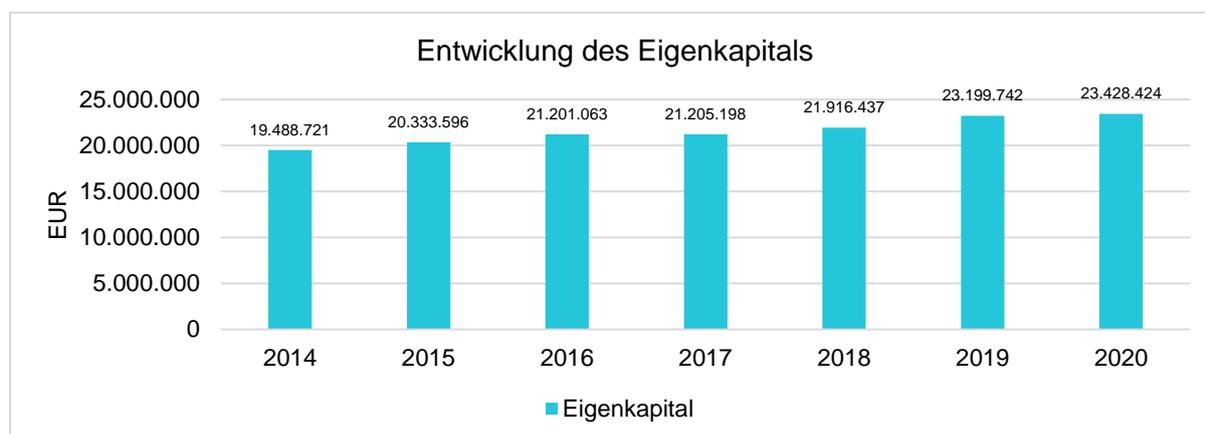
### 5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital, und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

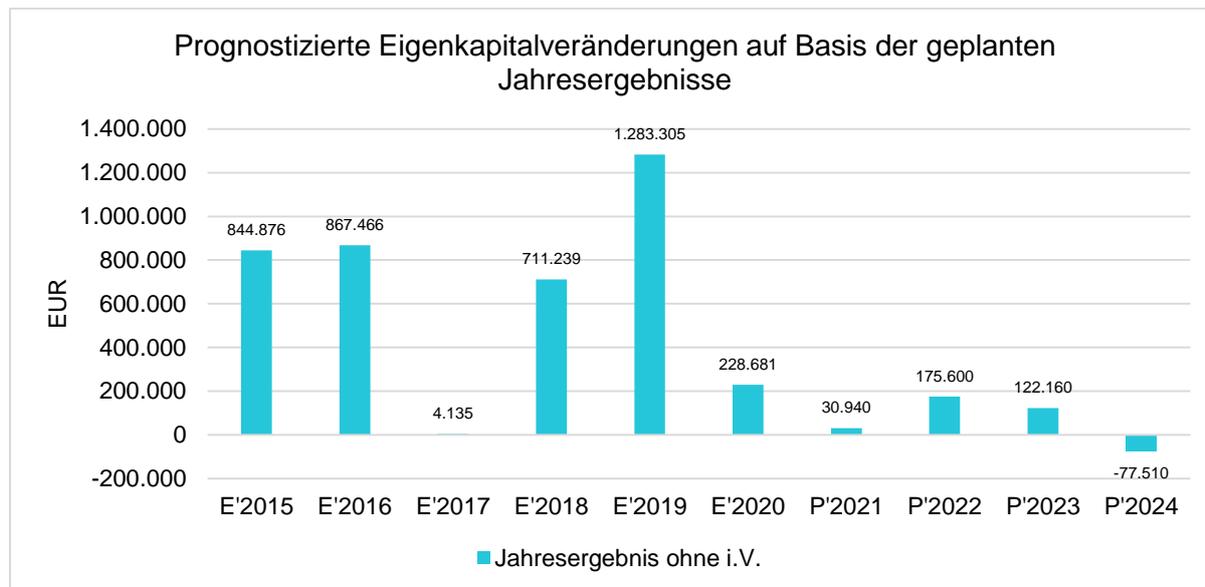
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

Im Zuge dieser Prognosen bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



## Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



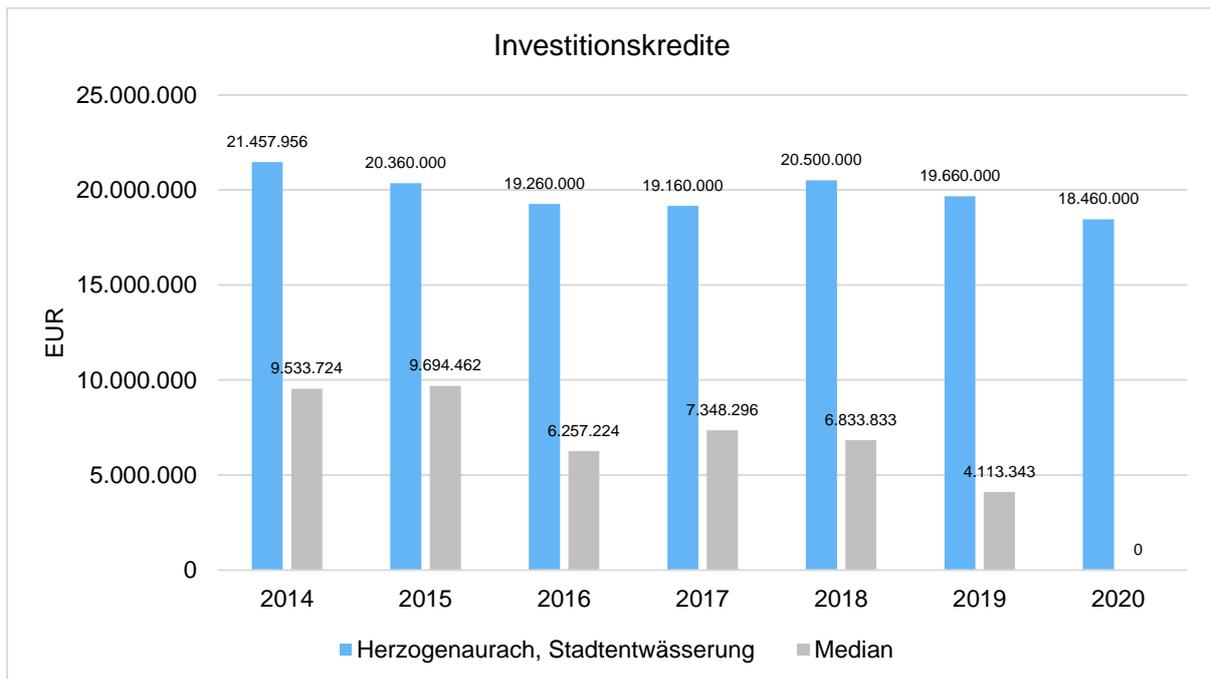
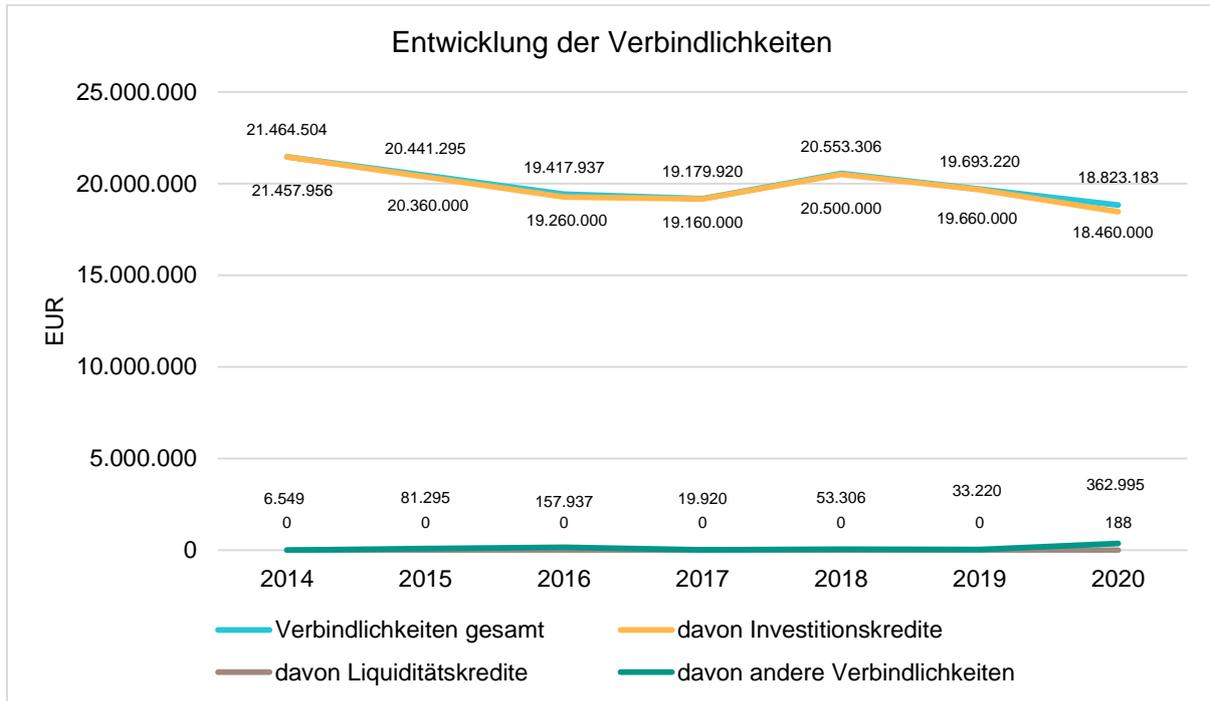
Das im Vergleich zu den Vorjahren deutlich schlechtere Jahresergebnis 2017 resultiert fast ausschließlich aus der aufwandswirksamen Bildung von „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ (vgl. 2. Jahresergebnis). Ohne diesen „sonstigen ordentlichen Aufwand“ wäre das Jahresergebnis um rd. 1,208 Mio. EUR besser ausgefallen.

## 5.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

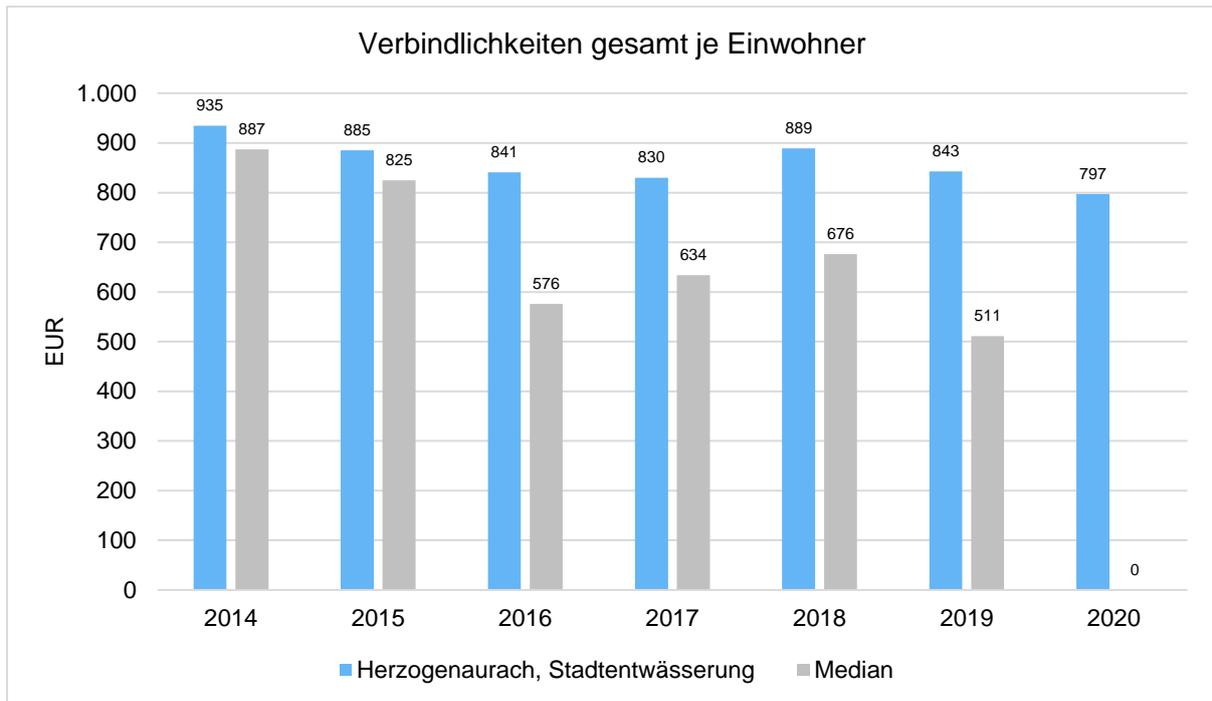
### Entwicklung der Verbindlichkeiten in Euro

	E'2014	E'2015	E'2016	E'2017	E'2018	E'2019	E'2020
Verbindlichkeiten gesamt	21.464.504	20.441.295	19.417.937	19.179.920	20.553.306	19.693.220	18.823.183
davon Investitionskredite	21.457.956	20.360.000	19.260.000	19.160.000	20.500.000	19.660.000	18.460.000
davon Liquiditätskredite	0	0	0	0	0	0	188
davon andere Verbindlichkeiten	6.549	81.295	157.937	19.920	53.306	33.220	362.995

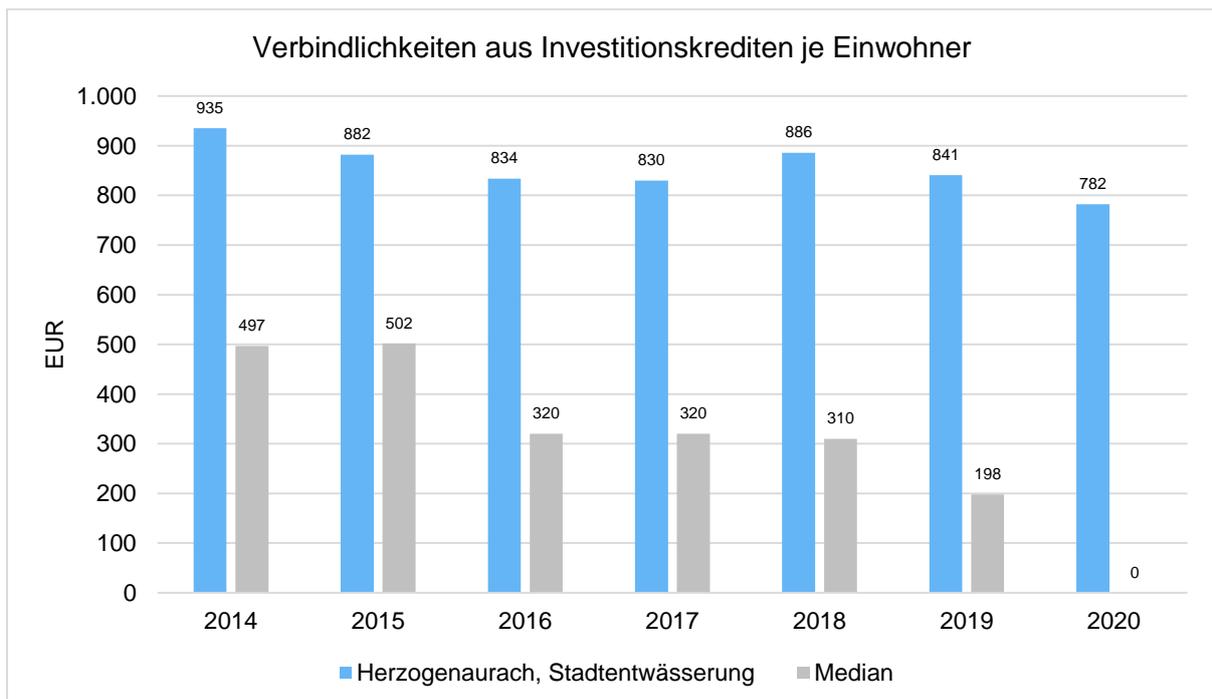


## Verschuldung je Einwohner

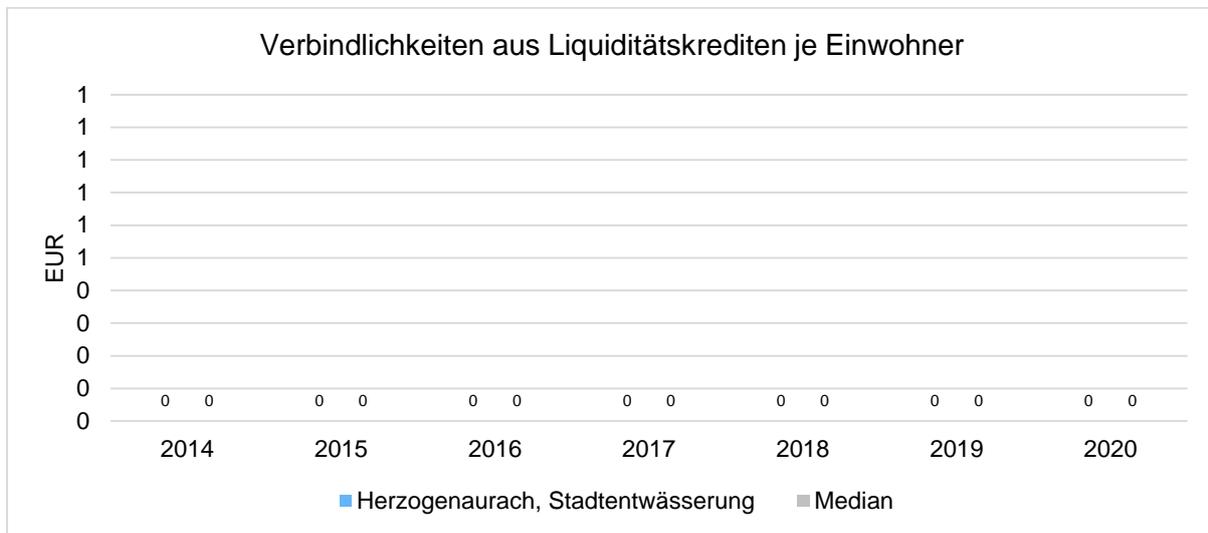
Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



## Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



## Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



Der in der Schlussbilanz 2020 ausgewiesene Betrag von 187,50 EUR resultiert aus der Umgliederung einer am 30.12.2020 gutgeschriebenen Festgeldverzinsung. Diese Zinsen wurden automatisch zum Quartalsende (in diesem Fall zum 30.12.) auf das städtische Girokonto umgebucht. Die Wertstellung auf dem städtischen Girokonto war jedoch erst am 04.01.2021. Dadurch entstand am Schlussbilanztag ein Schwebeposten, der zu einem „unechten Liquiditätskredit“ umgliedert wurde.

## **6 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung**

Die Stadtentwässerung Herzogenaurach nimmt ausschließlich ihre gesetzlich normierte Aufgabe der Abwasserbeseitigung gem. Art. 34 Abs. 2 Satz 1 des Bayerischen Wassergesetzes in Verbindung mit § 56 des Wasserhaushaltsgesetzes wahr.

Die am 3. Oktober 2017 in Kraft getretene Klärschlammverordnung (AbfKlärV) verpflichtet die Betreiber von Kläranlagen, den von ihnen erzeugten Klärschlamm möglichst hochwertig zu verwerten und dabei eine Rückgewinnung von Phosphor anzustreben. Für Kläranlagen ab 50.000 EW ist ab 2032 zwingend eine Phosphor-Rückgewinnung durchzuführen (vgl. § 3 AbfKlärV in der ab dem 1. Januar 2032 geltenden Fassung). Die hierfür notwendigen Planungen und die daraus resultierenden Investitionskosten werden rechtzeitig in die mittelfristige Investitionsplanung mit aufgenommen.

## **7 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind**

Nach Ablauf des Haushaltsjahres sind über die in dieser Dokumentation dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadtentwässerung Herzogenaurach von wesentlicher Bedeutung waren und zu einer veränderten Beurteilung der Lage geführt hätten.

## **8 Zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung**

Die Aufgabenerfüllung wird aufgrund von steigenden gesetzlichen Abwassergrenzwerten immer aufwendiger und damit auch kostenintensiver. Verbunden mit den steigenden Schmutzwassermengen können diese Mehraufwendungen derzeit noch abgefangen werden.

Bei dauerhaft sinkenden Schmutzwassermengen würde die immer weiter anwachsende Kostenspirale, die durch Einsparungen allein nicht aufgefangen werden könnte, zu einer Gebührenanpassung führen. Die Potenziale von Ausgabenvermeidung und Einnahmenmehrungen sind bereits nahezu vollständig ausgeschöpft.

Angemerkt sei, dass die erst wieder zum Jahreswechsel 2021/2022 anstehende Abwassergebührekalkulation belastbare Aussagen hinsichtlich der künftigen Gebührenhöhe geben kann.

## 9 Umsetzung von Zielen und Strategien

Durch die gesetzlichen Rahmenbedingungen kann Ziel der Stadtentwässerung Herzogenaurach nur sein, die von ihr wahrzunehmende Aufgabe der Abwasserbeseitigung so kostengünstig wie möglich zu realisieren.

Das Kläranlagenpersonal nimmt wiederkehrend an Fortbildungen teil und befindet sich ferner im stetigen Erfahrungsaustausch mit anderen Abwasserbetrieben. Hier kommen immer wieder die einzelnen Neuerungen im Bereich der mechanischen, biologischen und chemischen Abteilungen einer Kläranlage zur Sprache.

Bei wirtschaftlich sinnvollen Neuerungen wird versucht, diese zeitnah im Rahmen der haushaltsrechtlichen Bestimmungen zu realisieren. Beispielhaft sei an dieser Stelle z.B. die angestrebte Klärschlamm-trocknung erwähnt, durch die die hohen Klärschlamm-entsorgungskosten dauerhaft abgemildert werden sollen.

Herzogenaurach  
Juli 2021



Stefan Zenger  
Stadtkämmerer

# Ergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.401,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414600 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.401,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.230.716,99	5.201.790,00	0,00	5.201.790,00	5.205.352,24	3.562,24
431100 Verwaltungsgebühren	8.362,23	15.000,00	0,00	15.000,00	11.032,22	3.967,78-
431105 ör. Mahngebühren (311)	1.384,00	0,00	0,00	0,00	1.559,00	1.559,00
431107 Vollstreckungskosten (321)	38,43	0,00	0,00	0,00	93,66	93,66
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	29.604,00	15.000,00	0,00	15.000,00	5.074,00	9.926,00-
432110 Schmutzwassergebühr	3.265.639,43	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00	3.390.811,72	90.811,72
432111 Niederschlagswassergebühr	922.538,70	900.000,00	0,00	900.000,00	950.604,87	50.604,87
432112 Straßenentwässerungsgebühr	400.000,00	405.000,00	0,00	405.000,00	400.000,00	5.000,00-
432113 Gebühren von Gatseinleitern	301.350,86	265.000,00	0,00	265.000,00	144.377,43	120.622,57-
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich OFW	12.154,19	12.150,00	0,00	12.150,00	12.154,19	4,19
438101 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich SW	289.645,15	289.640,00	0,00	289.640,00	289.645,15	5,15
5 + Auflösung von Sonderposten	1.021.450,31	1.031.768,00	0,00	1.031.768,00	1.073.837,65	42.069,65
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land - OFW	20.447,68	20.100,00	0,00	20.100,00	20.104,06	4,06
416101 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land - SW	110.878,69	109.930,00	0,00	109.930,00	109.939,14	9,14
416201 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden GV - SW	0,00	0,00	0,00	0,00	124.411,28	124.411,28
416202 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden GV - StrEntw	0,00	0,00	0,00	0,00	418.901,22	418.901,22
416700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von priv. Untern. - OFW	0,00	0,00	0,00	0,00	25.464,36	25.464,36

## Ergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
5 + Auflösung von Sonderposten						
416701 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von priv. Untern. - SW	0,00	0,00	0,00	0,00	13.597,24	13.597,24
416800 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen - OFW	0,00	0,00	0,00	0,00	15.251,04	15.251,04
416801 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen - SW	0,00	0,00	0,00	0,00	15.821,13	15.821,13
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte - OFW	120.979,89	133.899,00	0,00	133.899,00	84.122,29	49.776,71-
437101 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Erschließungsverträgen - SW	400.154,22	407.019,00	0,00	407.019,00	246.225,89	160.793,11-
437102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Erschließungsverträgen - StrEnt	368.989,83	360.820,00	0,00	360.820,00	0,00	360.820,00-
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	22,00	500,00	0,00	500,00	11,00	489,00-
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22,00	0,00	0,00	0,00	11,00	11,00
446130 Versicherungen, Schadensfälle und dgl.	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.195,86-	500,00	0,00	500,00	10.152,63	9.652,63
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	10.195,86-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	500,00	0,00	500,00	10.152,63	9.652,63
8 + Sonstige ordentliche Erträge	63.210,52	5.000,00	0,00	5.000,00	4.686,85	313,15-
454200 Erträge aus Veräußerung von imm. und bewegl. Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,00	1.199,00
456200 Säumniszuschläge (331)	389,00	0,00	0,00	0,00	81,50	81,50
456900 Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,49	0,00	0,00	0,00	0,39	0,39
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	62.821,03	5.000,00	0,00	5.000,00	3.405,96	1.594,04-

## Ergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
9 + Aktivierte Eigenleistungen	37.322,79	30.000,00	0,00	30.000,00	37.208,83	7.208,83
471100 Aktivierte Eigenleistungen	37.322,79	30.000,00	0,00	30.000,00	37.208,83	7.208,83
10 + / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>6.343.927,95</b>	<b>6.269.558,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.269.558,00</b>	<b>6.331.249,20</b>	<b>61.691,20</b>
11 - Personalaufwendungen	966.300,68	1.028.100,00	0,00	1.028.100,00	985.256,69	42.843,31-
501100 Beamte	21.694,76	22.320,00	0,00	22.320,00	22.429,99	109,99
501200 Tariflich Beschäftigte	718.897,84	761.510,00	0,00	761.510,00	736.101,00	25.409,00-
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	8.770,00	9.040,00	0,00	9.040,00	9.110,00	70,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	62.775,49	66.090,00	0,00	66.090,00	59.971,32	6.118,68-
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	145.421,83	155.600,00	0,00	155.600,00	146.891,26	8.708,74-
504100 Beihilfen und Unterstützungslleistungen für Beschäftigte	1.487,28	1.540,00	0,00	1.540,00	1.487,28	52,72-
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	3.487,28	3.700,00	0,00	3.700,00	6.066,62	2.366,62
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	541,30	300,00	0,00	300,00	403,46	103,46
508000 Aufwendungen wg. Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	3.224,90	4.000,00	0,00	4.000,00	2.795,76	1.204,24-
509000 Aufwendungen wg. Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genomene Überstunden	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00-
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.011.012,71	2.389.100,00	74.000,00	2.463.100,00	2.555.533,29	92.433,29
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	294.051,78	240.000,00	0,00	240.000,00	241.745,01	1.745,01
521120 Aufwendungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen	553,72	600,00	0,00	600,00	553,72	46,28-
522170 Unterhalt:Entwässerungsanlagen	246.826,10	180.000,00	0,00	180.000,00	731.539,38	551.539,38
522199 Aufw. für den Erw. von bew. Gegenst. (unter 250 Euro netto (ab 2018))	11.725,86	2.500,00	0,00	2.500,00	8.275,79	5.775,79
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	259,98	300,00	0,00	300,00	259,98	40,02-

## Ergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
523130 Mieten für Maschinen, EDV-Anlagen, Fahrzeuge, Geräte, Einrichtungsgegenstände	3.701,47	2.000,00	0,00	2.000,00	1.632,91	367,09-
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	204,54	1.500,00	0,00	1.500,00	3.465,97	1.965,97
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	191.542,24	300.000,00	0,00	300.000,00	225.763,13	74.236,87-
524131 Aufwendungen für Heizung	3.940,21	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00-
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	4.942,85	5.300,00	0,00	5.300,00	2.840,71-	8.140,71-
524134 Aufwendungen für Abwasser	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
524135 Stromverbrauch für Betriebszwecke	309.601,09	320.000,00	0,00	320.000,00	331.427,01	11.427,01
524136 Wasserverbrauch für Betriebszwecke	4.963,12	5.500,00	0,00	5.500,00	3.226,66-	8.726,66-
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	1.984,80	1.300,00	0,00	1.300,00	609,24	690,76-
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	0,00	500,00	0,00	500,00	37,00-	537,00-
525110 KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung, einschl. Nebenversicherung	5.200,37	5.000,00	0,00	5.000,00	4.118,62	881,38-
525120 Betriebsstoffe, Schmierstoffe, Reifenerneuerung	5.284,73	5.000,00	0,00	5.000,00	4.944,73	55,27-
525130 Pflege- und Inspektionskosten, Unterhalt und Instandsetzung, TÜV-Gebühren	5.349,51	4.100,00	0,00	4.100,00	3.722,16	377,84-
525510 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.717,79	6.300,00	0,00	6.300,00	5.446,30	853,70-
526110 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	19.605,52	5.000,00	0,00	5.000,00	6.713,19	1.713,19
526120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.960,58	6.000,00	0,00	6.000,00	4.156,85	1.843,15-
526129 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (Azubis)	243,63	2.000,00	0,00	2.000,00	2.138,62	138,62
527140 Weitere Sachausgaben	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
527190 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.584,16	6.000,00	0,00	6.000,00	9.010,19	3.010,19

# Ergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
528100 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	147.516,46	160.000,00	0,00	160.000,00	177.142,54	17.142,54
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	154.428,55	295.000,00	0,00	295.000,00	152.753,67	142.246,33-
529101 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (allg. Planungen)	98.646,00	80.000,00	74.000,00	154.000,00	151.426,12	2.573,88-
529102 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (VKB an Stadt)	232.700,00	232.700,00	0,00	232.700,00	232.700,00	0,00
529105 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - EDV-Kosten an Dritte	27.504,28	17.500,00	0,00	17.500,00	33.089,89	15.589,89
529110 Aufwendungen für Dienstleistungen durch Dritte	219.973,37	500.000,00	0,00	500.000,00	229.002,64	270.997,36-
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.178.870,59	2.236.820,00	0,00	2.236.820,00	2.281.676,58	44.856,58
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	113.200,00	0,00	113.200,00	0,00	113.200,00-
571361 Abschreibungen auf Mischwasserkanäle	727.342,02	720.520,00	0,00	720.520,00	691.053,05	29.466,95-
571362 Abschreibungen auf Regenwasserkanäle	147.563,74	141.840,00	0,00	141.840,00	194.841,29	53.001,29
571363 Abschreibungen auf Schmutzwasserkanäle	64.310,90	64.320,00	0,00	64.320,00	92.845,41	28.525,41
571364 Abschreibungen auf Straßenentwässerungskanäle	1.158,90	1.160,00	0,00	1.160,00	1.158,90	1,10-
571365 Abschreibungen auf Kanäle Oberflächenwasser von privaten Flächen	5.945,84	5.950,00	0,00	5.950,00	5.945,83	4,17-
571367 Abschreibungen auf Hausanschlüsse Mischwasser	53.427,04	50.660,00	0,00	50.660,00	54.513,06	3.853,06
571368 Abschreibungen auf Hausanschlüsse Schmutzwasser	5.689,22	4.780,00	0,00	4.780,00	5.907,07	1.127,07
571369 Abschreibungen auf Hausanschlüsse Oberflächenwasser von privaten Flächen	4.889,37	3.930,00	0,00	3.930,00	5.107,22	1.177,22
571371 Abschreibungen auf RÜB baulicher Teil Mischwasser	131.948,24	131.700,00	0,00	131.700,00	164.197,11	32.497,11
571372 Abschreibungen auf RÜB M+E Technik Mischwasser	99.656,46	99.660,00	0,00	99.660,00	113.341,46	13.681,46

## Ergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
14 - Bilanzielle Abschreibungen						
571373 Abschreibungen auf RRB baulicher Teil Regenwasser	32.830,11	27.830,00	0,00	27.830,00	32.642,87	4.812,87
571374 Abschreibungen auf RRB M+E Technik Regenwasser	17.450,30	17.410,00	0,00	17.410,00	17.933,10	523,10
571375 Abschreibungen auf RRB baulicher Teil Oberflächenwasser von privaten Flächen	1.172,89	1.180,00	0,00	1.180,00	2.795,39	1.615,39
571376 Abschreibungen auf RRB M+E Technik Oberflächenwasser von privaten Flächen	0,00	0,00	0,00	0,00	906,67	906,67
571381 Abschreibungen auf Pumpwerke baulicher Teil Mischwasser	6.954,59	6.960,00	0,00	6.960,00	6.954,59	5,41-
571382 Abschreibungen auf Pumpwerke M+E Technik Mischwasser	21.819,62	20.160,00	0,00	20.160,00	20.159,22	0,78-
571385 Abschreibungen auf Pumpwerke baulicher Teil Schmutzwasser	3.333,41	3.340,00	0,00	3.340,00	8.345,55	5.005,55
571386 Abschreibungen auf Pumpwerke M+E Technik Schmutzwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	9.133,33	9.133,33
571391 Abschreibungen auf Kläranlage Zu- und Ablauf	5.411,35	5.420,00	0,00	5.420,00	5.411,35	8,65-
571392 Abschreibungen auf Kläranlage baulicher Teil	347.515,33	347.520,00	0,00	347.520,00	347.515,33	4,67-
571393 Abschreibungen auf Kläranlage M+E Technik	469.717,29	448.400,00	0,00	448.400,00	477.862,15	29.462,15
571410 Abschreibungen auf Maschinen	3.667,55	2.090,00	0,00	2.090,00	2.085,19	4,81-
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	1.228,07	1.230,00	0,00	1.230,00	1.228,05	1,95-
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	12.225,26	9.940,00	0,00	9.940,00	11.816,00	1.876,00
571510 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.250,38	7.620,00	0,00	7.620,00	7.619,97	0,03-
573210 Abschreibungen von Ford. wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	392,86	0,00	0,00	0,00	344,15	344,15
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	30,15-	0,00	0,00	0,00	13,27	13,27
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	344.875,41-	131.830,00	0,00	131.830,00	86.083,80	45.746,20-
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-

# Ergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen						
541180 Aufwendungen für sonstige Personalnebenkosten (Arbeitsmed. Dienst usw)	451,84	350,00	0,00	350,00	45,88	304,12-
542930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	694,45	710,00	0,00	710,00	699,45	10,55-
543111 Aufwendungen für Büromaterial	90,00	200,00	0,00	200,00	1.026,73	826,73
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	255,60	350,00	0,00	350,00	136,58	213,42-
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	11,99	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	9.429,90	16.000,00	0,00	16.000,00	8.877,55	7.122,45-
543115 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	419,88	420,00	0,00	420,00	419,88	0,12-
543121 Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen u.Ä.	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00-
543126 Gerichts-,Anwalts-,Notar-,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
543128 sonstige regelmäßige Sachverständigenkosten u. dgl.	2.856,00	6.000,00	0,00	6.000,00	13.477,00	7.477,00
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	385.111,85-	70.000,00	0,00	70.000,00	34.984,64	35.015,36-
544154 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	9.873,01	6.000,00	0,00	6.000,00	6.213,02	213,02
544156 Aufwendungen für kommunale Sachversicherung	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.040,31	40,31
544157 Aufwendungen für Elektronik- und Maschinenversicherung	16.153,77	16.500,00	0,00	16.500,00	16.161,76	338,24-
544160 Schadensfälle	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
547111 Buchverlust wg. Aussonderung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
<b>S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>4.811.308,57</b>	<b>5.785.850,00</b>	<b>74.000,00</b>	<b>5.859.850,00</b>	<b>5.908.550,36</b>	<b>48.700,36</b>
<b>S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>1.532.619,38</b>	<b>483.708,00</b>	<b>74.000,00-</b>	<b>409.708,00</b>	<b>422.698,84</b>	<b>12.990,84</b>

## Ergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
17 + Finanzerträge	7.608,85	500,00	0,00	500,00	2.640,00	2.140,00
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	7.243,85	500,00	0,00	500,00	2.275,00	1.775,00
469195 Stundungszinsen (353)	365,00	0,00	0,00	0,00	365,00	365,00
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	256.923,00	400.500,00	0,00	400.500,00	196.657,50	203.842,50-
551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	256.923,00	400.000,00	0,00	400.000,00	196.657,50	203.342,50-
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
<b>S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>249.314,15-</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>194.017,50-</b>	<b>205.982,50</b>
<b>S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>1.283.305,23</b>	<b>83.708,00</b>	<b>74.000,00-</b>	<b>9.708,00</b>	<b>228.681,34</b>	<b>218.973,34</b>
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S7 = Jahresergebnis (= S5 und S6)</b>	<b>1.283.305,23</b>	<b>83.708,00</b>	<b>74.000,00-</b>	<b>9.708,00</b>	<b>228.681,34</b>	<b>218.973,34</b>

# Finanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 +Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.401,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614600 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.401,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 +Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 +Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.929.577,84	4.900.000,00	0,00	4.900.000,00	4.647.653,74	252.346,26-
631100 Verwaltungsgebühren	8.664,34	15.000,00	0,00	15.000,00	9.902,68	5.097,32-
631105 ör. Mahngebühren (311)	994,96	0,00	0,00	0,00	1.251,17	1.251,17
631107 Vollstreckungskosten (321)	21,03	0,00	0,00	0,00	99,06	99,06
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	29.604,00	15.000,00	0,00	15.000,00	5.074,00	9.926,00-
632110 Schmutzwassergebühr	3.265.639,43	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00	3.390.811,72	90.811,72
632111 Niederschlagswassergebühr	923.303,22	900.000,00	0,00	900.000,00	926.137,68	26.137,68
632112 Straßentwässerungsgebühr	400.000,00	405.000,00	0,00	405.000,00	400.000,00	5.000,00-
632113 Gebühren von Gatseinleitern	301.350,86	265.000,00	0,00	265.000,00	85.622,57-	350.622,57-
5 +Privatrechtliche Leistungsentgelte	22,00	500,00	0,00	500,00	11,00	489,00-
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22,00	0,00	0,00	0,00	11,00	11,00
646130 Versicherungen, Schadensfälle und dgl.	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
6 +Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.195,86-	500,00	0,00	500,00	10.152,63	9.652,63
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	10.195,86-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	500,00	0,00	500,00	10.152,63	9.652,63
7 +Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350,74	0,00	0,00	0,00	84,64	84,64
656200 Säumniszuschläge (331)	350,25	0,00	0,00	0,00	84,25	84,25
656900 Weitere sonstige besondere Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,49	0,00	0,00	0,00	0,39	0,39

## Finanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
8 +Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.608,85	500,00	0,00	500,00	2.640,00	2.140,00
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	7.243,85	500,00	0,00	500,00	2.275,00	1.775,00
669195 Stundungszinsen	365,00	0,00	0,00	0,00	365,00	365,00
<b>S1 =Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>4.928.764,77</b>	<b>4.901.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.901.500,00</b>	<b>4.660.542,01</b>	<b>240.957,99-</b>
9 - Personalauszahlungen	959.047,20	1.016.100,00	0,00	1.016.100,00	975.990,85	40.109,15-
701100 Beamte	21.694,76	22.320,00	0,00	22.320,00	22.429,99	109,99
701200 Tariflich Beschäftigte	718.897,84	761.510,00	0,00	761.510,00	736.101,00	25.409,00-
702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	8.770,00	9.040,00	0,00	9.040,00	9.110,00	70,00
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	62.775,49	66.090,00	0,00	66.090,00	59.971,32	6.118,68-
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	145.421,83	155.600,00	0,00	155.600,00	146.891,26	8.708,74-
704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.487,28	1.540,00	0,00	1.540,00	1.487,28	52,72-
10 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.033.156,93	2.389.100,00	74.000,00	2.463.100,00	2.224.749,97	238.350,03-
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	308.813,66	240.000,00	0,00	240.000,00	241.745,01	1.745,01
721120 Auszahlungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen	553,72	600,00	0,00	600,00	553,72	46,28-
722170 Ausz. für Unterhalt: Entwässerungsanlagen	256.733,56	180.000,00	0,00	180.000,00	452.039,27	272.039,27
722199 Ausz. für den Erw. von bew. Gegenst. (unter 250 Euro netto (ab 2018))	11.725,86	2.500,00	0,00	2.500,00	8.275,79	5.775,79
723100 Auszahlungen für Mieten und Pachten	259,98	300,00	0,00	300,00	259,98	40,02-
723130 Mieten für Maschinen, EDV- Anlagen, Fahrzeuge, Geräte, Einrichtungsgegenstände	3.701,47	2.000,00	0,00	2.000,00	1.632,91	367,09-
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	204,54	1.500,00	0,00	1.500,00	3.465,97	1.965,97
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	189.017,12	300.000,00	0,00	300.000,00	215.877,64	84.122,36-

# Finanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
724131 Auszahlungen für Heizung	3.940,21	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00-
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	4.942,85	5.300,00	0,00	5.300,00	2.840,71-	8.140,71-
724134 Auszahlungen für Abwasser	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
724135 Stromverbrauch für Betriebszwecke	309.601,09	320.000,00	0,00	320.000,00	331.427,01	11.427,01
724136 Wasserverbrauch für Betriebszwecke	4.963,12	5.500,00	0,00	5.500,00	3.226,66-	8.726,66-
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	1.984,80	1.300,00	0,00	1.300,00	609,24	690,76-
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	0,00	500,00	0,00	500,00	37,00-	537,00-
725110 KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung, einschl. Nebenversicherung	5.200,37	5.000,00	0,00	5.000,00	4.118,62	881,38-
725120 Betriebsstoffe, Schmierstoffe, Reifenerneuerung	5.284,73	5.000,00	0,00	5.000,00	4.944,73	55,27-
725130 Pflege- und Inspektionskosten, Unterhalt und Instandsetzung, TÜV-Gebühren	5.349,51	4.100,00	0,00	4.100,00	3.722,16	377,84-
725510 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.717,79	6.300,00	0,00	6.300,00	5.446,30	853,70-
726110 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	19.605,52	5.000,00	0,00	5.000,00	6.713,19	1.713,19
726120 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.960,58	6.000,00	0,00	6.000,00	4.156,85	1.843,15-
726129 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (Azubis)	243,63	2.000,00	0,00	2.000,00	2.138,62	138,62
727140 Weitere Sachausgaben	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
727190 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.584,16	6.000,00	0,00	6.000,00	9.010,19	3.010,19
728100 Auszahlungen für Erwerb von Vorräten	147.516,46	160.000,00	0,00	160.000,00	177.142,54	17.142,54
729100 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	154.428,55	295.000,00	0,00	295.000,00	152.753,67	142.246,33-
729101 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (allg. Planungen)	98.646,00	80.000,00	74.000,00	154.000,00	151.426,12	2.573,88-
729102 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (VKB an Stadt)	232.700,00	232.700,00	0,00	232.700,00	232.700,00	0,00
729105 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - EDV-Kosten an Dritte	27.504,28	17.500,00	0,00	17.500,00	33.089,89	15.589,89

## Finanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
729110 Auszahlungen für Dienstleistungen durch Dritte	219.973,37	500.000,00	0,00	500.000,00	187.604,92	312.395,08-
12 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	344.875,41-	131.830,00	0,00	131.830,00	86.082,80	45.747,20-
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
741180 Auszahlungen für sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmed. Dienst usw)	451,84	350,00	0,00	350,00	45,88	304,12-
742930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u.dgl.	694,45	710,00	0,00	710,00	699,45	10,55-
743111 Auszahlungen für Büromaterial	90,00	200,00	0,00	200,00	1.026,73	826,73
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	255,60	350,00	0,00	350,00	136,58	213,42-
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	11,99	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	9.429,90	16.000,00	0,00	16.000,00	8.877,55	7.122,45-
743115 Auszahlungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	419,88	420,00	0,00	420,00	419,88	0,12-
743121 Auszahlungen für Kassen- und Rechnungsprüfung, Organisationsprüfungen usw.	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00-
743126 Gerichts-,Anwalts-,Notar-,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten incl. Nebenkosten	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
743128 Sonstige regelmäßige Sachverständigenkosten u. dgl.	2.856,00	6.000,00	0,00	6.000,00	13.477,00	7.477,00
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	385.111,85-	70.000,00	0,00	70.000,00	34.984,64	35.015,36-
744154 Auszahlungen für Gebäudeversicherungen	9.873,01	6.000,00	0,00	6.000,00	6.213,02	213,02
744156 Auszahlungen für kommunale Sachversicherung	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.040,31	40,31
744157 Auszahlungen für Elektronik- und Maschinenversicherung	16.153,77	16.500,00	0,00	16.500,00	16.161,76	338,24-
744160 Schadensfälle	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-

# Finanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	256.923,00	400.500,00	0,00	400.500,00	196.657,50	203.842,50-
751200 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	256.923,00	400.000,00	0,00	400.000,00	196.657,50	203.342,50-
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
<b>S2 =Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>2.904.251,72</b>	<b>3.937.530,00</b>	<b>74.000,00</b>	<b>4.011.530,00</b>	<b>3.483.481,12</b>	<b>528.048,88-</b>
<b>S3 =Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>2.024.513,05</b>	<b>963.970,00</b>	<b>74.000,00-</b>	<b>889.970,00</b>	<b>1.177.060,89</b>	<b>287.090,89</b>
15 +Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.553.849,66	2.553.849,66
681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.553.849,66	2.553.849,66
16 +Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	627.987,03	190.400,00	2.654.000,00	2.844.400,00	450.651,15	2.393.748,85-
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	627.987,03	190.400,00	2.654.000,00	2.844.400,00	450.651,15	2.393.748,85-
17 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
683110 Einz.a.d. Veräußerung von beweg.u.immat. Vermögensgegenst. des AV über 150 bis 1000 EUR ohne	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
18 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 +Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S4 =Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>627.987,03</b>	<b>190.400,00</b>	<b>2.654.000,00</b>	<b>2.844.400,00</b>	<b>3.005.700,81</b>	<b>161.300,81</b>
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.518.659,53	3.490.000,00	3.450.000,00	6.940.000,00	2.781.863,33	4.158.136,67-
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00-
785120 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.663.583,34	3.310.000,00	3.400.000,00	6.710.000,00	2.781.863,33	3.928.136,67-
785130 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	144.923,81-	30.000,00	50.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00-
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	26.710,52	80.000,00	0,00	80.000,00	30.065,36	49.934,64-

## Finanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
783200 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenst. oberhalb dem Wert von 800 EUR	26.710,52	80.000,00	0,00	80.000,00	30.065,36	49.934,64-
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S5 =Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>1.545.370,05</b>	<b>3.570.000,00</b>	<b>3.450.000,00</b>	<b>7.020.000,00</b>	<b>2.811.928,69</b>	<b>4.208.071,31-</b>
<b>S6 =Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>917.383,02-</b>	<b>3.379.600,00-</b>	<b>796.000,00-</b>	<b>4.175.600,00-</b>	<b>193.772,12</b>	<b>4.369.372,12</b>
<b>S7 =Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>1.107.130,03</b>	<b>2.415.630,00-</b>	<b>870.000,00-</b>	<b>3.285.630,00-</b>	<b>1.370.833,01</b>	<b>4.656.463,01</b>
26a +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	260.000,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00-
692235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung	260.000,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00-
26b +Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26c +Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S8 =Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>260.000,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.900.000,00-</b>
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.100.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung	1.100.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S9 =Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S10 =Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>840.000,00-</b>	<b>1.700.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.700.000,00</b>	<b>1.200.000,00-</b>	<b>2.900.000,00-</b>
<b>S11 =Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>267.130,03</b>	<b>715.630,00-</b>	<b>870.000,00-</b>	<b>1.585.630,00-</b>	<b>170.833,01</b>	<b>1.756.463,01</b>

## Finanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
28 +Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S12 =Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30 +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 +Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	25.313,99	0,00	0,00	0,00	2.428,50	2.428,50
811423 Einzahlungen von Sicherheitseinbehalte	25.313,99	0,00	0,00	0,00	2.428,50	2.428,50
33 - Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	23.439,99	0,00	0,00	0,00	4.024,62	4.024,62
812423 Auszahlungen von Sicherheitseinbehalte	23.439,99	0,00	0,00	0,00	4.024,62	4.024,62
<b>S13 =Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)</b>	<b>1.874,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.596,12</b>	<b>1.596,12</b>
34 +Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	5.883.975,01				6.152.979,04	
181100 Girokonto 1 (Zahlweg 500)	315.152,83	0,00	0,00	0,00	1.253.607,69	1.253.607,69
181101 Girokonto 1 (Zahlweg 500) Transitkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	134,72	134,72
181110 Girokonto 6 (Zahlweg 505)	2.061.396,30	0,00	0,00	0,00	2.391.810,75	2.391.810,75
182104 Termingeldguthaben 3 (Zahlweg 602)	500.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
182106 Termingeldguthaben 4 (Zahlweg 603)	7.425,88	0,00	0,00	0,00	7.425,88	7.425,88
182108 Termingeldguthaben 5 (Zahlweg 604)	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S14 =Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)</b>	<b>6.152.979,04</b>				<b>6.322.215,93</b>	

## Finanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4

**Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Konto	Bezeichnung						
792..4	Umschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung	1.100.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00
792..6	außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 11 - Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.422,43	0,00	0,00	0,00	1.652,66	1.652,66
431105 ö.r. Mahngebühren (311)	1.384,00	0,00	0,00	0,00	1.559,00	1.559,00
431107 Vollstreckungskosten (321)	38,43	0,00	0,00	0,00	93,66	93,66
5 + Auflösen von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Sonstige ordentliche Erträge	389,49	0,00	0,00	0,00	81,89	81,89
456200 Säumniszuschläge (331)	389,00	0,00	0,00	0,00	81,50	81,50
456900 Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,49	0,00	0,00	0,00	0,39	0,39
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 + /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>1.811,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.734,55</b>	<b>1.734,55</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	361,39	0,00	0,00	0,00	355,60	355,60
573210 Abschreibungen von Ford. wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	391,54	0,00	0,00	0,00	342,33	342,33
573220 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	30,15-	0,00	0,00	0,00	13,27	13,27
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>361,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355,60</b>	<b>355,60</b>
<b>S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>1.450,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.378,95</b>	<b>1.378,95</b>

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 11 - Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
17 + Finanzerträge	365,00	0,00	0,00	0,00	365,00	365,00
469195 Stundungszinsen (353)	365,00	0,00	0,00	0,00	365,00	365,00
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>365,00</b>	<b>365,00</b>
<b>S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>1.815,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.743,95</b>	<b>1.743,95</b>
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>1.815,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.743,95</b>	<b>1.743,95</b>
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>1.815,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.743,95</b>	<b>1.743,95</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterungen der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>						
23 - Differenzen zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Differenzen zwischen kalkulatorischen und effektiven Schuldzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 + /- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S9 = Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.401,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414600 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.401,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.229.294,56	5.201.790,00	0,00	5.201.790,00	5.203.699,58	1.909,58
431100 Verwaltungsgebühren	8.362,23	15.000,00	0,00	15.000,00	11.032,22	3.967,78-
432100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	29.604,00	15.000,00	0,00	15.000,00	5.074,00	9.926,00-
432110 Schmutzwassergebühr	3.265.639,43	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00	3.390.811,72	90.811,72
432111 Niederschlagswassergebühr	922.538,70	900.000,00	0,00	900.000,00	950.604,87	50.604,87
432112 Straßenentwässerungsgebühr	400.000,00	405.000,00	0,00	405.000,00	400.000,00	5.000,00-
432113 Gebühren von Gatseinleitern	301.350,86	265.000,00	0,00	265.000,00	144.377,43	120.622,57-
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich OFW	12.154,19	12.150,00	0,00	12.150,00	12.154,19	4,19
438101 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich SW	289.645,15	289.640,00	0,00	289.640,00	289.645,15	5,15
5 + Auflösen von Sonderposten	1.021.450,31	1.031.768,00	0,00	1.031.768,00	1.073.837,65	42.069,65
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land - OFW	20.447,68	20.100,00	0,00	20.100,00	20.104,06	4,06
416101 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land - SW	110.878,69	109.930,00	0,00	109.930,00	109.939,14	9,14
416201 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden GV - SW	0,00	0,00	0,00	0,00	124.411,28	124.411,28
416202 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden GV - StrEntw	0,00	0,00	0,00	0,00	418.901,22	418.901,22
416700 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von priv. Untern. - OFW	0,00	0,00	0,00	0,00	25.464,36	25.464,36
416701 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von priv. Untern. - SW	0,00	0,00	0,00	0,00	13.597,24	13.597,24

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
5 + Auflösen von Sonderposten						
416800 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen - OFW	0,00	0,00	0,00	0,00	15.251,04	15.251,04
416801 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen - SW	0,00	0,00	0,00	0,00	15.821,13	15.821,13
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte - OFW	120.979,89	133.899,00	0,00	133.899,00	84.122,29	49.776,71-
437101 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Erschließungsverträgen - SW	400.154,22	407.019,00	0,00	407.019,00	246.225,89	160.793,11-
437102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Erschließungsverträgen - StrEnt	368.989,83	360.820,00	0,00	360.820,00	0,00	360.820,00-
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	22,00	500,00	0,00	500,00	11,00	489,00-
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22,00	0,00	0,00	0,00	11,00	11,00
446130 Versicherungen, Schadensfälle und dgl.	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.195,86-	500,00	0,00	500,00	10.152,63	9.652,63
448200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	10.195,86-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	500,00	0,00	500,00	10.152,63	9.652,63
8 + Sonstige ordentliche Erträge	62.821,03	5.000,00	0,00	5.000,00	4.604,96	395,04-
454200 Erträge aus Veräußerung von imm. und bewegl. Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,00	1.199,00
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	62.821,03	5.000,00	0,00	5.000,00	3.405,96	1.594,04-
9 + Aktivierte Eigenleistungen	37.322,79	30.000,00	0,00	30.000,00	37.208,83	7.208,83
471100 Aktivierte Eigenleistungen	37.322,79	30.000,00	0,00	30.000,00	37.208,83	7.208,83
10 + /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>6.342.116,03</b>	<b>6.269.558,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.269.558,00</b>	<b>6.329.514,65</b>	<b>59.956,65</b>

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
11 - Personalaufwendungen	966.300,68	1.028.100,00	0,00	1.028.100,00	985.256,69	42.843,31-
501100 Beamte	21.694,76	22.320,00	0,00	22.320,00	22.429,99	109,99
501200 Tariflich Beschäftigte	718.897,84	761.510,00	0,00	761.510,00	736.101,00	25.409,00-
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	8.770,00	9.040,00	0,00	9.040,00	9.110,00	70,00
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	62.775,49	66.090,00	0,00	66.090,00	59.971,32	6.118,68-
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	145.421,83	155.600,00	0,00	155.600,00	146.891,26	8.708,74-
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.487,28	1.540,00	0,00	1.540,00	1.487,28	52,72-
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	3.487,28	3.700,00	0,00	3.700,00	6.066,62	2.366,62
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	541,30	300,00	0,00	300,00	403,46	103,46
508000 Aufwendungen wg. Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	3.224,90	4.000,00	0,00	4.000,00	2.795,76	1.204,24-
509000 Aufwendungen wg. Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genomene Überstunden	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00-
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.011.012,71	2.389.100,00	74.000,00	2.463.100,00	2.555.533,29	92.433,29
521110 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	294.051,78	240.000,00	0,00	240.000,00	241.745,01	1.745,01
521120 Aufwendungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen	553,72	600,00	0,00	600,00	553,72	46,28-
522170 Unterhalt:Entwässerungsanlagen	246.826,10	180.000,00	0,00	180.000,00	731.539,38	551.539,38
522199 Aufw. für den Erw. von bew. Gegenst. (unter 250 Euro netto (ab 2018))	11.725,86	2.500,00	0,00	2.500,00	8.275,79	5.775,79
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	259,98	300,00	0,00	300,00	259,98	40,02-
523130 Mieten für Maschinen, EDV-Anlagen, Fahrzeuge, Geräte, Einrichtungsgegenstände	3.701,47	2.000,00	0,00	2.000,00	1.632,91	367,09-
524110 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	204,54	1.500,00	0,00	1.500,00	3.465,97	1.965,97

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
524120 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	191.542,24	300.000,00	0,00	300.000,00	225.763,13	74.236,87-
524131 Aufwendungen für Heizung	3.940,21	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00-
524133 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	4.942,85	5.300,00	0,00	5.300,00	2.840,71-	8.140,71-
524134 Aufwendungen für Abwasser	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
524135 Stromverbrauch für Betriebszwecke	309.601,09	320.000,00	0,00	320.000,00	331.427,01	11.427,01
524136 Wasserverbrauch für Betriebszwecke	4.963,12	5.500,00	0,00	5.500,00	3.226,66-	8.726,66-
524190 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	1.984,80	1.300,00	0,00	1.300,00	609,24	690,76-
525100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	0,00	500,00	0,00	500,00	37,00-	537,00-
525110 KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung, einschl. Nebenversicherung	5.200,37	5.000,00	0,00	5.000,00	4.118,62	881,38-
525120 Betriebsstoffe, Schmierstoffe, Reifenerneuerung	5.284,73	5.000,00	0,00	5.000,00	4.944,73	55,27-
525130 Pflege- und Inspektionskosten, Unterhalt und Instandsetzung, TÜV-Gebühren	5.349,51	4.100,00	0,00	4.100,00	3.722,16	377,84-
525510 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.717,79	6.300,00	0,00	6.300,00	5.446,30	853,70-
526110 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	19.605,52	5.000,00	0,00	5.000,00	6.713,19	1.713,19
526120 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.960,58	6.000,00	0,00	6.000,00	4.156,85	1.843,15-
526129 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (Azubis)	243,63	2.000,00	0,00	2.000,00	2.138,62	138,62
527140 Weitere Sachausgaben	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
527190 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.584,16	6.000,00	0,00	6.000,00	9.010,19	3.010,19
528100 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	147.516,46	160.000,00	0,00	160.000,00	177.142,54	17.142,54
529100 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	154.428,55	295.000,00	0,00	295.000,00	152.753,67	142.246,33-

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
529101 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (allg. Planungen)	98.646,00	80.000,00	74.000,00	154.000,00	151.426,12	2.573,88-
529102 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (VKB an Stadt)	232.700,00	232.700,00	0,00	232.700,00	232.700,00	0,00
529105 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - EDV-Kosten an Dritte	27.504,28	17.500,00	0,00	17.500,00	33.089,89	15.589,89
529110 Aufwendungen für Dienstleistungen durch Dritte	219.973,37	500.000,00	0,00	500.000,00	229.002,64	270.997,36-
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.178.509,20	2.236.820,00	0,00	2.236.820,00	2.281.320,98	44.500,98
571350 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	113.200,00	0,00	113.200,00	0,00	113.200,00-
571361 Abschreibungen auf Mischwasserkanäle	727.342,02	720.520,00	0,00	720.520,00	691.053,05	29.466,95-
571362 Abschreibungen auf Regenwasserkanäle	147.563,74	141.840,00	0,00	141.840,00	194.841,29	53.001,29
571363 Abschreibungen auf Schmutzwasserkanäle	64.310,90	64.320,00	0,00	64.320,00	92.845,41	28.525,41
571364 Abschreibungen auf Straßenentwässerungskanäle	1.158,90	1.160,00	0,00	1.160,00	1.158,90	1,10-
571365 Abschreibungen auf Kanäle Oberflächenwasser von privaten Flächen	5.945,84	5.950,00	0,00	5.950,00	5.945,83	4,17-
571367 Abschreibungen auf Hausanschlüsse Mischwasser	53.427,04	50.660,00	0,00	50.660,00	54.513,06	3.853,06
571368 Abschreibungen auf Hausanschlüsse Schmutzwasser	5.689,22	4.780,00	0,00	4.780,00	5.907,07	1.127,07
571369 Abschreibungen auf Hausanschlüsse Oberflächenwasser von privaten Flächen	4.889,37	3.930,00	0,00	3.930,00	5.107,22	1.177,22
571371 Abschreibungen auf RÜB baulicher Teil Mischwasser	131.948,24	131.700,00	0,00	131.700,00	164.197,11	32.497,11
571372 Abschreibungen auf RÜB M+E Technik Mischwasser	99.656,46	99.660,00	0,00	99.660,00	113.341,46	13.681,46
571373 Abschreibungen auf RRB baulicher Teil Regenwasser	32.830,11	27.830,00	0,00	27.830,00	32.642,87	4.812,87
571374 Abschreibungen auf RRB M+E Technik Regenwasser	17.450,30	17.410,00	0,00	17.410,00	17.933,10	523,10

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
14 - Bilanzielle Abschreibungen						
571375 Abschreibungen auf RRB baulicher Teil Oberflächenwasser von privaten Flächen	1.172,89	1.180,00	0,00	1.180,00	2.795,39	1.615,39
571376 Abschreibungen auf RRB M+E Technik Oberflächenwasser von privaten Flächen	0,00	0,00	0,00	0,00	906,67	906,67
571381 Abschreibungen auf Pumpwerke baulicher Teil Mischwasser	6.954,59	6.960,00	0,00	6.960,00	6.954,59	5,41-
571382 Abschreibungen auf Pumpwerke M+E Technik Mischwasser	21.819,62	20.160,00	0,00	20.160,00	20.159,22	0,78-
571385 Abschreibungen auf Pumpwerke baulicher Teil Schmutzwasser	3.333,41	3.340,00	0,00	3.340,00	8.345,55	5.005,55
571386 Abschreibungen auf Pumpwerke M+E Technik Schmutzwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	9.133,33	9.133,33
571391 Abschreibungen auf Kläranlage Zu- und Ablauf	5.411,35	5.420,00	0,00	5.420,00	5.411,35	8,65-
571392 Abschreibungen auf Kläranlage baulicher Teil	347.515,33	347.520,00	0,00	347.520,00	347.515,33	4,67-
571393 Abschreibungen auf Kläranlage M+E Technik	469.717,29	448.400,00	0,00	448.400,00	477.862,15	29.462,15
571410 Abschreibungen auf Maschinen	3.667,55	2.090,00	0,00	2.090,00	2.085,19	4,81-
571420 Abschreibungen auf technische Anlagen	1.228,07	1.230,00	0,00	1.230,00	1.228,05	1,95-
571430 Abschreibungen auf Fahrzeuge	12.225,26	9.940,00	0,00	9.940,00	11.816,00	1.876,00
571510 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.250,38	7.620,00	0,00	7.620,00	7.619,97	0,03-
573210 Abschreibungen von Ford. wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	1,32	0,00	0,00	0,00	1,82	1,82
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	344.875,41-	131.830,00	0,00	131.830,00	86.083,80	45.746,20-
541170 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
541180 Aufwendungen für sonstige Personalnebenkosten (Arbeitsmed. Dienst usw)	451,84	350,00	0,00	350,00	45,88	304,12-
542930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	694,45	710,00	0,00	710,00	699,45	10,55-
543111 Aufwendungen für Büromaterial	90,00	200,00	0,00	200,00	1.026,73	826,73

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen						
543112 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	255,60	350,00	0,00	350,00	136,58	213,42-
543113 Aufwendungen für Porto und Versand	11,99	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
543114 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	9.429,90	16.000,00	0,00	16.000,00	8.877,55	7.122,45-
543115 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
543116 Aufwendungen für Rundfunkbeitrag	419,88	420,00	0,00	420,00	419,88	0,12-
543121 Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen u.Ä.	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00-
543126 Gerichts-,Anwalts-,Notar- ,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten einschließlich Nebenkosten	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
543128 sonstige regelmäßige Sachverständigenkosten u. dgl.	2.856,00	6.000,00	0,00	6.000,00	13.477,00	7.477,00
543190 Sonstige Geschäftsaufwendungen	385.111,85-	70.000,00	0,00	70.000,00	34.984,64	35.015,36-
544154 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	9.873,01	6.000,00	0,00	6.000,00	6.213,02	213,02
544156 Aufwendungen für kommunale Sachversicherung	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.040,31	40,31
544157 Aufwendungen für Elektronik- und Maschinenversicherung	16.153,77	16.500,00	0,00	16.500,00	16.161,76	338,24-
544160 Schadensfälle	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
547111 Buchverlust wg. Aussonderung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
<b>S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>4.810.947,18</b>	<b>5.785.850,00</b>	<b>74.000,00</b>	<b>5.859.850,00</b>	<b>5.908.194,76</b>	<b>48.344,76</b>
<b>S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>1.531.168,85</b>	<b>483.708,00</b>	<b>74.000,00-</b>	<b>409.708,00</b>	<b>421.319,89</b>	<b>11.611,89</b>
17 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>1.531.168,85</b>	<b>483.708,00</b>	<b>74.000,00-</b>	<b>409.708,00</b>	<b>421.319,89</b>	<b>11.611,89</b>

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>1.531.168,85</b>	<b>483.708,00</b>	<b>74.000,00-</b>	<b>409.708,00</b>	<b>421.319,89</b>	<b>11.611,89</b>
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>1.531.168,85</b>	<b>483.708,00</b>	<b>74.000,00-</b>	<b>409.708,00</b>	<b>421.319,89</b>	<b>11.611,89</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterungen der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>						
23 - Differenzen zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Differenzen zwischen kalkulatorischen und effektiven Schuldzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 + /- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S9 = Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Auflösen von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 + /- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
17 + Finanzerträge	7.243,85	500,00	0,00	500,00	2.275,00	1.775,00
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	7.243,85	500,00	0,00	500,00	2.275,00	1.775,00
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	256.923,00	400.500,00	0,00	400.500,00	196.657,50	203.842,50-
551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)	256.923,00	400.000,00	0,00	400.000,00	196.657,50	203.342,50-
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
<b>S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>249.679,15-</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>194.382,50-</b>	<b>205.617,50</b>
<b>S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)</b>	<b>249.679,15-</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>194.382,50-</b>	<b>205.617,50</b>

## Teilergebnisrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)</b>	<b>249.679,15-</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>194.382,50-</b>	<b>205.617,50</b>
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>249.679,15-</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>194.382,50-</b>	<b>205.617,50</b>
<b>Nachrichtlich: Erläuterungen der Differenzen zur Gebührenkalkulation</b>						
23 - Differenzen zwischen kalkulatorischer und bilanzieller Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Differenzen zwischen kalkulatorischen und effektiven Schuldzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 + /- sonstige Abweichungen zwischen Gebührenkalkulation und Teilergebnisrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S9 = Saldo der Gebührenkalkulation (= Saldo Zeilen 23 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 11 - Innere Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 +Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 +Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 +Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.015,99	0,00	0,00	0,00	1.350,23	1.350,23
631105 ör. Mahngebühren (311)	994,96	0,00	0,00	0,00	1.251,17	1.251,17
631107 Vollstreckungskosten (321)	21,03	0,00	0,00	0,00	99,06	99,06
5 +Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 +Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 +Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350,74	0,00	0,00	0,00	84,64	84,64
656200 Säumniszuschläge (331)	350,25	0,00	0,00	0,00	84,25	84,25
656900 Weitere sonstige besondere Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,49	0,00	0,00	0,00	0,39	0,39
8 +Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	365,00	0,00	0,00	0,00	365,00	365,00
669195 Stundungszinsen	365,00	0,00	0,00	0,00	365,00	365,00
<b>S1 =Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>1.731,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.799,87</b>	<b>1.799,87</b>
9 - Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S2 =Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis14)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S3 =Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>1.731,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.799,87</b>	<b>1.799,87</b>
15 +Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 +Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 11 - Innere Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
17 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 +Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S4 =Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S5 =Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S6 =Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S7 =Finanzierungsmittelüberschuss /- fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>1.731,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.799,87</b>	<b>1.799,87</b>
26a +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26b +Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26c +Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S8 =Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 11 - Innere Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
innerer Darlehen						
<b>S9 =Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S10 =Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S11 =Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>1.731,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.799,87</b>	<b>1.799,87</b>
28 +Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S12 =Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30 +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 +Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	25.313,99	0,00	0,00	0,00	2.428,50	2.428,50
811423 Einzahlungen von Sicherheitseinbehalte	25.313,99	0,00	0,00	0,00	2.428,50	2.428,50
33 - Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	23.439,99-	0,00	0,00	0,00	4.024,62-	4.024,62-
812423 Auszahlungen von Sicherheitseinbehalte	23.439,99	0,00	0,00	0,00	4.024,62	4.024,62
<b>S13 =Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)</b>	<b>1.874,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.596,12-</b>	<b>1.596,12-</b>
34 +Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	5.883.975,01				6.152.979,04	
181100 Girokonto 1 (Zahlweg 500)	315.152,83	0,00	0,00	0,00	1.253.607,69	1.253.607,69
181101 Girokonto 1 (Zahlweg 500) Transitkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	134,72	134,72
181110 Girokonto 6 (Zahlweg 505)	2.061.396,30	0,00	0,00	0,00	2.391.810,75	2.391.810,75
182104 Termingeldguthaben 3 (Zahlweg 602)	500.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
182106 Termingeldguthaben 4 (Zahlweg 603)	7.425,88	0,00	0,00	0,00	7.425,88	7.425,88
182108 Termingeldguthaben 5 (Zahlweg 604)	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 11 - Innere Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
<b>S14 =Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)</b>	<b>5.887.580,74</b>				<b>6.153.182,79</b>	

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 +Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.401,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614600 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.401,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 +Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 +Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.928.561,85	4.900.000,00	0,00	4.900.000,00	4.646.303,51	253.696,49-
631100 Verwaltungsgebühren	8.664,34	15.000,00	0,00	15.000,00	9.902,68	5.097,32-
632100 Benutzungsgebühr und ähnliche Entgelte	29.604,00	15.000,00	0,00	15.000,00	5.074,00	9.926,00-
632110 Schmutzwassergebühr	3.265.639,43	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00	3.390.811,72	90.811,72
632111 Niederschlagswassergebühr	923.303,22	900.000,00	0,00	900.000,00	926.137,68	26.137,68
632112 Straßenentwässerungsgebühr	400.000,00	405.000,00	0,00	405.000,00	400.000,00	5.000,00-
632113 Gebühren von Gatseinleitern	301.350,86	265.000,00	0,00	265.000,00	85.622,57-	350.622,57-
5 +Privatrechtliche Leistungsentgelte	22,00	500,00	0,00	500,00	11,00	489,00-
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22,00	0,00	0,00	0,00	11,00	11,00
646130 Versicherungen, Schadensfälle und dgl.	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
6 +Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.195,86-	500,00	0,00	500,00	10.152,63	9.652,63
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	10.195,86-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	500,00	0,00	500,00	10.152,63	9.652,63
7 +Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 +Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S1 =Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>4.919.789,19</b>	<b>4.901.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.901.000,00</b>	<b>4.656.467,14</b>	<b>244.532,86-</b>
9 - Personalauszahlungen	959.047,20	1.016.100,00	0,00	1.016.100,00	975.990,85	40.109,15-
701100 Beamte	21.694,76	22.320,00	0,00	22.320,00	22.429,99	109,99
701200 Tariflich Beschäftigte	718.897,84	761.510,00	0,00	761.510,00	736.101,00	25.409,00-

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	8.770,00	9.040,00	0,00	9.040,00	9.110,00	70,00
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	62.775,49	66.090,00	0,00	66.090,00	59.971,32	6.118,68-
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	145.421,83	155.600,00	0,00	155.600,00	146.891,26	8.708,74-
704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.487,28	1.540,00	0,00	1.540,00	1.487,28	52,72-
10 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.033.156,93	2.389.100,00	74.000,00	2.463.100,00	2.224.749,97	238.350,03-
721110 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	308.813,66	240.000,00	0,00	240.000,00	241.745,01	1.745,01
721120 Auszahlungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen	553,72	600,00	0,00	600,00	553,72	46,28-
722170 Ausz. für Unterhalt: Entwässerungsanlagen	256.733,56	180.000,00	0,00	180.000,00	452.039,27	272.039,27
722199 Ausz. für den Erw. von bew. Gegenst. (unter 250 Euro netto (ab 2018))	11.725,86	2.500,00	0,00	2.500,00	8.275,79	5.775,79
723100 Auszahlungen für Mieten und Pachten	259,98	300,00	0,00	300,00	259,98	40,02-
723130 Mieten für Maschinen, EDV-Anlagen, Fahrzeuge, Geräte, Einrichtungsgegenstände	3.701,47	2.000,00	0,00	2.000,00	1.632,91	367,09-
724110 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	204,54	1.500,00	0,00	1.500,00	3.465,97	1.965,97
724120 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	189.017,12	300.000,00	0,00	300.000,00	215.877,64	84.122,36-
724131 Auszahlungen für Heizung	3.940,21	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00-
724133 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	4.942,85	5.300,00	0,00	5.300,00	2.840,71-	8.140,71-
724134 Auszahlungen für Abwasser	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
724135 Stromverbrauch für Betriebszwecke	309.601,09	320.000,00	0,00	320.000,00	331.427,01	11.427,01
724136 Wasserverbrauch für Betriebszwecke	4.963,12	5.500,00	0,00	5.500,00	3.226,66-	8.726,66-
724190 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	1.984,80	1.300,00	0,00	1.300,00	609,24	690,76-
725100 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	0,00	500,00	0,00	500,00	37,00-	537,00-

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
725110 KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung, einschl. Nebenversicherung	5.200,37	5.000,00	0,00	5.000,00	4.118,62	881,38-
725120 Betriebsstoffe, Schmierstoffe,Reifenerneuerung	5.284,73	5.000,00	0,00	5.000,00	4.944,73	55,27-
725130 Pflege- und Inspektionskosten, Unterhalt und Instandsetzung, TÜV-Gebühren	5.349,51	4.100,00	0,00	4.100,00	3.722,16	377,84-
725510 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.717,79	6.300,00	0,00	6.300,00	5.446,30	853,70-
726110 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	19.605,52	5.000,00	0,00	5.000,00	6.713,19	1.713,19
726120 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.960,58	6.000,00	0,00	6.000,00	4.156,85	1.843,15-
726129 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (Azubis)	243,63	2.000,00	0,00	2.000,00	2.138,62	138,62
727140 Weitere Sachausgaben	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
727190 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.584,16	6.000,00	0,00	6.000,00	9.010,19	3.010,19
728100 Auszahlungen für Erwerb von Vorräten	147.516,46	160.000,00	0,00	160.000,00	177.142,54	17.142,54
729100 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	154.428,55	295.000,00	0,00	295.000,00	152.753,67	142.246,33-
729101 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (allg. Planungen)	98.646,00	80.000,00	74.000,00	154.000,00	151.426,12	2.573,88-
729102 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen (VKB an Stadt)	232.700,00	232.700,00	0,00	232.700,00	232.700,00	0,00
729105 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - EDV-Kosten an Dritte	27.504,28	17.500,00	0,00	17.500,00	33.089,89	15.589,89
729110 Auszahlungen für Dienstleistungen durch Dritte	219.973,37	500.000,00	0,00	500.000,00	187.604,92	312.395,08-
12 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	344.875,41-	131.830,00	0,00	131.830,00	86.082,80	45.747,20-
741170 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
741180 Auszahlungen für sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmed. Dienst usw)	451,84	350,00	0,00	350,00	45,88	304,12-
742930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u.dgl.	694,45	710,00	0,00	710,00	699,45	10,55-

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
743111 Auszahlungen für Büromaterial	90,00	200,00	0,00	200,00	1.026,73	826,73
743112 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	255,60	350,00	0,00	350,00	136,58	213,42-
743113 Auszahlungen für Porto und Versand	11,99	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
743114 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	9.429,90	16.000,00	0,00	16.000,00	8.877,55	7.122,45-
743115 Auszahlungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
743116 Auszahlungen für Rundfunkbeitrag	419,88	420,00	0,00	420,00	419,88	0,12-
743121 Auszahlungen für Kassen- und Rechnungsprüfung, Organisationsprüfungen usw.	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00-
743126 Gerichts-,Anwalts-,Notar- ,Gerichtsvollzieher- und ähnliche Kosten incl. Nebenkosten	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
743128 Sonstige regelmäßige Sachverständigenkosten u. dgl.	2.856,00	6.000,00	0,00	6.000,00	13.477,00	7.477,00
743190 Sonstige Geschäftsauszahlungen	385.111,85-	70.000,00	0,00	70.000,00	34.984,64	35.015,36-
744154 Auszahlungen für Gebäudeversicherungen	9.873,01	6.000,00	0,00	6.000,00	6.213,02	213,02
744156 Auszahlungen für kommunale Sachversicherung	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.040,31	40,31
744157 Auszahlungen für Elektronik- und Maschinenversicherung	16.153,77	16.500,00	0,00	16.500,00	16.161,76	338,24-
744160 Schadensfälle	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S2 =Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis14)</b>	<b>2.647.328,72</b>	<b>3.537.030,00</b>	<b>74.000,00</b>	<b>3.611.030,00</b>	<b>3.286.823,62</b>	<b>324.206,38-</b>
<b>S3 =Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>2.272.460,47</b>	<b>1.363.970,00</b>	<b>74.000,00-</b>	<b>1.289.970,00</b>	<b>1.369.643,52</b>	<b>79.673,52</b>
15 +Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.553.849,66	2.553.849,66
681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden(GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.553.849,66	2.553.849,66
16 +Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	627.987,03	190.400,00	2.654.000,00	2.844.400,00	450.651,15	2.393.748,85-
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	627.987,03	190.400,00	2.654.000,00	2.844.400,00	450.651,15	2.393.748,85-

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
17 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
683110 Einz.a.d. Veräußerung von beweg.u.immat. Vermögensgegenst. des AV über 150 bis 1000 EUR ohne	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
18 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 +Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S4 =Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>627.987,03</b>	<b>190.400,00</b>	<b>2.654.000,00</b>	<b>2.844.400,00</b>	<b>3.005.700,81</b>	<b>161.300,81</b>
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.518.659,53	3.490.000,00	3.450.000,00	6.940.000,00	2.781.863,33	4.158.136,67-
785110 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00-
785120 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.663.583,34	3.310.000,00	3.400.000,00	6.710.000,00	2.781.863,33	3.928.136,67-
785130 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	144.923,81-	30.000,00	50.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00-
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	26.710,52	80.000,00	0,00	80.000,00	30.065,36	49.934,64-
783200 Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenst. oberhalb dem Wert von 800 EUR	26.710,52	80.000,00	0,00	80.000,00	30.065,36	49.934,64-
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S5 =Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>1.545.370,05</b>	<b>3.570.000,00</b>	<b>3.450.000,00</b>	<b>7.020.000,00</b>	<b>2.811.928,69</b>	<b>4.208.071,31-</b>
<b>S6 =Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>917.383,02-</b>	<b>3.379.600,00-</b>	<b>796.000,00-</b>	<b>4.175.600,00-</b>	<b>193.772,12</b>	<b>4.369.372,12</b>
<b>S7 =Finanzierungsmittelüberschuss /- fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>1.355.077,45</b>	<b>2.015.630,00-</b>	<b>870.000,00-</b>	<b>2.885.630,00-</b>	<b>1.563.415,64</b>	<b>4.449.045,64</b>

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
26a +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26b +Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26c +Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S8 =Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S9 =Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S10 =Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S11 =Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>1.355.077,45</b>	<b>2.015.630,00-</b>	<b>870.000,00-</b>	<b>2.885.630,00-</b>	<b>1.563.415,64</b>	<b>4.449.045,64</b>
28 +Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S12 =Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30 +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 +Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 - Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S13 =Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 53 - Ver- und Entsorgung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
34 +Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	0,00				0,00	
<b>S14 =Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)</b>	<b>1.355.077,45</b>				<b>1.563.415,64</b>	

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 +Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 +Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 +Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 +Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 +Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 +Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 +Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.243,85	500,00	0,00	500,00	2.275,00	1.775,00
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	7.243,85	500,00	0,00	500,00	2.275,00	1.775,00
<b>S1 =Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>7.243,85</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>2.275,00</b>	<b>1.775,00</b>
9 - Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	256.923,00	400.500,00	0,00	400.500,00	196.657,50	203.842,50-
751200 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	256.923,00	400.000,00	0,00	400.000,00	196.657,50	203.342,50-
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
<b>S2 =Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis14)</b>	<b>256.923,00</b>	<b>400.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.500,00</b>	<b>196.657,50</b>	<b>203.842,50-</b>
<b>S3 =Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>249.679,15-</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>194.382,50-</b>	<b>205.617,50</b>
15 +Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 +Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
18 +Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 +Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S4 =Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S5 =Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S6 =Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S7 =Finanzierungsmittelüberschuss /- fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>249.679,15-</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00-</b>	<b>194.382,50-</b>	<b>205.617,50</b>
26a +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	260.000,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00-
692235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung	260.000,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00-
26b +Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26c +Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S8 =Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>260.000,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.900.000,00-</b>
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.100.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung	1.100.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00

## Teilfinanzrechnung 2020

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fortge- schriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S9 =Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S10 =Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>840.000,00-</b>	<b>1.700.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.700.000,00</b>	<b>1.200.000,00-</b>	<b>2.900.000,00-</b>
<b>S11 =Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>1.089.679,15-</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.394.382,50-</b>	<b>2.694.382,50-</b>
28 +Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S12 =Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30 +Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 +Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 - Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S13 =Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
34 +Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	0,00				0,00	
<b>S14 =Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)</b>	<b>1.089.679,15-</b>				<b>1.394.382,50-</b>	

# Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>AKTIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>A.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>64.924.979,08</b>	<b>65.635.203,93</b>
<b>I.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>64.924.979,08</b>	<b>65.635.203,93</b>
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.417,34	12.417,34
a)	Grünflächen	0,00	0,00
b)	Ackerland und Ähnliches	0,00	0,00
c)	Wald und Forsten	0,00	0,00
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	12.417,34	12.417,34
	025900 Sonstige Grundstücksgleiche Rechte auf unbebauten Grundstücken	12.417,34	12.417,34
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00
b)	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	0,00	0,00
c)	Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	0,00	0,00
e)	Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	0,00	0,00
f)	Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen	0,00	0,00
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	61.493.315,46	62.845.347,95
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	653.651,43	653.651,43
	047100 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen	653.651,43	653.651,43
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	0,00	0,00
c)	Gleis- und Sicherheitsanlagen u. Ä.	0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen	13.213,54	12.291,67
	044210 Betriebseinrichtungen der Energieerzeugung	13.213,54	12.291,67
e)	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00
f)	Abfallentsorgungsanlagen	0,00	0,00

# Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>AKTIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>A.</b>	<b>Anlagevermögen</b>		
<b>II.</b>	<b>Sachanlagen</b>		
3.	Infrastrukturvermögen		
g)	Abwasserbeseitigungsanlagen	60.826.450,49	62.179.404,85
	047200 Abwasserbehandlungsanlagen	9.803.790,33	9.012.986,02
	047300 Kanalisation	46.175.458,61	46.846.257,01
	047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	7.687,30	6.373,69
	047450 Regenbauwerke	4.643.464,32	5.895.573,18
	047460 Pumpwerke	196.049,93	418.214,95
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
i)	Sonstiges Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00
a)	Kunstgegenstände	0,00	0,00
b)	Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler)	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	37.726,21	54.896,81
	071100 Maschinen für Energieversorgung	784,84	491,27
	071200 Maschinen der Betriebstechnik	2.739,86	2.261,85
	071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	1,00	1,00
	072100 Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	2.658,64	2.352,46
	073110 PKW, Kombi	1,00	28.186,27
	073120 LKW	3.649,97	3,00
	073300 Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	1.263,89	97,22
	073430 Mäheinrichtungen	1.712,56	769,80
	073500 Anhänger	24.914,45	20.733,94
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.214,32	15.594,35
	082110 Werkstätteneinrichtung	3.540,34	1.879,53
	082140 Werkzeuge	1.090,77	627,92
	082190 Sonstige Betriebsausstattung	289,38	4,00
	082210 Büromöbel	729,30	635,85

# Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>AKTIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>A.</b>	<b>Anlagevermögen</b>		
<b>II.</b>	<b>Sachanlagen</b>		
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	082221 EDV-Ausstattung (EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	1.396,49	1.109,63
	082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.168,04	11.337,42
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.358.305,75	2.706.947,48
	096110 Anlagen im Bau (Tiefbau)	3.358.305,75	2.706.947,48
<b>III.</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Sondervermögen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
c)	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>6.705.252,40</b>	<b>7.132.088,45</b>
<b>I.</b>	<b>Vorräte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen / fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c)	Grundstücke als Vorräte (unbebaute und bebaute)	0,00	0,00
d)	Sonstige Vorräte	0,00	0,00
e)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>552.273,36</b>	<b>809.685,02</b>
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	527.007,52	554.419,18
a)	Gebührenforderungen	2.888,33	29.020,31
	161510 Gebührenforderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	77,43	0,00
	16181 Gebührenforderungen geg. Privat Kreishaushalt	469,90	1.638,97
	161812 Gebührenforderungen geg. Privat Abfallbeseitigung	2.116,09	26.581,46

# Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>AKTIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>B.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		
<b>II.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
a)	Gebührenforderungen		
	161998 Pauschalwertberichtigung von Gebührenforderungen	0,00	13,27-
	161999 Umgliederung von Gebührenforderungen	224,91	813,15
b)	Beitragsforderungen	524.107,94	44.592,55
	16220 Beitragsforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	486.302,22	0,00
	16280 Beitragsforderungen gegenüber sonstigem inländischen Bereich	37.805,72	44.592,55
c)	Steuerforderungen	0,00	0,00
d)	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	480.799,82
	16420 Transferforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	0,00	480.799,82
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11,25	6,50
	16589 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Inland	11,25	6,50
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	0,00
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	25.265,84	255.265,84
	179100 sonstige Forderungen	23.366,04	23.366,04
	179500 Bestand der zweckgeb.Sonderrücklage für Versorgungsaufwendungen nach Art. 13 Abs. 4 BayVersR	1.899,80	1.899,80
	179900 Andere sonstige Vermögensgegenstände (antizipative Rechnungsabgrenzung)	0,00	230.000,00
<b>III.</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>6.152.979,04</b>	<b>6.322.403,43</b>
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	6.152.979,04	6.322.403,43

## Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>AKTIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>B.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		
<b>IV.</b>	<b>Liquide Mittel</b>		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten		
	181100 Girokonto 1 (Zahlweg 500)	1.253.607,69	187,50-
	181101 Girokonto 1 (Zahlweg 500) Transitkonto	134,72	187,50
	181110 Girokonto 6 (Zahlweg 505)	2.391.810,75	3.814.790,05
	182104 Termingeldguthaben 3 (Zahlweg 602)	2.500.000,00	2.500.000,00
	182106 Termingeldguthaben 4 (Zahlweg 603)	7.425,88	7.425,88
	1899999 Umgliederung von liquiden Mitteln zu Liquiditätsdarlehen	0,00	187,50
b)	Bargeld / Kassenbestand	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Vergabe Treuhandvermögen (Sanierungstreuhandvermögen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>		<b>71.630.231,48</b>	<b>72.767.292,38</b>

## Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>PASSIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>A.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>23.199.742,28</b>	<b>23.428.423,62</b>
<b>I.</b>	<b>Allgemeine Rücklagen (Nettoposition)</b>	<b>18.024.465,33</b>	<b>18.024.465,33</b>
	201110 Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	18.024.465,33	18.024.465,33
<b>II.</b>	<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Ergebnisrücklagen</b>	<b>2.309.131,08</b>	<b>3.176.597,56</b>
	203100 Ergebnisrücklage	2.309.131,08	3.176.597,56
<b>IV.</b>	<b>Ergebnisvortrag</b>	<b>1.582.840,64</b>	<b>1.998.679,39</b>
	204110 Ergebnisvortrag aus dem vorvorletzten Jahresabschluss	867.466,48	4.135,18
	204120 Ergebnisvortrag aus dem vorletzten Jahresabschluss	4.135,18	711.238,90
	204130 Ergebnisvortrag aus dem letzten Jahresabschluss	711.238,98	1.283.305,31
<b>V.</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.283.305,23</b>	<b>228.681,34</b>
	208100 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.283.305,23	228.681,34
<b>B.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>28.602.346,91</b>	<b>30.374.903,65</b>
<b>I.</b>	<b>Sonderposten aus Zuwendungen</b>	<b>2.930.500,22</b>	<b>22.138.560,73</b>
a)	Nicht aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
b)	Aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen	2.930.500,22	22.138.560,73
	231210 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land	426.434,40	406.330,34
	231211 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) vom Land - SW	2.504.065,82	2.394.126,68
	231222 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) von der Stadt Herzogenaurach - StrEntw	0,00	15.070.638,41
	231223 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) von Gasteinleitern - SW	0,00	1.427.624,67
	231270 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) von privaten Unternehmen - OFW	0,00	1.153.777,18
	231271 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) von privaten Unternehmen - SW	0,00	690.104,49
	231280 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) von übrigen Bereichen - OFW	0,00	482.259,77
	231281 Sonderposten aus Zuwendungen (auflösbar) von übrigen Bereichen - SW	0,00	513.699,19
<b>II.</b>	<b>Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>25.068.248,01</b>	<b>7.934.543,58</b>

# Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>PASSIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>B.</b>	<b>Sonderposten</b>		
<b>II.</b>	<b>Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>		
a)	Nicht aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0,00
b)	Aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen	25.068.248,01	7.934.543,58
	232220 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten (auflösbar) von Gemeinden und Gemeindeverbände	99.676,13	97.493,04
	232221 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten (auflösbar) von Gemeinden und Gemeindeverbände	159.546,39	156.127,21
	232222 Sonstige Sonderposten für investive Kostenerstattungen (von Herzogenaurach) - StrEntw	12.464.677,86	0,00
	232223 Sonstige Sonderposten für investive Kostenerstattungen (von Gasteinleitern) - SW	1.527.587,63	0,00
	232270 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten (auflösbar) von privaten Unternehmen - OFW	1.468.510,97	373.851,02
	232271 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten (auflösbar) von privaten Unternehmen - SW	1.769.801,31	1.076.678,48
	232280 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten (auflösbar) von übrigen Bereichen - OFW	2.083.486,12	1.471.598,60
	232281 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten (auflösbar) von übrigen Bereichen - SW	5.494.961,60	4.758.795,23
<b>III.</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Gebührenaussgleich</b>	<b>603.598,68</b>	<b>301.799,34</b>
	233100 Sonderposten für den Gebührenaussgleich (nach Art.8 KAG) OFW	24.308,38	12.154,19
	233110 Sonderposten für den Gebührenaussgleich (nach Art.8 KAG) SW	579.290,30	289.645,15
<b>V.</b>	<b>Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>134.922,59</b>	<b>140.782,47</b>
<b>I.</b>	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>77.458,44</b>	<b>83.928,52</b>
1.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	77.458,44	83.928,52
	251110 Pensionsrückstellungen für aktiv Beschäftigte	70.623,46	76.690,08
	251210 Beihilferückstellungen für aktiv Beschäftigte	6.834,98	7.238,44
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit u. Ä.	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Umweltrückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	0,00	0,00

# Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>PASSIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>C.</b>	<b>Rückstellungen</b>		
<b>II.</b>	<b>Umweltrückstellungen</b>		
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Finanzausgleichsrückstellungen	0,00	0,00
b)	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Gewährverträge u. Ä.	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
<b>VI.</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>57.464,15</b>	<b>56.853,95</b>
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	57.464,15	56.853,95
	287110 Urlaubsrückstellungen	31.046,29	33.842,05
	287120 Überstundenrückstellungen	26.417,86	23.011,90
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00
c)	Weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>19.693.219,70</b>	<b>18.823.182,64</b>
<b>I.</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>19.660.000,00</b>	<b>18.460.000,00</b>
a)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Bund	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Land	0,00	0,00
c)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	19.660.000,00	18.460.000,00
	3212350 Investitionskredite von Gemeinden (über 5 Jahre, ordentliche Tilgung) - Kreditaufnahme	19.660.000,00	18.460.000,00
d)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00

# Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>PASSIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>D.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		
<b>II.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>		
e)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00
f)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Sondervermögen	0,00	0,00
g)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
h)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Beteiligungen	0,00	0,00
i)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00
j)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Kreditmarkt und sonstigen in- und ausländischen Bereichen	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>187,50</b>
a)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom Bund	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom Land	0,00	0,00
c)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00
e)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00
f)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von Sondervermögen	0,00	0,00
g)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
h)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von Beteiligungen	0,00	0,00
i)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00
j)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom Kreditmarkt und sonstigen in- und ausländischen Bereichen	0,00	187,50
	3319999 Liquiditätskredite aus Umgliederung von liquiden Mitteln	0,00	187,50
<b>IV.</b>	<b>Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>PASSIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>D.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		
<b>IV.</b>	<b>Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>		
a)	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00
b)	Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
c)	Leasinggeschäfte u. Ä.	0,00	0,00
d)	ÖPP-/PPP-Projekte	0,00	0,00
e)	Leibrentenverträge	0,00	0,00
f)	Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00
g)	Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00
h)	Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>15.288,31</b>	<b>13.692,19</b>
a)	Verbindlichkeiten aus LuL von Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus LuL von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
c)	Verbindlichkeiten aus LuL von Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
e)	Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen privaten Bereich	15.288,31	13.692,19
	351210 Sicherheitseinbehalte aus LuL gegenüber privaten Bereich	15.288,31	13.692,19
<b>VI.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an öffentlichen Bereich	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an privaten Bereich	0,00	0,00
<b>VII.</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>17.931,39</b>	<b>349.302,95</b>
a)	Verbindlichkeiten aus ausstehender zweckgerechter Verwendung von Zuwendungen sowie von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
b)	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichem und privatem Bereich	17.931,39	349.302,95
	379111 Verbindlichkeiten nach Umgliederung von Gebührenforderungen	224,91	813,15
	379900 Sonstige Verbindlichkeiten aus Rechnungsabgrenzung (Vorjahr)	17.706,48	348.489,80

## Schlussbilanz 2020

Einschließlich Periode 13

<b>PASSIVA</b>		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
E.	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00
F.	<b>Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)</b>	0,00	0,00
G.	<b>Vergabe Treuhandkapital (Sanierungstreuhandvermögen)</b>	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>		<b>71.630.231,48</b>	<b>72.767.292,38</b>

**Sondervermögen  
Stadtentwässerung Herzogenaurach  
(SEH)**

**Anhang**

**zur Schlussbilanz zum 31. Dezember 2020**

## Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines .....	3
2. Vorbemerkung .....	3
3. Rechtsgrundlage .....	3
4. Gliederung und Darstellung.....	4
5. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	4
6. Erläuterung der einzelnen Bilanzpositionen.....	9
7. Sonderposten.....	17
8. Rückstellungen .....	18
9. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten .....	18
10. Haftungsverhältnisse, die in der Bilanz nicht auszuweisen sind.....	18
11. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können .....	18
12. Höhe nicht erhobener Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsanlagen .....	18
13. Veränderungen der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen.....	19
14. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften .....	19
15. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu dem in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Grund und Boden sowie zu Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen .....	19
16. Drohende finanzielle Verpflichtungen, insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs- oder Entsorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände notwendig ist .....	19
17. Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind (Zusatzversorgung).....	19
18. Treuhandvermögen, insbesondere Mündelvermögen und rechtsfähige Stiftungen sowie die Sparkasse.....	20
19. Höhe des Anteils an anderen Organisationen und juristischen Personen des öffentlichen und privaten Rechts sowie nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge.....	20
20. Zahl der im Haushaltsjahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer .....	20
21. Bürgermeister, Mitglieder des Stadtrates und Ortssprecher .....	20
22. Anlagen .....	21

## **1. Allgemeines**

Die Stadtentwässerung Herzogenaurach (SEH) wurde 2004 als Sondervermögen der Stadt Herzogenaurach aus dem allgemeinen Haushalt ausgegliedert. Sie ist ein rechtlich unselbstständiger optimierter Regiebetrieb mit eigener Wirtschaftsführung.

Es ist erklärter Wille des Stadtrates der Stadt Herzogenaurach, die Abwasserbeseitigung mit einer eigenen „Teilrechnung“ und Bilanzierung (Teilbilanz gem. Nr. 6.1.2 Bewertungsrichtlinie (BewertR)) zu führen. Eine Quersubventionierung zwischen dem allgemeinen städtischen Haushalt und dem gebührenfinanzierten Abwasserbereich soll dadurch vermieden werden.

## **2. Vorbemerkung**

Mit dem Jahreswechsel 2009/2010 wurde das Rechnungswesen von der Kameralistik auf die Doppik umgestellt. Seit dem 01. Januar 2010 werden alle Geschäftsvorfälle nach der kommunalen doppischen Verwaltungsbuchführung verbucht.

Mit der Bewertung und Bilanzierung des Vermögens und der Schulden der SEH zum 01. Januar 2010 wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage dargestellt.

Der Bayerische Kommunale Prüfungsverband (BKPV) hat die Eröffnungsbilanz der SEH samt Anhang und Anlagen von Januar bis April 2013 eingehend geprüft und am 23. September 2013 testiert.

Zu den einzelnen Prüfungsfeststellungen wurde am 25. Oktober 2013 gegenüber dem Landratsamt Erlangen-Höchstadt als unterste Rechtsaufsichtsbehörde Stellung genommen und die durchgeführten Bilanzkorrekturen dezidiert dargestellt.

Mit Schreiben vom 06. November 2013 wurden sämtliche Textziffern des Prüfberichtes vom 23. September 2013 durch das Landratsamt Erlangen-Höchstadt als erledigt erklärt.

## **3. Rechtsgrundlage**

Die Schlussbilanz ist unter Anwendung der am Bilanzstichtag gültigen Vorschriften der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und der Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung (KommHV-Doppik) erstellt worden.

Ebenso wurde die vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband und der Projektgruppe NKFB erstellte Bewertungsrichtlinie Bayern und die daraus resultierende Richtlinie zur Erfassung und Bewertung kommunalen Vermögens (BewertR) berücksichtigt. Zusätzlich war die Inventur- und Bewertungsrichtlinie der Stadt

Herzogenaurach (einschließlich Sondervermögen Stadtentwässerung Herzogenaurach) (InvBewR) zu beachten.

Darüber hinaus fanden die Grundsätze ordnungsmäßiger doppelter kommunaler Buchführung und die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, erster und zweiter Abschnitt) und die handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung Anwendung.

#### **4. Gliederung und Darstellung**

Die Gliederung der Schlussbilanz erfolgte gemäß § 91 Abs. 1 in Verbindung mit § 85 KommHV-Doppik. Zur weiteren Gliederung fand der Entwurf des Kommunalen Kontenrahmens Bayern Anwendung.

Die Schlussbilanz ist in EUR aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

#### **5. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bewertung der Vermögensgegenstände für die Eröffnungsbilanz wurde grundsätzlich nach § 92 Abs. 1 Satz 1 KommHV-Doppik mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 79 KommHV-Doppik (hier handelt es sich um eine kostenrechnende Einrichtung (KAG), siehe auch unten), vorgenommen.

Soweit die Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHKs) nicht oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand zu ermitteln gewesen wären, wurden nach § 92 Abs. 2 KommHV-Doppik bei unbeweglichen Vermögensgegenständen, die mehr als zehn Jahre, und bei beweglichen Vermögensgegenständen, die mehr als fünf Jahre vor dem Stichtag für die Aufstellung der Eröffnungsbilanz angeschafft oder hergestellt worden sind, die den Preisverhältnissen zum Anschaffungs- und Herstellungszeitpunkt entsprechenden Erfahrungswerte (Ersatzbewertung) angesetzt, vermindert um Abschreibungen nach § 79 KommHV-Doppik seit diesem Zeitpunkt. Sofern im Bereich der kostenrechnenden Abwassereinrichtung eine Bewertung mit historischen AHKs vorlag, wurde diese gem. Nr. 7.1.2 BewertR übernommen.

Von der in § 92 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Doppik bestehenden Wahlmöglichkeit, auf die Erfassung von beweglichen Vermögensgegenständen zu verzichten, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 500,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschritten haben, wurde Gebrauch gemacht.

Zur Bestimmung der Abschreibungszeiträume wurde auf den von der AKDB programmseitig hinterlegten Vermögensartenplan zurückgegriffen, da das Bayerische Staatsministerium des Inneren noch keine verbindliche Abschreibungstabelle erlassen hat. Der Vermögensartenplan orientiert sich an der steuerlichen Tabelle des Bundesministeriums der Finanzen (BMF).

Nur in begründeten Fällen wurde eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer selbst festgelegt. Wenn in der steuerlichen AfA-Tabelle des BMF z. B. Vermögensarten nicht erfasst waren, wurde auf die kürzeste Nutzungsdauer der in der von der KGSt veröffentlichten Abschreibungstabelle zurückgegriffen (KGSt-Bericht 1/1999 „Abschreibungssätze in der Kommunalverwaltung“). Wenn auch in der Abschreibungstabelle der KGSt Vermögensarten nicht enthalten waren, wurde die Nutzungsdauer hilfsweise durch eine vorsichtige Schätzung ermittelt.

Die unbeweglichen Vermögensgegenstände wurden anhand von Kanalbestandsplänen und Grundstückskatastern erfasst; die beweglichen Vermögensgegenstände wurden anhand einer körperlichen Inventur erfasst.

Die wesentlichen Vermögensgegenstände wurden im Einzelnen gem. Anlage 1 der InvBewR wie folgt bewertet:

Die Beschreibung erfolgt nach der Gliederung der Bilanz nach KommHV-Doppik.

## **AKTIVA**

### **A. Anlagevermögen**

#### **I. Immaterielle Vermögensgegenstände**

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu den tatsächlichen Anschaffungskosten angesetzt, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### **II. Sachanlagen**

##### **1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Da keine konkreten Unterlagen zu den Anschaffungskosten vorlagen bzw. die Ermittlung der Anschaffungskosten mit einem nicht zu vertretenden Aufwand verbunden gewesen wäre, wurde für Grundstücke, deren Anschaffung mehr als zehn Jahre vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz erfolgte, auf die Bewertung mit Ersatzwerten unter Berücksichtigung der Bodenrichtwerte zurückgegriffen.

##### **2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Die bebauten Grundstücke wurden wie die unbebauten Grundstücke bewertet. Bei den Gebäuden, die sich mindestens zehn Jahre vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz im Bestand befanden, konnten zum Teil die Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht mit

vertretbarem Aufwand ermittelt werden. Deshalb wurde ggf. eine Ersatzbewertung nach dem Sachwertverfahren auf der Grundlage von Normalherstellungskosten durchgeführt.

### 3. Infrastrukturvermögen

Die Grundstücke und Aufbauten des Infrastrukturvermögens wurden getrennt erfasst. Da die Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht oder nur mit einem unverhältnismäßig hohen Aufwand zu ermitteln gewesen wären, sind für Straßenaufbauten, die mehr als zehn Jahre vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz hergestellt wurden, Ersatzwerte ermittelt worden. Dabei wurden die aktuellen Anschaffungs- und Herstellungskosten von Objekten gleicher Art und Güte herangezogen und die Straßen in Bauklassen eingeteilt. Bei den Land- und Forstwirtschaftswegen erfolgte eine Ersatzbewertung anhand von Preisindizes und -katalogen.

### 4. Bauten auf fremden Grund und Boden

### 5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Die Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler wurden zu den tatsächlichen Anschaffungskosten angesetzt, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

### 6. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge wurden zu den tatsächlichen Anschaffungskosten angesetzt, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

### 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde zu den tatsächlichen Anschaffungskosten angesetzt, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

### 8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die geleisteten Anzahlungen wurden mit den tatsächlich gezahlten Beträgen angesetzt. Die Anlagen im Bau wurden mit allen Aufwendungen bewertet, die bis zum Bilanzstichtag angefallen waren.

## III. Finanzanlagen

Die Finanzanlagen wurden grundsätzlich mit den Anschaffungskosten bewertet. Als Anschaffungskosten der Beteiligungen/Anteile an verbundenen Unternehmen wurde die Höhe der Kapitaleinlage herangezogen.

Beruhet die Bewertung auf Ersatzwerten, erfolgte der Wertansatz bei den Beteiligungen/Anteilen an verbundenen Unternehmen zum anteiligen Stammkapital oder zum anteiligen gezeichneten Kapital. Bilanzverluste, die das anteilige Stammkapital bzw. anteilige gezeichnete Kapital vermindern, wurden abgesetzt. War das anteilige Stammkapital bzw. anteilige gezeichnete Kapital zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz mit vertretbarem Aufwand nicht zu ermitteln, erfolgte der Ansatz zum Erinnerungswert von 1,00 EUR. Die Wertpapiere des Anlagevermögens wurden zum Nominalwert unter Berücksichtigung von dauernden Wertminderungen angesetzt. Ausleihungen wurden ebenfalls zum Nominalwert angesetzt.

## **B. Umlaufvermögen**

Die Bewertung der Wertpapiere des Umlaufvermögens erfolgte zum Bilanzstichtag mit den Anschaffungskosten. Sofern Abschreibungen auf den niedrigeren Wert vorzunehmen waren, wurden diese wertmindernd berücksichtigt (strenges Niederstwertprinzip). Der Kassenbestand sowie Guthaben bei Kreditinstituten wurden mit dem Nominalwert in EUR angesetzt.

### **I. Vorräte**

Auf die Erfassung von Vorräten wurde aufgrund von sehr kurzen Umschlagszeiten (unter drei Wochen) verzichtet.

### **II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

### **III. Wertpapiere des Umlaufvermögens**

### **IV. Liquide Mittel**

## **C. Aktive Rechnungsabgrenzung**

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, wurden als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert. Dabei galt folgende Regelung für die Bilanzierung zum Bilanzstichtag: Die relevanten Vorgänge wurden einzeln betrachtet. Betrag der periodenfremde Aufwand zum Bilanzstichtag 5.000,00 EUR oder mehr und handelte es sich um einen nicht jährlich wiederkehrenden Vorgang, erfolgte zum Bilanzstichtag eine aktive Rechnungsabgrenzung und der Ausweis des Betrages unter der entsprechenden Bilanzposition.

## **D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**

## **E. Treuhandvermögen**

## **F. Vergabe Treuhandvermögen**

## **PASSIVA**

### **A. Eigenkapital**

Hier wurde der rechnerische Wert ermittelt, der sich aus der Differenz zwischen dem Saldo des Aktivvermögens und dem Saldo der Passivposten ergab.

### **B. Sonderposten**

Die Sonderposten wurden aus den Jahresrechnungen entnommen und um die Abschreibungen der korrespondierenden Vermögensgegenstände prozentual vermindert.

War eine konkrete Zuordnung zu einem Vermögensgegenstand nicht möglich, erfolgte ein pauschaler Ansatz in der Eröffnungsbilanz.

### **C. Rückstellungen**

Rückstellungen wurden in der Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger Schätzung notwendig und in dessen Höhe in der Zukunft mit einer Inanspruchnahme zu rechnen war.

### **D. Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag bzw. in Höhe der Rückzahlungsverpflichtung angesetzt.

- I. Anleihen
- II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen
- III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- IV. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichen
- V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
- VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
- VII. Sonstige Verbindlichkeiten

### **E. Passive Rechnungsabgrenzung**

Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, wurden als Rechnungsabgrenzungsposten passiviert. Dabei galt folgende Regelung für die Bilanzierung zum Bilanzstichtag: Die relevanten Vorgänge wurden einzeln betrachtet. Betrug der periodenfremde Ertrag zum Bilanzstichtag 5.000,00 EUR oder mehr und handelte es sich um einen nicht jährlich wiederkehrenden Vorgang, erfolgte zum Bilanzstichtag eine passive Rechnungsabgrenzung und der Ausweis des Betrages unter der entsprechenden Bilanzposition.

### **F. Treuhandkapital**

### **G. Vergabe Treuhandkapital**

## 6. Erläuterung der einzelnen Bilanzpositionen

Bei fehlenden EUR-Beträgen und Erläuterungen sind keine zu bilanzierenden Sachverhalte gegeben.

---

### **AKTIVA (72.767.292,38 EUR)**

#### **A. Anlagevermögen (65.635.203,93 EUR)**

##### I. Immaterielle Vermögensgegenstände

##### II. Sachanlagen (65.635.203,93 EUR)

##### 1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (12.417,34 EUR)

- a) Grünflächen
- b) Ackerland und Ähnliches
- c) Wald und Forsten
- d) Sonstige unbebaute Grundstücke
- e) Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken (12.417,34 EUR)

Es mussten in fremden unbebauten Grundstücken Abwasserbeseitigungsrohre verlegt werden. Hierfür wurden entsprechende Grunddienstbarkeiten zugunsten der Stadtentwässerung in das Grundbuch eingetragen.

##### 2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

##### 3. Infrastrukturvermögen (62.845.347,95 EUR)

##### a) Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (653.651,43 EUR)

Hier sind Grundstücke bilanziert, die ausschließlich zur Abwasserbeseitigung genutzt werden. Die Bewertung erfolgte nach Ersatzwerten auf Basis von Bodenrichtwerten.

- b) Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen
- c) Gleis- und Sicherheitsanlagen und Ähnliches
- d) Energieversorgungsanlagen (12.291,67 EUR)

Auf den Gebäuden der Kläranlage wurde eine Photovoltaikanlage installiert. Der damit erzeugte Strom wird fast ausschließlich für Betriebszwecke verwendet.

- e) Wasserversorgungsanlagen
- f) Abfallbeseitigungsanlagen
- g) Abwasserbeseitigungsanlagen (62.179.404,85 EUR)

#### Abwasserbehandlungsanlagen (9.012.986,02 EUR)

Die Kläranlage, unterteilt in Rohbau sowie Maschinen- und Elektrotechnik, samt Zu- und Ablaufkanal ist hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen und dem Bauausgabenbuch, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Kanalisation (46.846.257,01 EUR)

Hier sind sämtliche Kanäle und Hausanschlüsse auf dem Stadtgebiet der Stadt Herzogenaurach bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen und dem Bauausgabenbuch, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung) (6.373,69 EUR)

Messeinrichtungen, soweit separat erfassbar, sind hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen und dem Bauausgabenbuch, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Regenbauwerke (5.895.573,18 EUR)

Hier sind die Regentlastungsbauwerke (Regenrückhalte- und Regenüberlaufbecken), unterteilt in Rohbau sowie Maschinen- und Elektrotechnik, bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen und dem Bauausgabenbuch, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Pumpwerke (418.214,95 EUR)

Die Pump- und Hebebauwerke, unterteilt in Rohbau sowie Maschinen- und Elektrotechnik, sind hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen und dem Bauausgabenbuch, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

h) Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen

i) Sonstiges Infrastrukturvermögen

4. Bauten auf fremdem Grund und Boden

5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

6. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (54.896,81 EUR)

#### Maschinen für Energieversorgung (491,27 EUR)

Hier sind Stromerzeuger (Wechselstromaggregate, Blockheizkraftwerke etc.) bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Maschinen der Betriebstechnik (2.261,85 EUR)

Container, Kräne, Gerüste oder Klimaschränke sind hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung (1,00 EUR)

Hier sind u. a. Hochwasserschutzpumpen bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Überwachungs- und Kontrollanlagen wie Alarmanlagen (2.352,46 EUR)

Hier sind Überwachungsanlagen bilanziert.

#### PKW, Kombi (28.186,27 EUR)

Personenkraftwagen für die Abwasserbeseitigung sind hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### LKW (3,00 EUR)

Pritschenwagen und Transporter sind hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Sonderfahrzeuge (97,22 EUR)

Hier ist ein Gabelstapler bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Mäheinrichtungen (769,80 EUR)

Für die Bewirtschaftung von Grünflächen notwendige Mähgeräte sind hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Zugmaschinen und Anhänger (20.733,94 EUR)

Hier sind Zugmaschinen und Anhänger bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

### 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung (15.594,35 EUR)

#### Werkstätteneinrichtung (1.879,53 EUR)

Hubwagen, Werkbänke etc. sind hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Werkzeuge (627,92 EUR)

Hier sind Werkzeuge aller Art bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Sonstige Betriebsausstattung (4,00 EUR)

Hier sind Laborgeräte (Thermostatschrank und transportable Probennehmer) bilanziert.

#### Büromöbel (635,85 EUR)

Büromöbel sind hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### EDV-Ausstattung (1.109,63 EUR)

Hier sind EDV-technische Geräte (Arbeitsplatzcomputer, Server, Drucker, Monitore etc.) bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (11.337,42 EUR)

Hier sind Metallspinde, Metallregale etc. bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen bzw. dem Inventarverzeichnis, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

#### 8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (2.706.947,48 EUR)

Noch nicht fertig gestellte Anlagenteile zur Abwasserbeseitigung sind hier nach vorliegenden Jahresrechnungen bzw. Gewerksrechnungen bilanziert.

Im Einzelnen handelt es sich um folgende Anlagenteile (ab 10.000,00 EUR):

Produkt	Maßnahme	31. Dezember 2020
538110	36 Anlage im Bau - 538110 Fahrzeug und Gerätehalle	23.212,85 EUR
538154	19 Anlage im Bau - 538154 Reihenzach (Stadthalle)	137.270,43 EUR
538155	19 Anlage im Bau - 538155 In der Reuth	70.961,59 EUR
538158	18 Anlage im Bau - 538158 RÜB 11 MW Haundorf	1.913.318,13 EUR
538159	17 Anlage im Bau - 538159 RÜ 1A Hammerbach MW	22.943,72 EUR
538161	10 Anlage im Bau - 538161 Burgstaller Weg	108.411,79 EUR
538168	29 Anlage im Bau - 538168 BG westl. der Gleiw.Str.	37.945,11 EUR
538169	29 Anlage im Bau - 538169.01 Kanalausw. Kantstr.	56.461,85 EUR
538179	34 Anlage im Bau - 538169.02 Kanalausw. Sandstr.	13.733,88 EUR
538170	19 Anlage im Bau - 538170 Sedimentationsanlage	60.574,76 EUR
538171	17 Anlage im Bau - 538171 BG Hammerbach	98.722,53 EUR
538174	17 Anlage im Bau - 538174 RÜB 1 Hammerbach MW	42.100,00 EUR
538176	19 Anlage im Bau - 538176 Kanalausw. Lindenweg	103.211,33 EUR

Produkt	Maßnahme	31. Dezember 2020
	Anlagen im Bau kleiner 10.000,00 EUR	18.079,51 EUR
	<b>Summe</b>	<b>2.706.947,48 EUR</b>

### III. Finanzanlagen

1. Sondervermögen
2. Anteile an verbundenen Unternehmen
3. Beteiligungen
4. Ausleihungen
5. Wertpapiere des Anlagevermögens

## B. **Umlaufvermögen (7.132.088,45 EUR)**

### I. Vorräte

### II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (809.685,02 EUR)

1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (554.419,18 EUR)

Hier sind sämtliche öffentlich-rechtlichen Gebühren und Beitragsforderungen bilanziert.

2. Privatrechtliche Forderungen

Es sind keine privatrechtlichen Forderungen zum Bilanzstichtag gegeben.

3. Sonstige Vermögensgegenstände (255.265,84 EUR)

Aus der Mitgliedschaft im Freiwilligen Klärschlammfonds ergeben sich Forderungen in Höhe von 23.366,04 EUR. Nach dem strengen Niederstwertprinzip wurden lediglich die geleisteten Beitragsforderungen bilanziert. Das gesamte auf die Stadtentwässerung Herzogenaurach entfallende Fondsvermögen (Guthaben) beläuft sich lt. dem letzten zum Zeitpunkt der Rechnungslegung vorliegenden Geschäftsbericht zum 31. Dezember 2019 auf 40.808,74 EUR.

Die Versorgungsrücklage weist zum 31. Dezember 2020 einen Betrag in Höhe von 1.899,80 EUR aus.

Unter den sonstigen Forderungen aus Rechnungsabgrenzung wurden 230.000,00 EUR (im Jahr 2021 verbuchte Schmutzwassergebühren von Gasteinleitern für das Jahr 2020) bilanziert.

### III. Wertpapiere des Umlaufvermögens

### IV. Liquide Mittel (6.322.403,43 EUR)

Die Bankbestände wurden anhand der Saldenbestätigungen bzw. Kontoauszüge zum 31. Dezember 2020 übernommen.

Da die SEH ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach außen hin immer als Stadt

Herzogenaurach auftritt, kann die SEH keine eigenen Konten führen. Seit der „wirtschaftlichen“ Ausgliederung im Jahre 2004 werden die Gelder der SEH auf den Konten der Stadt geführt. Entsprechend des letzten Tagesabschlusses zum 31. Dezember 2020 wurde die Aufteilung zwischen Stadt und SEH vorgenommen.

- C. **Aktive Rechnungsabgrenzung**
  - D. **Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**
  - E. **Treuhandvermögen**
  - F. **Vergabe Treuhandvermögen**
- 

### **PASSIVA (72.767.292,38 EUR)**

#### **A. Eigenkapital (23.428.423,62 EUR)**

##### **I. Allgemeine Rücklagen (18.024.465,33 EUR)**

Hier wurde die Residualgröße bilanziert.

##### **II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen**

##### **III. Ergebnisrücklagen (3.176.597,56 EUR)**

In den Ergebnisrücklagen werden die Jahresüberschüsse 2010 bis einschließlich 2016 bilanziert.

##### **IV. Ergebnisvortrag (1.998.679,39 EUR)**

Im Ergebnisvortrag werden die letzten drei Jahresergebnisse (2019 1.283.305,31 EUR, 2018 711.238,98 EUR sowie 2017 4.135,18 EUR) bilanziert.

##### **V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag (228.681,34 EUR)**

Die Ergebnisrechnung 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 228.681,34 EUR ab. Die genaue Zusammensetzung des Jahresergebnisses und ggf. aufgetretene Abweichungen von den Planansätzen können im Detail dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

Angemerkt sei, dass das Jahresergebnis 2020 einen Gebührenüberdeckungsausgleich (Niederschlagswasser 12.154,19 EUR / Schmutzwasser 289.645,15 EUR) aus der letzten Gebührenkalkulationsperiode (2014 bis einschl. 2017) enthält.

#### **B. Sonderposten (30.374.903,65 EUR)**

I. Sonderposten aus Zuwendungen (22.138.560,73 EUR)

Hier sind die vom Freistaat Bayern erhaltenen Zuwendungen für Investitionen im Abwasserbereich ebenso bilanziert wie die Sonderposten für investive Kostenerstattung von Gasteinleitern (1.427.624,67 EUR) sowie von der Stadt Herzogenaurach (Straßenentwässerungsanteile 15.070.638,41 EUR). Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen, vermindert um die planmäßigen Auflösungen.

II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (7.934.543,58 EUR)

Sonderposten aus Beiträgen sind hier bilanziert. Die Bewertung erfolgte auf Basis der bisherigen Vermögensbuchführung i. V. m. den letzten Jahresrechnungen, vermindert um die planmäßigen Auflösungen.

Die Straßenentwässerungsanteile ergeben sich aus den entsprechend für die Straßenentwässerung notwendigen anteiligen Investitionskosten der einzelnen Vermögensgegenstände.

III. Sonstige Sonderposten

IV. Gebührenausschleich (301.799,34 EUR)

Die letzte Gebührenkalkulationsperiode (2014 bis einschl. 2017) ergab sowohl im Bereich der Niederschlagswassergebühr (48.616,77 EUR) als auch im Bereich der Schmutzwasserbeseitigung (1.158.580,59 EUR) einen Gebührenüberschuss. Hierfür wurden entsprechende Sonderposten gebildet, die anteilig in den Jahren 2018 bis einschl. 2021 ertragswirksam aufzulösen sind.

V. Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse

**C. Rückstellungen (140.782,47 EUR)**

I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (83.928,52 EUR)

1. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen (83.928,52 EUR)

Die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden anhand von versicherungsmathematischen Gutachten hier bilanziert.

2. Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches

Die Inanspruchnahmen von Altersteilzeit würden anhand von versicherungsmathematischen Gutachten ggf. hier bilanziert.

II. Umweltrückstellungen

III. Instandhaltungsrückstellungen

IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

V. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren

VI. Sonstige Rückstellungen (56.853,95 EUR)

Für nicht in Anspruch genommene Urlaubstage (33.842,05 EUR) und vorhandene Überstunden (23.011,90 EUR) werden hier Rückstellungen bilanziert.

#### **D. Verbindlichkeiten (18.823.182,64 EUR)**

I. Anleihen

II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (18.460.000,00 EUR)

a) vom Bund

b) vom Land

c) von Gemeinden und Gemeindeverbänden (18.460.000,00 EUR)

Hier sind die von der Stadt Herzogenaurach als Ausleihungen erhaltenen „inneren Darlehen“ für Investitionen mit den Restzahlungsbeträgen zum 31. Dezember 2020 bilanziert.

Im Haushaltsjahr 2020 wurde kein Kredit bei der Stadt Herzogenaurach für Investitionen aufgenommen. Die planmäßigen Tilgungsleistungen betragen 1.200.000,00 EUR und führten zu einer entsprechenden Verminderung der Restschuld.

d) von Zweckverbänden

e) von der gesetzlichen Sozialversicherung

f) von Sondervermögen

g) von verbundenen Unternehmen

h) von Beteiligungen

i) von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen

j) vom Kreditmarkt und sonstigen in- und ausländischen Bereichen

III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (187,50 EUR)

Der hier ausgewiesene Betrag von 187,50 EUR resultiert aus der Umgliederung einer am 30.12.2020 gutgeschriebenen Festgeldverzinsung. Diese Zinsen wurden automatisch zum Quartalsende (in diesem Fall zum 30.12.) auf das städtische Girokonto umgebucht. Die Wertstellung auf dem städtischen Girokonto war jedoch erst am 04.01.2021. Dadurch

entstand ein Schwebeposten, der am Bilanzstichtag zu einem „unechten Liquiditätskredit“ umgegliedert wurde.

IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (13.692,19 EUR)

Hier sind Sicherungseinbehalte (13.692,19 EUR) bilanziert.

VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

VII. Sonstige Verbindlichkeiten 349.302,95 EUR)

Hier wurden Verbindlichkeiten aus Umgliederung von Gebührenforderungen (813,15 EUR) sowie sonstige Verbindlichkeiten aus Rechnungsabgrenzung (Aufwand 2020, aber Rechnungseingang und damit Verbuchung und Auszahlung war 2021) (348.489,80 EUR) bilanziert.

**E. Passive Rechnungsabgrenzung**

Die Zahlungen, die im Haushaltsjahr 2020 inhaltlich für das Haushaltsjahr 2021 eingehen, werden analog der Rechnungsabgrenzungsregelung nur dann passiviert, wenn der periodenfremde Ertrag zum Bilanzstichtag mehr als 5.000,00 EUR im Einzelfall beträgt und wenn es sich um einen nicht jährlich wiederkehrenden Vorgang handelt.

**F. Treuhandkapital**

**G. Vergabe Treuhandkapital**

---

**7. Sonderposten**

Aufstellung der Sonderposten:

Sonderposten aus Zuwendungen	22.138.560,73 EUR
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.934.543,58 EUR
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
Niederschlagswasser (OFW)	12.154,19 EUR
Schmutzwasser (SW)	289.645,15 EUR

**Summe** **30.374.903,65 EUR**

In den Sonderposten sind auch bereits für noch nicht in Betrieb gegangene Anlagenteile erhaltene ((noch nicht) auflösbare) Sonderposten enthalten.

## **8. Rückstellungen**

Die Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 83.928,52 EUR wurden nach versicherungsmathematischem Gutachten der Bayerischen Versorgungskammer ermittelt und bilanziert.

Rückstellungen für Altersteilzeit waren zum 31. Dezember 2020 nicht zu bilanzieren.

Die Ermittlung der Rückstellungen für nicht genommene Urlaubstage und vorhandene Überstunden in Höhe von 56.853,95 EUR wurde auf Basis der jeweiligen KGSt-Durchschnittssätze je Besoldungsgruppe bzw. Entgeltgruppe durchgeführt.

Instandhaltungsrückstellungen wurden nicht gebildet.

## **9. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten**

Vom Wahlrecht, die auf den Zeitraum der Herstellung eines Vermögensgegenstandes entfallenden Zinsen für Fremdkapital als Herstellungskosten anzusetzen (§ 77 Abs. 4 KommHV-Doppik, Wahlrecht für die Aktivierung von Bauzeitzinsen), wurde kein Gebrauch gemacht.

## **10. Haftungsverhältnisse, die in der Bilanz nicht auszuweisen sind**

Es wurden keine sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäfte oder Bürgschaften ohne Bilanzierung eingegangen.

## **11. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Zum Zeitpunkt der Berichtserstellung waren keine Sachverhalte bekannt, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

## **12. Höhe nicht erhobener Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen**

Kanalherstellungsbeiträge werden nach der Grundstücksfläche und der tatsächlich vorhandenen Geschossfläche erhoben. Neu erschlossene Grundstücke wurden immer mit der beitragsrelevanten Grundstücksfläche und ggf. vorhandenen Geschossfläche zeitnah veranlagt.

### **13. Veränderungen der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen**

Während des Haushaltsjahres 2020 wurden keine grundsätzlichen Änderungen der Nutzungsdauern für Anlagegüter vorgenommen.

### **14. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

Fehlanzeige.

### **15. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu dem in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Grund und Boden sowie zu Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen**

Fehlanzeige.

### **16. Drohende finanzielle Verpflichtungen, insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs- oder Entsorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände notwendig ist**

Drohende finanzielle Verpflichtungen, insbesondere für Großreparaturen oder unterlassene Instandhaltungen, die bei der Bilanzierung keine Berücksichtigung fanden, sind nicht bekannt.

### **17. Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind (Zusatzversorgung)**

Die Stadt Herzogenaurach ist kraft Gesetzes Mitglied des Bayerischen Versorgungsverbandes, d. h., sie entrichtet Umlagebeiträge an den Versorgungsverband für die bei ihr angemeldeten Beamten mit entsprechenden Versorgungsrechten. Der Versorgungsverband berechnet die sich aus dem Beamtenversorgungsgesetz ergebenden Versorgungsleistungen und zahlt diese für die Stadt aus. Beginn und Höhe der Versorgungsleistungen richten sich nach den jeweils geltenden beamtenrechtlichen Vorschriften.

Die Zusatzversorgungsrente wird derzeit finanziert durch die Umlage und den Beitrag. Die Umlage beträgt seit 2013 3,75 %, der Beitrag beträgt seit 2007 4 %.

Zusätzliche Versorgungsverpflichtungen neben der Umlage und dem Beitrag zur Zusatzversorgungskasse entstehen nicht. Die Rente aus der Zusatzversorgung wird insgesamt von der Zusatzversorgungskasse gezahlt.

#### **18. Treuhandvermögen, insbesondere Mündelvermögen und rechtsfähige Stiftungen sowie die Sparkasse**

Fehlanzeige.

#### **19. Höhe des Anteils an anderen Organisationen und juristischen Personen des öffentlichen und privaten Rechts sowie nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge**

Die SEH Herzogenaurach hat keinerlei Beteiligungen und keinen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

#### **20. Zahl der im Haushaltsjahr durchschnittlich beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer**

Am 30. Juni 2020 waren 2 Beamte und 27 Arbeitnehmer bei der SEH beschäftigt.

#### **21. Bürgermeister, Mitglieder des Stadtrates und Ortssprecher**

Stand 31. Dezember 2020

**Erster Bürgermeister** Dr. German Hacker

**2. Bürgermeister** Georgios Halkias

**3. Bürgermeister** Michael Dassler

Stadtrat Holger Auernheimer

Stadträtin Claudia Belzer

Stadtrat Curd Blank

Stadtrat Dr. Mark Deavin

Stadtrat Walter Drebinger

Stadträtin Sabine Hanisch

Stadträtin Andrea Heller

Stadtrat Dr. Konrad Körner

Stadtrat Franz-Josef Lang

Stadtrat Peter Maier

Stadtrat Wolfgang Mehler

Stadträtin Retta Müller-Schimmel  
Stadtrat Walter Nussel  
Stadtrat Erich Petratschek  
Stadtrat Christian Polster  
Stadtrat Roland Reichelsdorfer  
Stadtrat Dr. Christian Schaufler  
Stadtrat Nicolai Schaufler  
Stadträtin Renate Schroff  
Stadtrat Bernhard Schwab  
Stadtrat Peter Simon  
Stadträtin Birgit Süß  
Stadträtin Inge Weiß  
Stadtrat Dr. Manfred Welker  
Stadtrat Stephan Wirth  
Stadträtin Sandra Wüstner  
Stadträtin Katharina Zollhöfer

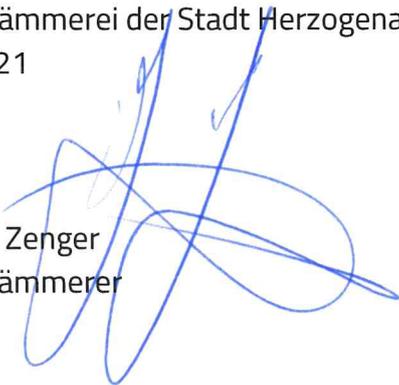
**Ortssprecher** Günter Popp

## 22. Anlagen

1. Anlagenübersicht
2. Forderungsübersicht
3. Eigenkapitalübersicht
4. Verbindlichkeitenübersicht (Die Darlehen der SEH sind ausschließlich von der Stadt Herzogenaurach gewährt. Die Laufzeiten betragen grundsätzlich 40 Jahre.)
5. Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

Stadtkämmerei der Stadt Herzogenaurach  
Juli 2021

Stefan Zenger  
Stadtkämmerer



# Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach




Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Zu- und Abschreibungen			Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH- Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	AfA (A) im HH Zuschreibungen (Z) im HH AfA auf Abgänge (B)	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12 des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9	10	11	12
<b>1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
1.2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
<b>2 Sachanlagevermögen</b>	<b>105.062.129,13</b>	<b>2.991.546,01 (Z) 409.946,22 (A) 0,00 (U)</b>	<b>107.643.728,92</b>	<b>40.137.150,05</b>	<b>2.281.319,16 (A) 0,00 (Z) 409.944,22 (B)</b>	<b>42.008.524,99</b>	<b>65.635.203,93</b>	<b>64.924.979,08</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.417,34	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	12.417,34	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	12.417,34	12.417,34
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	101.184.460,99	354.785,72 (Z) 399.979,12 (A) 3.258.053,20 (U)	104.397.320,79	39.691.145,53	2.260.805,43 (A) 0,00 (Z) 399.978,12 (B)	41.551.972,84	62.845.347,95	61.493.315,46

# Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach



Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Zu- und Abschreibungen			Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH- Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	AfA (A) im HH Zuschreibungen (Z) im HH AfA auf Abgänge (B)	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12 des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9	10	11	12
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	271.657,53	30.065,36 (Z) 9.967,10 (A) 0,00 (U)	291.755,79	233.931,32	12.893,76 (A) 0,00 (Z) 9.966,10 (B)	236.858,98	54.896,81	37.726,21
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	235.287,52	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	235.287,52	212.073,20	7.619,97 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	219.693,17	15.594,35	23.214,32
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.358.305,75	2.606.694,93 (Z) 0,00 (A) 3.258.053,20- (U)	2.706.947,48	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	2.706.947,48	3.358.305,75
<b>3 Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 (Z)</b> <b>0,00 (A)</b> <b>0,00 (U)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 (A)</b> <b>0,00 (Z)</b> <b>0,00 (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1 Sondervermögen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00

# Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach



Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Zu- und Abschreibungen			Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH- Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	AfA (A) im HH Zuschreibungen (Z) im HH AfA auf Abgänge (B)	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12 des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9	10	11	12
3.3 Beteiligungen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
3.4.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
<b>4. Summe Anlagevermögen</b>	<b>105.062.129,13</b>	<b>2.991.546,01 (Z)</b> <b>409.946,22 (A)</b> <b>0,00 (U)</b>	<b>107.643.728,92</b>	<b>40.137.150,05</b>	<b>2.281.319,16 (A)</b> <b>0,00 (Z)</b> <b>409.944,22 (B)</b>	<b>42.008.524,99</b>	<b>65.635.203,93</b>	<b>64.924.979,08</b>

# Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach



Grundstücke des Umlaufvermögens <sup>1</sup>	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Zu- und Abschreibungen			Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH- Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	AfA (A) im HH Zuschreibungen (Z) im HH AfA auf Abgänge (B)	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12 des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9	10	11	12
Nachrichtlich:								
<b>1 Grundstücke als Vorräte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1 Unbebaute Grundstücke	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
1.2 Bebaute Grundstücke	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)	0,00	0,00	0,00
<b>2 Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 (A) 0,00 (Z) 0,00 (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<sup>1</sup> Nach der bayerischen Bewertungssystematik sind die zur Weiterveräußerung bestimmten unbebauten und bebauten Grundstücke als Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens auszuweisen (vgl. § 98 Nr. 62 KommHV-Doppik). Nachdem es sich in der Regel um beträchtliche Vermögenswerte handelt, erscheint es nicht zuletzt aus Steuergesichtspunkten erforderlich, diese Grundstücke nachrichtlich darzustellen.

# Forderungsübersicht des Jahresabschlusses

Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach

herzo



Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	<b>527.007,52</b>	<b>27.411,66</b>	<b>521.816,32</b>	<b>0,00</b>	<b>32.602,86</b>	<b>554.419,18</b>
1.1 Gebührenforderungen	2.888,33	26.131,98	29.020,31	0,00	0,00	29.020,31
161510 Gebührenforderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	77,43	77,43-	0,00	0,00	0,00	0,00
16181 Gebührenforderungen geg. Privat Kreishaushalt	469,90	1.169,07	1.638,97	0,00	0,00	1.638,97
161812 Gebührenforderungen geg. Privat Abfallbeseitigung	2.116,09	24.465,37	26.581,46	0,00	0,00	26.581,46
161998 Pauschalwertberichtigung von Gebührenforderungen	0,00	13,27-	13,27-	0,00	0,00	13,27-
161999 Umgliederung von Gebührenforderungen	224,91	588,24	813,15	0,00	0,00	813,15
1.2 Beitragsforderungen	524.107,94	479.515,39-	11.989,69	0,00	32.602,86	44.592,55
16220 Beitragsforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	486.302,22	486.302,22-	0,00	0,00	0,00	0,00
16280 Beitragsforderungen gegenüber sonstigem inländischen Bereich	37.805,72	6.786,83	11.989,69	0,00	32.602,86	44.592,55

# Forderungsübersicht des Jahresabschlusses

Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach

herzo



Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
1.3 Steuerforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	480.799,82	480.799,82	0,00	0,00	480.799,82
16420 Transferforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)	0,00	480.799,82	480.799,82	0,00	0,00	480.799,82
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11,25	4,75-	6,50	0,00	0,00	6,50
16589 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Inland	11,25	4,75-	6,50	0,00	0,00	6,50
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Forderungsübersicht des Jahresabschlusses

Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach

herzo



Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren			
			Euro	Euro	Euro		Euro	Euro
			1	2	3		4	5
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>25.265,84</b>	<b>230.000,00</b>	<b>255.265,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>255.265,84</b>		
179100 sonstige Forderungen	23.366,04	0,00	23.366,04	0,00	0,00	23.366,04		
179500 Bestand der zweckgeb.Sonderrücklage für Versorgungsaufwendungen nach Art. 13 Abs. 4 BayVersR	1.899,80	0,00	1.899,80	0,00	0,00	1.899,80		
179900 Andere sonstige Vermögensgegenstände (antizipative Rechnungsabgrenzung)	0,00	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00		
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>552.273,36</b>	<b>257.411,66</b>	<b>777.082,16</b>	<b>0,00</b>	<b>32.602,86</b>	<b>809.685,02</b>		



## Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2020

Eigenkapital	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres				Veränderung im Haushaltsjahr 2020 5	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2020 6
	2016 1	2017 2	2018 3	2019 4		
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	18.024.465,33	18.024.465,33	18.024.465,33	18.024.465,33	0,00	18.024.465,33
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ergebnisrücklagen	862.4321,21	862.431,21	1.464.255,40	2.309.131,08	867.466,48	3.176.597,56
4. Ergebnisvortrag	1.446.699,87	2.314.166,35	1.716.477,34	1.582.840,64	415.838,75	1.998.679,39
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	867.466,48	4.135,18	711.238,98	1.283.305,23	-1.054.623,89	228.681,34
6. = Summe = Eigenkapital	21.201.062,89	21.205.198,07	21.916.437,05	23.199.742,28	228.681,34	23.428.423,62

# I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Ver- änderungen im Haus- haltsjahr  +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushalts- jahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
			Euro	Euro	Euro	
	1	2	3	4	5	6
<b>1. Anleihen (Wertpapiersschulden)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten</b>	<b>19.660.000,00</b>	<b>1.200.000,00-</b>	<b>18.460.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.460.000,00</b>
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	19.660.000,00	1.200.000,00-	18.460.000,00	0,00	0,00	18.460.000,00
3212350 Investitionskredite von Gemeinden (über 5 Jahre, ordentliche Tilgung) - Kreditaufnahme	19.660.000,00	1.200.000,00-	18.460.000,00	0,00	0,00	18.460.000,00
2.4 von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10 vom Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>187,50</b>	<b>187,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187,50</b>



# I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Ver- änderungen im Haus- haltsjahr  +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushalts- jahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
4.2 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Leasinggeschäfte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 ÖPP-/PPP-Projekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Leibrentenverträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7 Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8 Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>15.288,31</b>	<b>1.596,12-</b>	<b>13.692,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.692,19</b>
5.1 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	15.288,31	1.596,12-	13.692,19	0,00	0,00	13.692,19

# I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Schlussbilanz 2020

Stadtentwässerung H'aurach

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	15.288,31	1.596,12-	13.692,19	0,00	0,00	13.692,19
351210 Sicherheitseinbehalte aus LuL gegenüber privaten Bereich	15.288,31	1.596,12-	13.692,19	0,00	0,00	13.692,19
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1 an öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 an privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>17.931,39</b>	<b>331.371,56</b>	<b>349.302,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>349.302,95</b>
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen sowie Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	17.931,39	331.371,56	349.302,95	0,00	0,00	349.302,95
379111 Verbindlichkeiten nach Umgliederung von Gebührenforderungen	224,91	588,24	813,15	0,00	0,00	813,15
379900 Sonstige Verbindlichkeiten aus Rechnungsabgrenzung (Vorjahr)	17.706,48	330.783,32	348.489,80	0,00	0,00	348.489,80
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>19.693.219,70</b>	<b>870.037,06-</b>	<b>18.823.182,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.823.182,64</b>



## Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2021

### Übersicht über die aus dem Vorjahr (2020) übertragenen Ermächtigungen

#### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
---------	-------------	-------	-------------	----------

**Es gibt keine übertragenen Haushaltsermächtigungen**

#### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
---------	-------------	-------	-------------	----------

**Es gibt keine übertragenen Haushaltsermächtigungen**

#### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
538110	Kläranlage (65)	783200	Ausz. für den Erwerb von imm. und bew. Vermögensgegenst. oberhalb dem Wert von 800 EUR	9.900,00
538110	Kläranlage (65)	785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	150.000,00
538110	Kläranlage (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	315.800,00
538120	Kanalnetz ohne Baumaßnahmen (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	353.000,00
538121	Grundstücksanschlüsse (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	48.000,00
538151	Inlinersanierung (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	75.000,00
538154	Erschließung Baugebiet -Reihenzach- (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	112.200,00
538155	Erschließung Baugebiet -In der Reuth- (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	78.000,00
538157	Mischwasserentlastungsbauwerk RÜB 10 Beutelsdorf (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	49.800,00
538158	Mischwasserentlastungsbauwerk RÜB 11 Haundorf (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	436.300,00
538161	Kanalauswechslung Burgstaller WEG mit EZG (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50.000,00
538163	Kanalauswechslung Kellergasse (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	149.000,00
538167	Pumpwerke südl. Ortsteile; Erneuerung der Steuerungs- und Regelungstechnik (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	300.000,00
538168	Erschließung Baugebiet -Gleiwitzer Straße- (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	711.300,00
538169	Kanalauswechslung Kant- und Sandstraße (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	719.000,00
538170	Neubau einer Sedimentationsanlage für das GG Nord (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.400,00
538171	Erschließung Baugebiet -Hammerbach B-Plan 67- (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	51.100,00
538172	Erschließung Baugebiet -Hammerbach B-Plan 69- (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	45.500,00
538173	Regenüberlauf Hammerbach (RÜ 1A) MW (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	80.000,00
538175	Niederndorf BA II (Stauraumkanal Ebrachweg) (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	80.000,00

## Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2021

### Übersicht über die aus dem Vorjahr (2020) übertragenen Ermächtigungen

#### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
538176	Kanalauswechslung Lindenweg (65)	785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	46.700,00
<b>Gesamtsumme</b>				<b>3.880.000,00</b>

#### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen (Übertragung von Kreditermächtigungen)

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
612110	Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen (20)	692235	Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung	2.900.000,00
<b>Gesamtsumme</b>				<b>2.900.000,00</b>

#### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
---------	-------------	-------	-------------	----------

**Es gibt keine übertragenen Haushaltsermächtigungen**

#### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
538110	Kläranlage (65)	037249	Weitere Bauten sonstiger Gebäude	150.000,00
538110	Kläranlage (65)	042600	Anl. zur Abwicklung, Sicherung und Unterh. von Brücken, Tunneln und ingenieurtechn. Anlagen	120.000,00
538110	Kläranlage (65)	047200	Abwasserbehandlungsanlagen	20.000,00
538110	Kläranlage (65)	073110	PKW, Kombi	9.900,00
538110	Kläranlage (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	175.800,00
538120	Kanalnetz ohne Baumaßnahmen (65)	047300	Kanalisation	353.000,00
538121	Grundstücksanschlüsse (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	48.000,00
538151	Inlinersanierung (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	75.000,00
538154	Erschließung Baugebiet -Reihenzach- (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	112.200,00
538155	Erschließung Baugebiet -In der Reuth- (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	78.000,00
538157	Mischwasserentlastungsbauwerk RÜB 10 Beutelsdorf (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	49.800,00
538158	Mischwasserentlastungsbauwerk RÜB 11 Haundorf (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	436.300,00
538161	Kanalauswechslung Burgstaller WEG mit EZG (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	50.000,00
538163	Kanalauswechslung Kellergasse (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	149.000,00

## Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2021

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2020) übertragenen Ermächtigungen

### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
538167	Pumpwerke südl. Ortsteile; Erneuerung der Steuerungs- und Regelungstechnik (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	300.000,00
538168	Erschließung Baugebiet -Gleiwitzer Straße- (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	711.300,00
538169	Kanalauswechslung Kant- und Sandstraße (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	719.000,00
538170	Neubau einer Sedimentationsanlage für das GG Nord (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	19.400,00
538171	Erschließung Baugebiet -Hammerbach B-Plan 67- (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	51.100,00
538172	Erschließung Baugebiet -Hammerbach B-Plan 69- (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	45.500,00
538173	Regenüberlauf Hammerbach (RÜ 1A) MW (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	80.000,00
538175	Niederndorf BA II (Stauraumkanal Ebrachweg) (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	80.000,00
538176	Kanalauswechslung Lindenweg (65)	096110	Anlagen im Bau (Tiefbau)	46.700,00
<b>Gesamtsumme</b>				<b>3.880.000,00</b>

### Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Kreditermächtigungen

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	Übertrag
612110	Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen (20)	3212350	Investitionskredite von Gemeinden (über 5 Jahre, ordentliche Tilgung) - Kreditaufnahme	2.900.000,00
<b>Gesamtsumme</b>				<b>2.900.000,00</b>