

OBERKIRCH
Große Kreisstadt in der Ortenau

Eigenbetrieb
Abwasserbeseitigung



JAHRESABSCHLUSS
für das Haushaltsjahr
2019



Jahresrechnung

**Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Oberkirch**

2019

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Rechenschaftsbericht	
1.1. Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2019	5
1.1.1 Statistische Daten	5
1.1.2 Verlauf und wichtige Ergebnisse der Haushaltswirtschaft	5
1.2 Wirtschaftliche Lage	8
1.2.1 Ertragslage	8
1.2.2 Finanzlage	8
1.2.3 Vermögenslage	9
1.3 Bewertung des Rechnungsabschlusses	10
1.4 Ausblick	11
1.4.1 Wirtschaftlicher Ausblick	11
1.4.2 Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge	11
2. Jahresrechnungen	
2.1 Gesamtergebnisrechnung	14
2.2 Gesamtfinanzrechnung	15
2.3 Teilergebnis-/Teilfinanzrechnung	
2.3.1 Teilhaushalt 1 Abwasserbeseitigung	18
2.3.2 Investitionsübersicht	20
2.3.3 Teilhaushalt 2 Allgemeine Finanzwirtschaft	37
2.4 Vermögensrechnung (Bilanz)	39

3. Anhang

3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	41
3.2 Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung	44
3.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)	45
3.4 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	47
3.5 Einbeziehung von Zinsen in die Herstellungskosten	47
3.6 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen	47
3.7 Organe	48

4. Anlagen

4.1 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses	49
4.2 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	50
4.3 Vermögensübersicht	51
4.4 Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss	52
4.5 Schuldenübersicht	53
4.6 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	54

Der Jahresabschluss wurde nach § 95 b Abs. 1 GemO aufgestellt.

Oberkirch, 04.01.2021

Matthias Braun
Oberbürgermeister

1. Rechenschaftsbericht

1.1 Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2019

1.1.1 Statistische Daten

Der Doppelhaushalt 2018/2019 des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung der Stadt Oberkirch wurde vom Gemeinderat am 18.12.2017 beschlossen und vom Regierungspräsidium Freiburg mit Verfügung vom 31.01.2018 genehmigt.

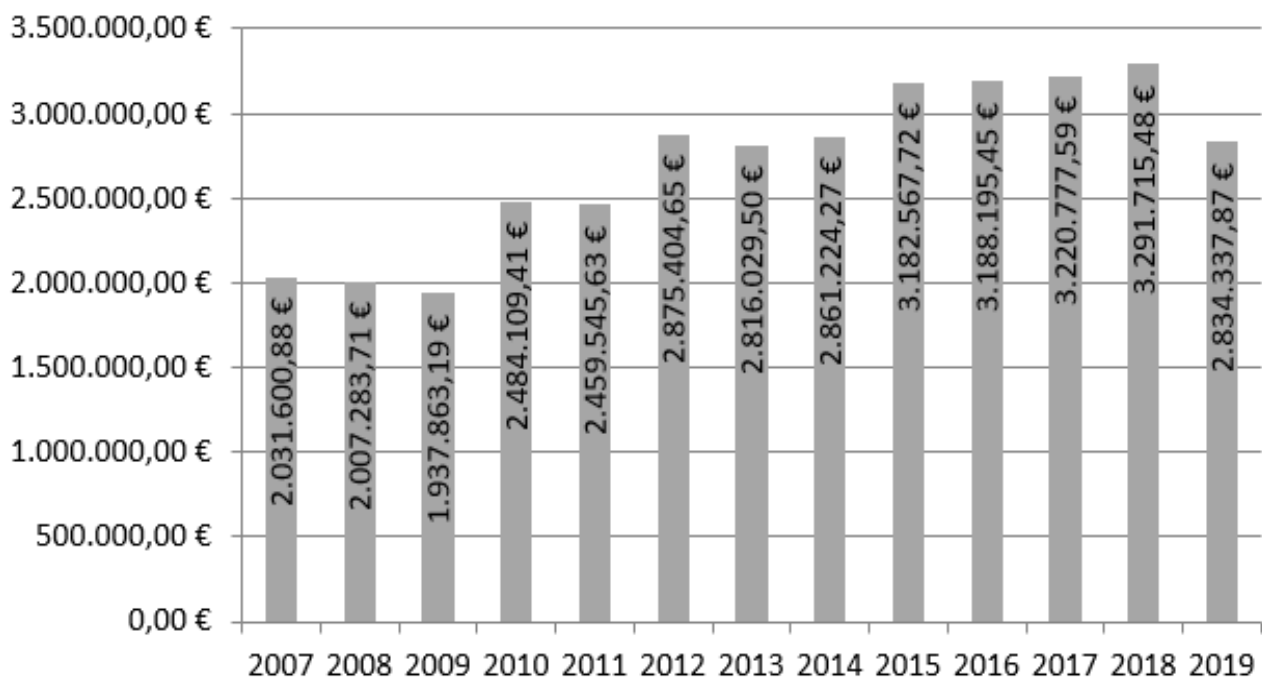
Bei der Planung wird ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 279.200 € erwartet.

Im Finanzhaushalt sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.152.500 € veranschlagt, denen Einnahmen von 305.700 € gegenüberstehen. Zur Finanzierung ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.800.000 € vorgesehen, die Tilgungen betragen insgesamt 713.600 €. Im Wirtschaftsjahr 2019 würde eine veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands in Höhe von 46.300 € entstehen, was eine Verbesserung der Liquidität mit sich bringen würde.

1.1.2 Verlauf und wichtige Ergebnisse der Haushaltswirtschaft

Die Bewirtschaftung des Haushalts 2019 zeigt insgesamt einen positiven Verlauf. Der **Ergebnishaushalt** schließt mit einem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 712.749,09 € (Plan: +279.200 €). Eine wesentliche Kostenunterschreitung von 549 T€ ergibt sich bei den Sach- und Dienstleistungen. Aufgrund personeller Engpässe im Bauamt können die Kanalsanierungsmaßnahmen nicht im vorgesehenen Umfang umgesetzt werden. Die Entwicklung des Gebührenaufkommens ist in der nachfolgenden Grafik dargestellt. Hier spiegelt sich die zum 01.01.2019 vorgenommene Gebührenreduzierung von 2,40 €/cbm auf 2,05 €/cbm im Bereich der Schmutzwasserbeseitigung.

Einnahmen Abwassergebühren

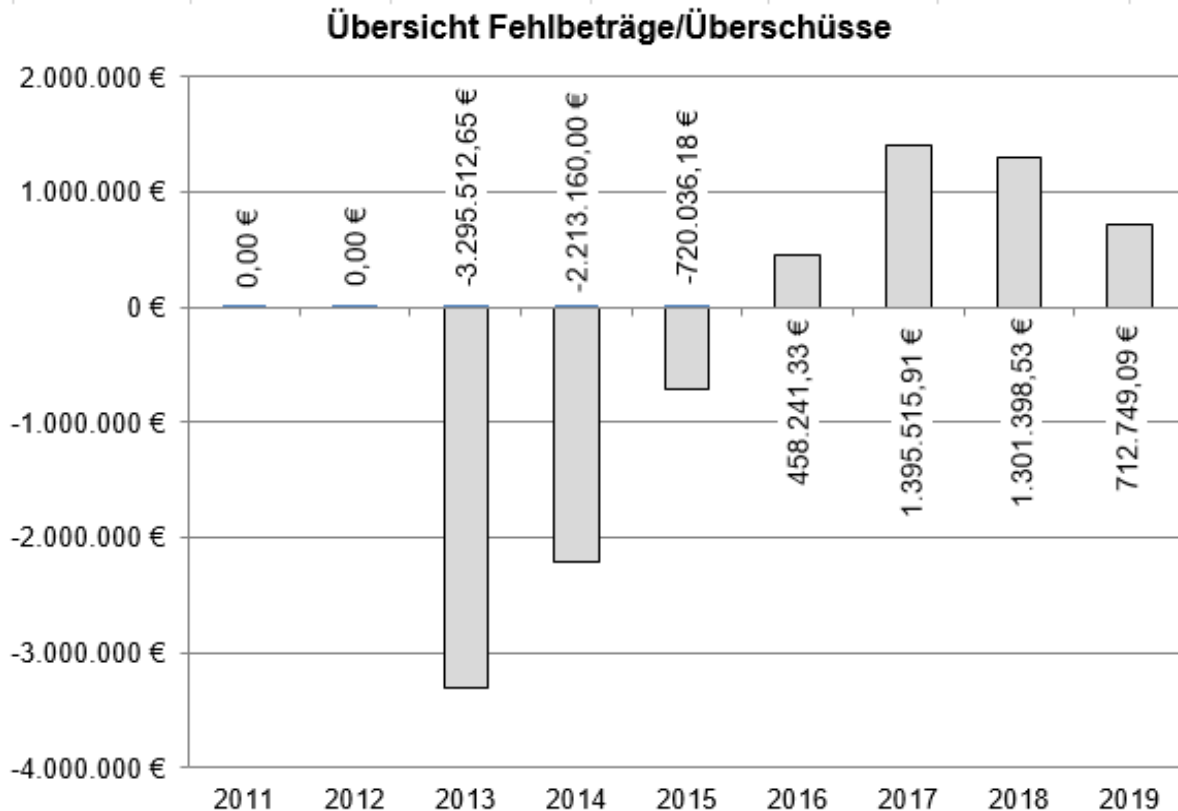


Mehreinnahmen gegenüber der Planerwartung ergeben sich bei den Auflösungen der Zuweisungen, Zuschüsse u. Beiträge (119 T€), da der Auflösungszinssatz jährlich neu berechnet wird. Die Gebühreneinnahmen schließen mit Mindereinnahmen von 341 T€ ab. Bei den Kostenerstattungen, bestehend aus Straßenentwässerung (+172 T€), der Umlage der Gemeinde Lautenbach (-17 T€) sowie den Erstattungen von verbundenen Unternehmen (+7 T€), entstehen insgesamt Mehreinnahmen. Beim Zinsertrag von Gemeinden wurde kein Betrag verbucht, da bei den Geldanlagen aktuell keine positive Verzinsung erwirtschaftbar ist.

Die Liquidität des Eigenbetriebs ist im Berichtsjahr durchweg positiv. Es ergab sich in einzelnen Monaten kein zu verzinsender Kassenvorgriff (Zinsaufwendungen).

Im Gesamten liegen die ordentlichen Aufwendungen mit (495 T€) unter dem Planansatz. Die Personalaufwendungen liegen mit 94 T€ über dem Planansatz. Die Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen unterschreitet den Planansatz deutlich (-549 T€), was hauptsächlich auf die im Ergebnishaushalt geplanten größeren Unterhaltungsmaßnahmen zurück zu führen ist, welche aber nicht ausgeführt wurden. Die planmäßigen Abschreibungen überschreiten den Planansatz um (5 T€). Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (56 T€) überschreiten und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (101 T€) unterschreiten den Planansatz (857 T€).

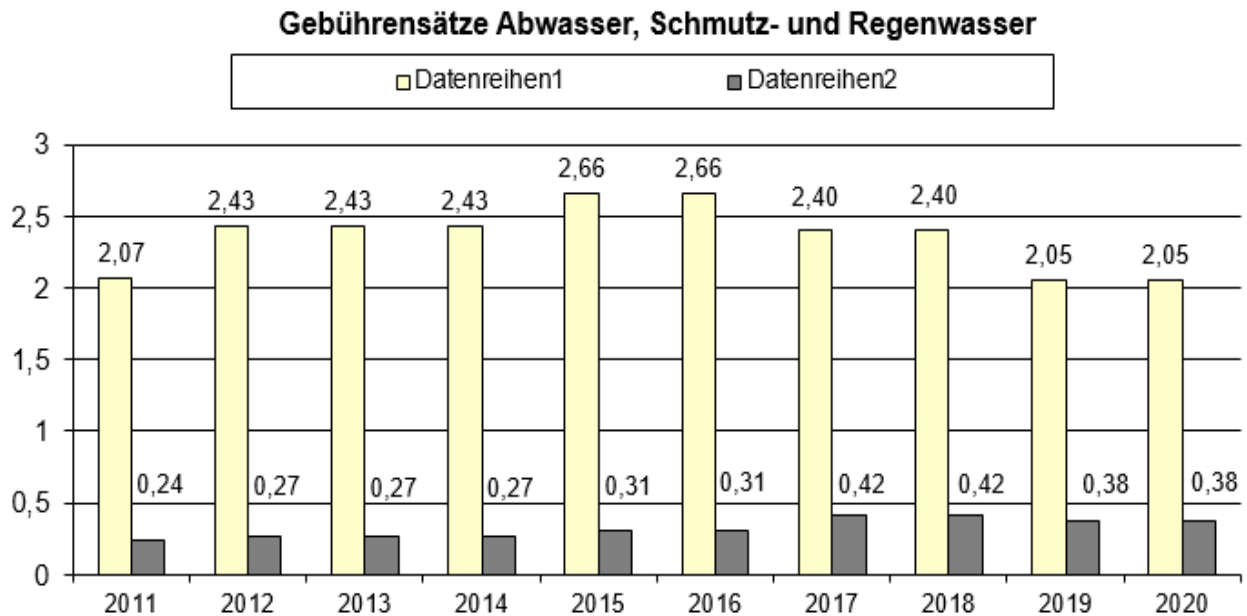
Der insgesamt entstehende Gewinn des Gesamtergebnisses über 712.749,09 € wird der ordentlichen Rücklage zugeführt. Die nachfolgende Übersicht stellt dar, wie sich der Saldo der Fehlbeträge/Überschüsse ab dem Jahr 2011 entwickelten:



Die Kalkulation für die Jahre 2019 und 2020 hatte ergeben, dass die Gebührensätze zum 01.01.2019 auf 2,05 €/m³ (Schmutzwasser) und 0,38 €/m² (Regenwasser) angepasst werden müssen. Für die

Jahre 2021 und 2022 wird eine neue Gebührenkalkulation erstellt.

Nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Gebührensätze ab 2011:



Im Jahr 2011 ergab sich eine Schmutzwassermenge von rund 950.200 m³, wobei die Menge der Kläranlage immer leicht nach oben oder unten davon abgewichen ist. Dies ist von den Eigenversorgern, Kleinkläranlagen und Landwirten abhängig. In den Folgejahren ist die Schmutzwassermenge leicht gestiegen, bis sie nun in 2019 ein Niveau von 999.900 m³ erreichte.

Im Jahr 2011 wurde die gesplittete Abwassergebühr mit einem nicht unerheblichen Aufwand eingeführt. Es wurden alle Grundstücke überflogen, den Eigentümern Selbsterhebungsbögen zugeschickt und daraus durch einen Dienstleister die versiegelte Fläche ermittelt. In 2011 ergaben sich knapp 1,9 Mio. m² versiegelte Fläche, die zur Veranlagung herangezogen worden ist. Da noch einige Fälle anhängig waren, Neubauten hinzukamen u.Ä. ergab sich nun für 2018 eine veranlagte versiegelte Fläche von 2.013.380 m². Der Dienstleister wird weiterhin zur Ermittlung der versiegelten Fläche eingesetzt.

In der **Finanzrechnung** ergeben sich ebenso Abweichungen von der Haushaltsplanung.

Statt der geplanten 806.700 € Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung können 1.342.418,20 € als Zahlungsmittelüberschuss ausgewiesen werden.

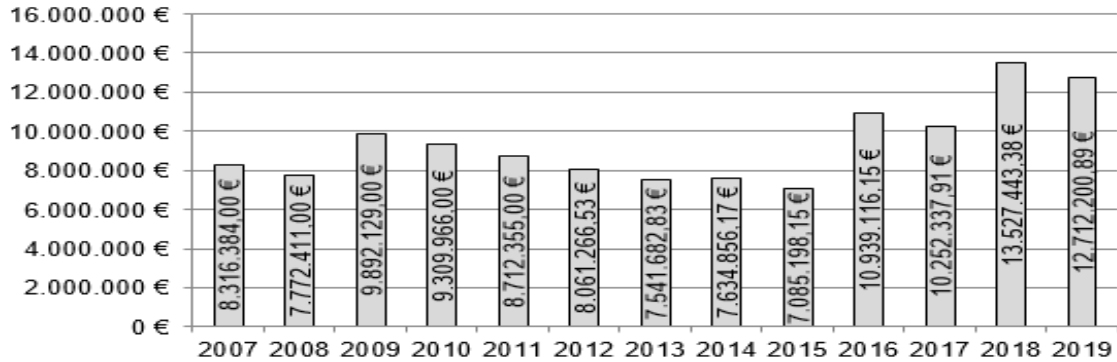
Im investiven Bereich wird der Ansatz bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten um rund 183 T€ unterschritten. Auch die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten erreichen den Planansatz um rund 2.157 T€ nicht. Auch hier wird deutlich, dass die geplanten Maßnahmen zu einem großen Teil nicht umgesetzt werden können. Insgesamt ergibt sich ein Finanzierungsmittelüberschuss von 469.072,53 €.

Aus der für 2019 geplanten Kreditaufnahme in Höhe von 2,8 Mio. wurde kein Kredit aufgenommen. Die Ausgaben aus Finanzierungstätigkeit betreffen die Kredittilgungen in Höhe von 829 T€, welche um 115 T€ über dem Planansatz liegen, dies ist auf eine Jahresunschärfe der Tilgung 2019 und die nicht geplante Tilgung eines neuen Darlehens 2018 zurückzuführen. Es ergibt sich dadurch ein Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit von +828.671,02 €. Der Endbestand an Zahlungsmitteln liegt unter dem Vorjahreswert. In der Summe ergibt sich nun für 2019 ein

Kassenbestand des Eigenbetriebs gegenüber der Gemeinde von 2.775.257,32 €.

Die Entwicklung des Schuldenstands zeigt nachfolgende Grafik auf. Hinzu kommt ein Trägerdarlehen der Stadt Oberkirch in Höhe von 4.852.542,32 €, das momentan nicht getilgt wird.

Schuldenstand bei Kreditinstituten



1.2 Wirtschaftliche Lage

Die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage zum Ende des Berichtsjahres stellt sich zum Ende des Berichtsjahres wie folgt dar.

1.2.1 Ertragslage

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
** Ordentliche Erträge	-4.504.522,03	-4.316.000,00	-4.254.858,83	61.141,17
** Ordentliche Aufwendungen	3.201.154,18	4.036.800,00	3.542.109,74	-494.690,26
*** Ordentliches Ergebnis	-1.303.367,85	-279.200,00	-712.749,09	-433.549,09
* Außerordentliche Aufwendungen	1.969,32			
** Sonderergebnis	1.969,32			
**** Gesamtergebnis	-1.301.398,53	-279.200,00	-712.749,09	-433.549,09
* 26 Zufuhr. Rücklage aus ordentl.Ergebnis	1.301.398,53		712.749,09	712.749,09

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 712.749,09 €. Der komplette Betrag wurde der ordentlichen Rücklage zugeführt.

1.2.2 Finanzlage

Finanzpositionen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans. 2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
** Summe Einzahlungen a.lfd. Verw.tätigkei	3.785.034,59	3.706.300,00	3.377.400,69	-328.899,31
** Summe Auszahlungen a.lfd. Verw.tätigkei	-2.235.186,66	-2.899.600,00	-2.034.982,49	864.617,51
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRec	1.549.847,93	806.700,00	1.342.418,20	535.718,20
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.417,59	305.700,00	122.251,04	-183.448,96
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.469.960,23	-3.152.500,00	-995.596,71	2.156.903,29
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus I	-2.343.542,64	-2.846.800,00	-873.345,67	1.973.454,33
***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedar	-793.694,71	-2.040.100,00	469.072,53	2.509.172,53
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	3.288.534,00	2.086.400,00	-828.671,02	-2.915.071,02
***** Änderung Finanzierungsmittelbestand	2.494.839,29	46.300,00	-359.598,49	-405.898,49
** Überschuss/Bedarf haushaltsunw. Ein./Au	7.771,25			
** Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	632.245,27		3.134.855,81	3.134.855,81
***** Veränderung Bestand an Zahlungsmit	2.502.610,54	46.300,00	-359.598,49	-405.898,49
***** Endbestand an Zahlungsmitteln	3.134.855,81	46.300,00	2.775.257,32	2.728.957,32
* nachrichtlich:				

Der Liquiditätsbestand zum Jahresende beträgt 2.775.257,32.

1.2.3 Vermögenslage

Aktivseite	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€	31.12.2019	31.12.2018
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	25.750	25.840	86,48%	85,64%
Finanzanlagen	0	649	0,00%	2,15%
<i>Langfristig gebundene Vermögenswerte</i>	<i>25.750</i>	<i>26.489</i>	<i>86,48%</i>	<i>87,79%</i>
Vorräte	2	8	0,01%	0,03%
Kurzfristige Forderungen, liquide Mittel	641	531	2,15%	1,76%
Kassenbestand	2.775	3.135	9,32%	10,39%
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	607	11	2,04%	0,04%
	29.775	30.174	100,00%	100,00%
Passivseite	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€	31.12.2019	31.12.2018
Eigenkapital	3.868	3.155	12,99%	10,46%
Empfangene Ertragszuschüsse	7.791	8.402	26,17%	27,85%
Rückstellungen	37	44	0,12%	0,15%
Darlehen	17.565	18.380	58,99%	60,91%
<i>Langfristig zur Verfügung stehende Mittel</i>	<i>29.261</i>	<i>29.981</i>	<i>98,27%</i>	<i>99,36%</i>
Kurzfristige Verbindlichkeiten	514	193	1,73%	0,64%
Kassenvorgriff	0	0	0,00%	0,00%
	29.775	30.174	100,00%	100,00%

Die Bilanz zeigt eine leicht rückläufige Entwicklung der Vermögenslage bei den langfristig gebundenen Vermögenswerten, da die Abschreibungen und damit der Werteverzehr des Anlagevermögens höher sind als das Volumen der Neuinvestitionen. Insgesamt betrachtet hat die Bilanzsumme um 399 T€ abgenommen. Die langfristig zur Verfügung stehenden Finanzierungsmittel über 29.261 T€ reichen in 2019 aus, um die langfristig gebundenen Vermögenswerte in Höhe von 25.750 T€ zu decken.

Auf der Aktivseite nimmt das Anlagevermögen um 90 T€ ab. Die Vorräte betragen im Abschlussjahr 2 T€. Die kurzfristigen Forderungen nehmen gegenüber dem Vorjahr zu, nämlich um 109 T€. Diese beinhalten Forderungen aus Abwasserabrechnungen und sonstigen Erträgen. Ebenfalls geringer

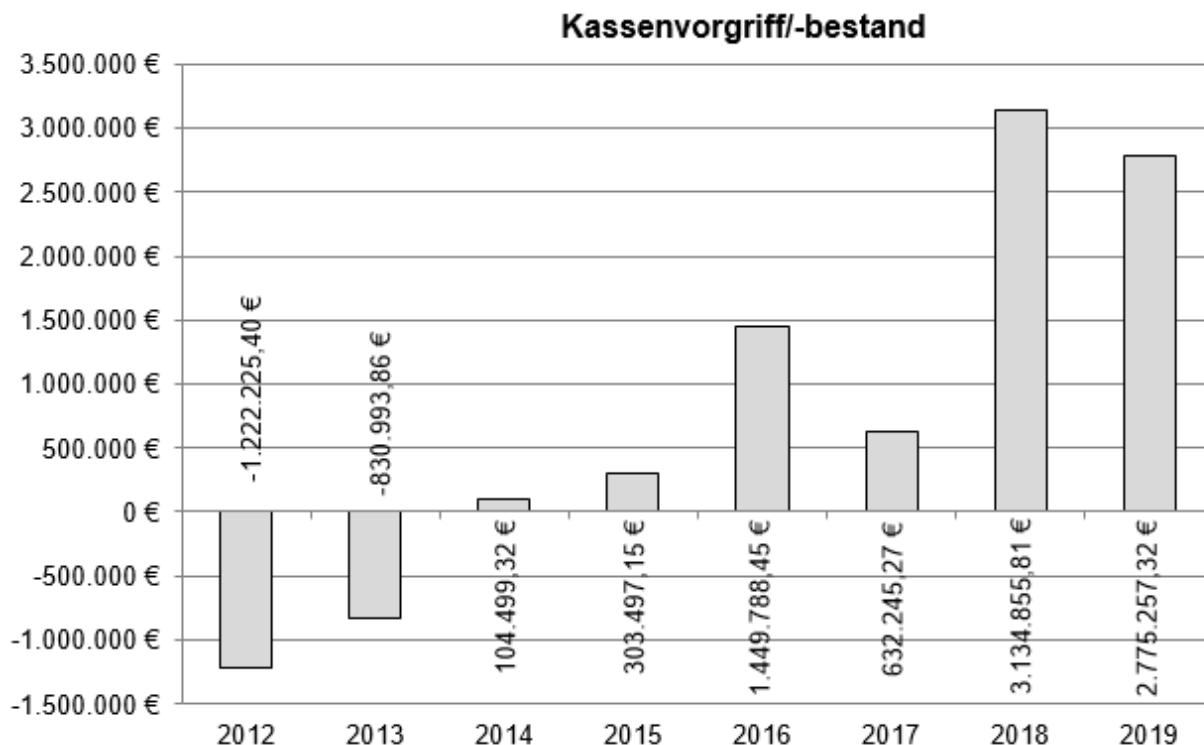
schließt der Kassenbestand des Eigenbetriebs gegenüber der Stadt Oberkirch aus der Einheitskassenführung. Der Aktive Rechnungsabgrenzungsposten erhöht sich im Jahr 2019 auf 607 T€. Dies ist ein Resultat der Umstellung des Abwasserverbandes Vorderes Renchtal auf das NKHR. Bei der Prüfung der Eröffnungsbilanz hatte die GPA festgestellt, dass die bisher geleisteten Investitionskostenumlagen nicht als Beteiligungsvermögen auszuweisen ist. Daher wird dieser Posten nun über einen Zeitraum von 11 Jahren abgeschrieben.

Auf der Passivseite erhöht sich die Eigenkapitalposition um 713 T€, dies entspricht der Höhe des Jahresgewinns, welcher der ordentlichen Rücklage zugeführt wurde. Die Position setzt sich insgesamt aus der Gewinnrücklage zusammen. Die empfangenen Ertragszuschüsse sinken um einen Betrag von 611 T€. Diese setzen sich zusammen aus Abwasserbeiträgen und Kostenersätzen für Hausanschlüsse sowie verschiedenen Zuweisungen und Zuschüssen. Im Berichtsjahr wurden Rückstellungen über 4.000 € für die Prüfungskosten der GPA für die nächste Finanzprüfung gebildet. Der durchschnittliche Zinssatz der Fremdkredite lag bei 2,80 v.H. Das von der Stadt Oberkirch gewährte Trägerdarlehen wird jedoch mit dem durchschnittlichen Zinssatz für Fremdkredite der Stadt verzinst, dieser lag bei 2,75 %. Getilgt wird es bisher nicht. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten nehmen um 321 T€ zu. Diese beinhalten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

1.3 Bewertung des Rechnungsabschlusses

Insgesamt endet das Jahr 2019 in finanzwirtschaftlicher Hinsicht für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung mit einem positiven Ergebnis. Die Ertragslage des Ergebnishaushaltes hat sich gegenüber der Haushaltsplanung deutlich verbessert, was überwiegend mit nicht durchgeführten Unterhaltungsmaßnahmen zusammen hängt.

Auch die Liquiditätslage hat sich gegenüber der Planung verbessert. Nachstehende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität des Eigenbetriebs seit NKHR 2012 auf.



1.4 Ausblick

1.4.1 Wirtschaftlicher Ausblick

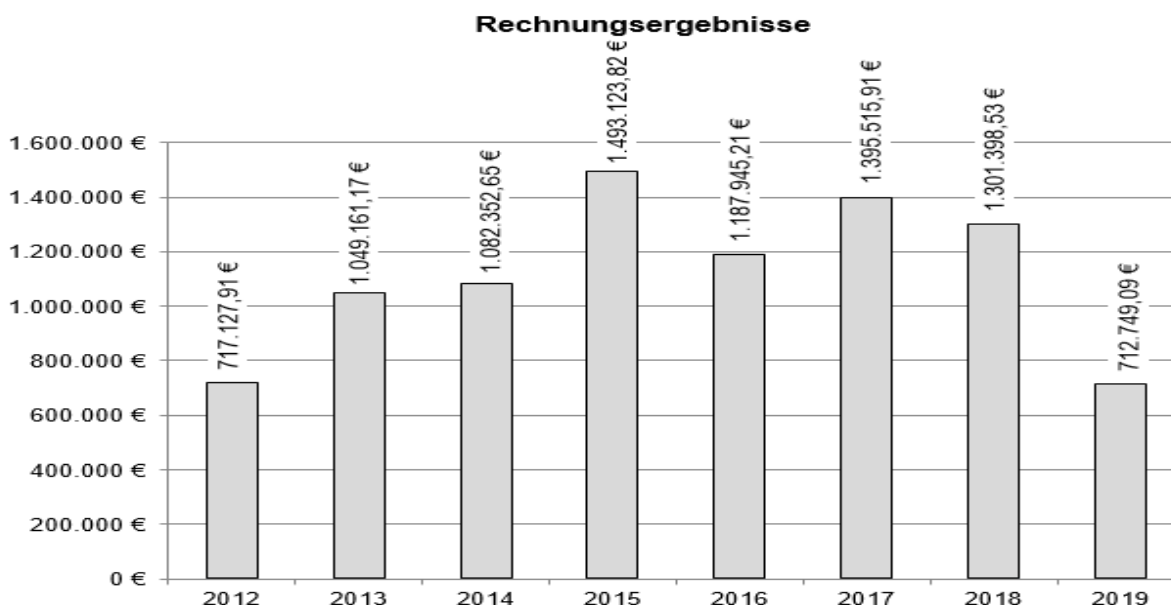
Seit Gründung ist der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung bestrebt, die Verschuldung kontinuierlich abzubauen. Neue Investitionen können jedoch fast immer nur durch neue Kredite finanziert werden, so dass die Verschuldung wieder ansteigt. Wie das Investitionsprogramm des Haushaltsplans zeigt, stehen Neuinvestitionen bzw. Renovierungen und Erneuerungen in nicht unerheblichem Umfang an. Der Eigenbetrieb ist auch bestrebt, die Auflagen der Eigenkontrollverordnung einzuhalten und repariert und saniert daher das Kanalnetz sukzessive, was sich wiederum auf die Gebührenhöhe auswirkt. Wegen des Rückstaus bei der Umsetzung von Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen mussten bei der Kalkulation für die Jahre 2021 und 2022 der Schmutzwassergebührensatz und der Niederschlagswassergebührensatz erneut reduziert werden.

In der langfristigen Betrachtung kündigt sich eine Veränderung bei der Klärschlammabeseitigung an, die durch den Zweckverband IZAO erledigt wird. Die gesetzliche Pflicht zur Phosphatrückgewinnung ab 2029 soll durch die Beteiligung am Bau einer Rückgewinnungsanlage beim Abwasserzweckverband Breisgauer Bucht erfüllt werden. Die Entscheidung zur Beteiligung an der neu zu errichtenden Anlage muss bis Anfang 2021 getroffen werden. Nach vorsichtigen Prognosen wird dies zur Folge haben, dass ab Inbetriebnahme (ca. 2028/2029) der Gebührenbedarf um etwa 0,20 €/cbm steigen wird.

1.4.2 Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge

Fehlbeträge aus Vorjahren, die aus Verlusten des ordentlichen Ergebnisses zu decken sind, sind nach Abschluss des Jahres 2016 komplett gedeckt. Der entstandene Gewinn des Abschlussjahres 2019 konnte der ordentlichen Rücklage zugeführt werden.

Nachfolgende Übersicht stellt die Rechnungsergebnisse ab 2012, seit der Eigenbetriebsgründung, dar. Auch 2019 konnte ein sehr positives Ergebnis erwirtschaftet werden. Die Ergebnisse können von den gebührenrechtlich festgestellten Ergebnissen abweichen.



Jahresrechnungen

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Stadt Oberkirch

Ergebnis- und Finanzrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehr- aufwand 2019	Ermächti- gungen aus	Verf. Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung
			2018	2019	2019	EUR	EUR	EUR	2018	EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	639.581,29	609.700	728.481,93	118.782	0	0,00	118.782-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.291.934,92	3.175.000	2.834.452,91	340.547-	0	0,00	340.547	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	718,73	600	2.019,65	1.420	0	0,00	1.420-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	572.287,00	530.700	689.904,10	159.204	0	0,00	159.204-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,09	0	0,24	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Ordentliche Erträge	4.504.522,03	4.316.000	4.254.858,83	61.141-	0	0,00	61.141	0,00
12	-	Personalaufwendungen	426.998,51-	361.400-	455.807,04-	94.407-	0	0,00	94.407	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580.286,32-	1.313.400-	764.362,59-	549.037	22.000	0,00	527.037-	0,00
15	-	Abschreibungen	987.499,08-	1.137.200-	1.142.294,20-	5.094-	0	0,00	5.094	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	399.000,32-	367.400-	423.059,80-	55.660-	0	0,00	55.660	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	807.369,95-	857.400-	756.586,11-	100.814	0	0,00	100.814-	0,00
19	=	Ordentliche Aufwendungen	3.201.154,18-	4.036.800-	3.542.109,74-	494.690	22.000	0,00	472.690-	0,00
20	=	Ordentliches Ergebnis	1.303.367,85	279.200	712.749,09	433.549	22.000	0,00	411.549-	0,00
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	1.969,32-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
23	=	Sonderergebnis	1.969,32-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	=	Gesamtergebnis	1.301.398,53	279.200	712.749,09	433.549	22.000	0,00	411.549-	0,00
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.301.398,53-	0	712.749,09-	712.749-	0	0,00	712.749	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanz- rechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehr- ausz. 2019	Ermächti- gung aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2020
			2018	2019	2019	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.209.024,79	3.175.000	2.863.391,12	311.609-	0	0,00	311.609	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	102,78	600	2.519,05	1.919	0	0,00	1.919-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575.906,96	530.700	511.490,28	19.210-	0	0,00	19.210	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,06	0	0,24	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.785.034,59	3.706.300	3.377.400,69	328.899-	0	0,00	328.899	0,00
10	-	Personalauszahlungen	426.998,51-	361.400-	455.807,04-	94.407-	0	0,00	94.407	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	583.989,91-	1.313.400-	526.419,17-	786.981	0	0,00	786.981-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	399.833,86-	367.400-	422.605,53-	55.206-	0	0,00	55.206	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	824.364,38-	857.400-	630.150,75-	227.249	0	0,00	227.249-	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.235.186,66-	2.899.600-	2.034.982,49-	864.618	0	0,00	864.618-	0,00
17	=	Zahlungsmittelüberschu- ss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.549.847,93	806.700	1.342.418,20	535.718	0	0,00	535.718-	0,00
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.148,97	292.200	14.574,26	277.626-	0	0,00	277.626	0,00
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	77.268,62	13.500	106.266,72	92.767	0	0,00	92.767-	0,00
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	1.410,06	1.410	0	0,00	1.410-	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.417,59	305.700	122.251,04	183.449-	0	0,00	183.449	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.569,16-	0	186.464,53-	186.465-	0	0,00	186.465	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.194.916,74-	3.138.000-	799.470,80-	2.338.529	0	0,00	2.338.529-	0,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.279,43-	14.500-	9.661,38-	4.839	0	0,00	4.839-	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	65.194,90-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.469.960,23-	3.152.500-	995.596,71-	2.156.903	0	0,00	2.156.903-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanz- rechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Zul.	Ermächti-	Verfügbare	Ermächt.-
			Vorjahr	Ansatz	2019	Ergebnis-	Mehr-	gung aus	Mittel	übertragung
			2018	2019	2019	Ansatz	ausz.	2018	abzgl.	nach
			EUR	EUR	EUR	EUR	2019	Ergebnis	Ergebnis	2020
			1	2	3	4	5	6	7	8
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.343.542,64-	2.846.800-	873.345,67-	1.973.454	0	0,00	1.973.454-	0,00
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	793.694,71-	2.040.100-	469.072,53	2.509.173	0	0,00	2.509.173-	0,00
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.000.000,00	2.800.000	0,00	2.800.000-	0	0,00	2.800.000	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	711.466,00-	713.600-	828.671,02-	115.071-	0	0,00	115.071	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.288.534,00	2.086.400	828.671,02-	2.915.071-	0	0,00	2.915.071	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.494.839,29	46.300	359.598,49-	405.898-	0	0,00	405.898	0,00
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten)	7.771,25		0,00					
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	7.771,25		0,00					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	632.245,27		3.134.855,81					
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	2.502.610,54		359.598,49-					
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.134.855,81		2.775.257,32					

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Stadt Oberkirch

Teilhaushalt 1

Abwasserbeseitigung

THH1
5380**Abwasserbeseitigung**
Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehr- aufw. 2019	Ermächt. aus 2018	Verf. Mittel abzgl. Ergebnis	Erm. Übertr. nach 2020
			2018	2019	2019	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendunge n und -beiträge	639.581,29	609.700	728.481,93	118.782	0	0,00	118.782-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.291.934,92	3.175.000	2.834.452,91	340.547-	0	0,00	340.547	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	718,73	600	2.019,65	1.420	0	0,00	1.420-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	572.287,00	530.700	689.904,10	159.204	0	0,00	159.204-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,09	0	0,24	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.504.522,03	4.316.000	4.254.858,83	61.141-	0	0,00	61.141	0,00
12	-	Personalaufwendungen	426.998,51-	361.400-	455.807,04-	94.407-	0	0,00	94.407	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580.286,32-	1.313.400-	764.362,59-	549.037	22.000	0,00	527.037-	0,00
15	-	Abschreibungen	987.499,08-	1.137.200-	1.142.294,20-	5.094-	0	0,00	5.094	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	507,68-	4.000-	0,00	4.000	0	0,00	4.000-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	807.369,95-	857.400-	756.586,11-	100.814	0	0,00	100.814-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.802.661,54-	3.673.400-	3.119.049,94-	554.350	22.000	0,00	532.350-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.701.860,49	642.600	1.135.808,89	493.209	22.000	0,00	471.209-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	356,97	0	385,21	385	0	0,00	385-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	356,97	0	385,21	385	0	0,00	385-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf /-überschuss	1.702.217,46	642.600	1.136.194,10	493.594	22.000	0,00	471.594-	0,00

THH1
5380**Abwasserbeseitigung**
Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehr- ausz.	Ermächti- gungen aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- über- tragung 2020
			2018	2019	2019		2019		2018	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	3.785.034,59	3.706.300	3.377.400,69	328.899-	0	0,00	328.899	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.835.860,48-	2.536.200-	1.612.376,96-	923.823	0	0,00	923.823-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.949.174,11	1.170.100	1.765.023,73	594.924	0	0,00	594.924-	0,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	49.148,97	292.200	14.574,26	277.626-	0	0,00	277.626	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	77.268,62	13.500	106.266,72	92.767	0	0,00	92.767-	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	1.410,06	1.410	0	0,00	1.410-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.417,59	305.700	122.251,04	183.449-	0	0,00	183.449	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.569,16-	0	186.464,53-	186.465-	0	0,00	186.465	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.194.916,74-	3.138.000-	799.470,80-	2.338.529	0	0,00	2.338.529-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.279,43-	14.500-	9.661,38-	4.839	0	0,00	4.839-	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	65.194,90-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.469.960,23-	3.152.500-	995.596,71-	2.156.903	0	0,00	2.156.903-	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	2.343.542,64-	2.846.800-	873.345,67-	1.973.454	0	0,00	1.973.454-	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/ -bedarf	394.368,53-	1.676.700-	891.678,06	2.568.378	0	0,00	2.568.378-	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zulässiger Mehraufwand 2019	Ermächtigungen aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Erm. nach 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I53807010402: WRRL, Senkung Gesamtphosphat

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	11.786,10-	11.786-	0	0,00	11.786	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	11.786,10-	11.786-	0	0,00	11.786	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	11.786,10-	11.786-	0	0,00	11.786	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	11.786,10-	11.786-	0	0,00	11.786	0,00

I53807010403: Umbau Notstromversorgung

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.129,71-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.129,71-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.129,71-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	46.129,71-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis- Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807020500: Hausanschlüsse Oberkirch										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.003,15-	0	26.741,61-	26.742-	0	0,00	26.742	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000-	0,00	20.000	0	0,00	20.000-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.003,15-	20.000-	26.741,61-	6.742-	0	0,00	6.742	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.003,15-	20.000-	26.741,61-	6.742-	0	0,00	6.742	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	5.003,15-	20.000-	26.741,61-	6.742-	0	0,00	6.742	0,00
I53807020501: Gewährleistungsbefahrungen Oberkirch										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	10.000,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	10.000,00-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	10.000,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	10.000,00-
I53807020503: Kanal App. Straße/Untere Grendelstraße										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.900,00-	0	30.080,23-	30.080-	0	0,00	30.080	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.284.916,88-	1.450.000-	89.584,59-	1.360.415	0	898.900,00-	2.259.315-	2.229.600,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.291.816,88-	1.450.000-	119.664,82-	1.330.335	0	898.900,00-	2.229.235-	2.229.600,00-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.291.816,88-	1.450.000-	119.664,82-	1.330.335	0	898.900,00-	2.229.235-	2.229.600,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.291.816,88-	1.450.000-	119.664,82-	1.330.335	0	898.900,00-	2.229.235-	2.229.600,00-

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis- Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807020508: Kanalisation Heimkehrerstraße										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	70.051,97-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.051,97-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.051,97-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	70.051,97-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807020510: SW-Kanal Korberger Matt										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.307,33-	0	196,35-	196-	0	0,00	196	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.307,33-	0	196,35-	196-	0	0,00	196	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.307,33-	0	196,35-	196-	0	0,00	196	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	9.307,33-	0	196,35-	196-	0	0,00	196	0,00
I53807020511: MW-Kanalisation Hauptstraße										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	57.294,94-	57.295-	0	0,00	57.295	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	57.294,94-	57.295-	0	0,00	57.295	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	57.294,94-	57.295-	0	0,00	57.295	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	57.294,94-	57.295-	0	0,00	57.295	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis-Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807020513: Erschließung B-Plan Georgenfeld II										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	182.000-	0,00	182.000	0	0,00	182.000-	182.000,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	182.000-	0,00	182.000	0	0,00	182.000-	182.000,00-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	182.000-	0,00	182.000	0	0,00	182.000-	182.000,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	182.000-	0,00	182.000	0	0,00	182.000-	182.000,00-
I53807020514: RW-Kanal Baugebiet Neumatt										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	33.000-	0,00	33.000	0	0,00	33.000-	33.000,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	33.000-	0,00	33.000	0	0,00	33.000-	33.000,00-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	33.000-	0,00	33.000	0	0,00	33.000-	33.000,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	33.000-	0,00	33.000	0	0,00	33.000-	33.000,00-
I53807020517: Neubau Pumpensystem Fällmittelstation										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.022,66-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.022,66-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	36.022,66-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	36.022,66-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis-Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807020518: Neubau einer Faulgasaufbereitungsanlage										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	93.000-	4.652,02-	88.348	0	0,00	88.348-	88.300,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	93.000-	4.652,02-	88.348	0	0,00	88.348-	88.300,00-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	93.000-	4.652,02-	88.348	0	0,00	88.348-	88.300,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	93.000-	4.652,02-	88.348	0	0,00	88.348-	88.300,00-
I53807020519: RÜB Lange Tauen II										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	620.000-	0,00	620.000	0	100.000,00-	720.000-	10.000,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	620.000-	0,00	620.000	0	100.000,00-	720.000-	10.000,00-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	620.000-	0,00	620.000	0	100.000,00-	720.000-	10.000,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	620.000-	0,00	620.000	0	100.000,00-	720.000-	10.000,00-
I53807020530: Kanalrenovierung MW Nordring Obk.										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	55.820,11-	55.820-	0	0,00	55.820	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	55.820,11-	55.820-	0	0,00	55.820	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	55.820,11-	55.820-	0	0,00	55.820	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	55.820,11-	55.820-	0	0,00	55.820	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis-Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53807021506: SW-Kanal Mittleres Bottenau									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	28.000,00-	28.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	28.000,00-	28.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	28.000,00-	28.000-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	28.000,00-	28.000-	0,00
I53807022500: Kanalisation Albersbach									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	280.000-	0,00	280.000	0	0,00	280.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	280.000-	0,00	280.000	0	0,00	280.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	280.000-	0,00	280.000	0	0,00	280.000-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	280.000-	0,00	280.000	0	0,00	280.000-	0,00
I53807022507: RW-Kanal Eckenberg, Planung									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	28.979,64-	28.980-	0	0,00	28.980	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	22.000-	0,00	22.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	28.979,64-	28.980-	22.000-	0,00	6.980	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	28.979,64-	28.980-	22.000-	0,00	6.980	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	28.979,64-	28.980-	22.000-	0,00	6.980	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis- Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807023502: Erschließung Baugebiet Spitzbünd										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.044,35-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.044,35-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.044,35-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.044,35-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807024501: Entlastung Erbbach, Zusenhoferer Str.										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.905,30-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.905,30-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.905,30-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.905,30-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807024503: Kanalisation Nesselrieder Str.										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis-Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I53807027501: Kanalisation Rathaus-/Kirchplatz

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.773,64-	450.000-	649.676,89-	199.677-	211.000-	56.200,00-	67.523-	71.000,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.773,64-	450.000-	649.676,89-	199.677-	211.000-	56.200,00-	67.523-	71.000,00-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.773,64-	450.000-	649.676,89-	199.677-	211.000-	56.200,00-	67.523-	71.000,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	23.773,64-	450.000-	649.676,89-	199.677-	211.000-	56.200,00-	67.523-	71.000,00-

I53807029502: Kanalisation Stichweg-Nußbacher Straße

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.560,44-	0	29.813,50-	29.814-	0	28.400,00-	1.414	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.560,44-	0	29.813,50-	29.814-	0	28.400,00-	1.414	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	62.560,44-	0	29.813,50-	29.814-	0	28.400,00-	1.414	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	62.560,44-	0	29.813,50-	29.814-	0	28.400,00-	1.414	0,00

I53807029504: RW-Kanal Binzigstraße / Burefeldstraße

6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.364,82-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.364,82-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.364,82-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.364,82-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis- Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807029507: Erschließung Lindenplatz										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	39.377,26-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.377,26-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	39.377,26-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	39.377,26-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807029508: Erschließung Baugebiet Im Biegert										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.185,00-	0	749,70-	750-	800-	0,00	50-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.185,00-	0	749,70-	750-	800-	0,00	50-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.185,00-	0	749,70-	750-	800-	0,00	50-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.185,00-	0	749,70-	750-	800-	0,00	50-	0,00
I53807130100: Erwerb AV Kläranlage										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.238,38-	0	1.219,19-	1.219-	0	0,00	1.219	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.149,72-	14.500-	1.736,83-	12.763	0	0,00	12.763-	12.700,00-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.388,10-	14.500-	2.956,02-	11.544	0	0,00	11.544-	12.700,00-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.388,10-	14.500-	2.956,02-	11.544	0	0,00	11.544-	12.700,00-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	18.388,10-	14.500-	2.956,02-	11.544	0	0,00	11.544-	12.700,00-

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis- Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807130101: Erwerb AV Abwasserbeseitigung										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.799,74-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.799,74-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.799,74-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	7.799,74-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807130102: Telefonanlage Kläranlage										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.379,31-	10.379-	0	0,00	10.379	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	10.500-	0,00	10.500-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.379,31-	10.379-	10.500-	0,00	121-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.379,31-	10.379-	10.500-	0,00	121-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	10.379,31-	10.379-	10.500-	0,00	121-	0,00
I53807130103: Erwerb AV Regenüberlaufbecken										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	2.723,47-	2.723-	0	0,00	2.723	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.723,47-	2.723-	0	0,00	2.723	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.723,47-	2.723-	0	0,00	2.723	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	2.723,47-	2.723-	0	0,00	2.723	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis-Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807670042: Zuschuss von Ltb. Maßnahmen Kläranlage										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.574,26	12.200	1.530,28	10.670-	0	0,00	10.670	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.574,26	12.200	1.530,28	10.670-	0	0,00	10.670	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.574,26	12.200	1.530,28	10.670-	0	0,00	10.670	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807670070: Zuschüsse von Erschließungsträgern										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.448,97	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.448,97	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.448,97	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807670080: Zuschüsse von übrigen Bereichen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.700,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.700,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.700,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis- Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807672060: Investitionskostenerstattung Albersbach										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	280.000	0,00	280.000-	0	0,00	280.000	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	280.000	0,00	280.000-	0	0,00	280.000	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	280.000	0,00	280.000-	0	0,00	280.000	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

I53807680800: Entwässerungsbeiträge OBK										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	45.876,80	13.500	11.381,38	2.119-	0	0,00	2.119	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.876,80	13.500	11.381,38	2.119-	0	0,00	2.119	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.876,80	13.500	11.381,38	2.119-	0	0,00	2.119	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

I53807681800: Entwässerungsbeiträge BOT										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	8.327,25	0	2.282,81	2.283	0	0,00	2.283-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.327,25	0	2.282,81	2.283	0	0,00	2.283-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.327,25	0	2.282,81	2.283	0	0,00	2.283-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis-Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807682800: Entwässerungsbeiträge BUT/HES										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.929,00	0	7.111,50	7.112	0	0,00	7.112-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.929,00	0	7.111,50	7.112	0	0,00	7.112-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.929,00	0	7.111,50	7.112	0	0,00	7.112-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807683800: Entwässerungsbeiträge HAS										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	9.304,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.304,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.304,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807685800: Entwässerungsbeiträge ÖDS										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.627,50	0	7.706,63	7.707	0	0,00	7.707-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.627,50	0	7.706,63	7.707	0	0,00	7.707-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.627,50	0	7.706,63	7.707	0	0,00	7.707-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis-Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807686800: Entwässerungsbeiträge RIN										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.130,08	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.130,08	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.130,08	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

I53807687800: Entwässerungsbeiträge STA										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	5.432,22	0	8.468,30	8.468	0	0,00	8.468-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.432,22	0	8.468,30	8.468	0	0,00	8.468-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.432,22	0	8.468,30	8.468	0	0,00	8.468-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

I53807688800: Entwässerungsbeiträge TIE										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.695,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.695,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.695,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis- Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807689800: Entwässerungsbeiträge ZUS										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.567,76	0	78.528,75	78.529	0	0,00	78.529-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.567,76	0	78.528,75	78.529	0	0,00	78.529-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.567,76	0	78.528,75	78.529	0	0,00	78.529-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807730100: Rückzahlung Öltank										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	1.219,19	1.219	0	0,00	1.219-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.219,19	1.219	0	0,00	1.219-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.219,19	1.219	0	0,00	1.219-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807790710: Rückzahlung Kanal Appenweierstr.										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	644,74	645	0	0,00	645-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	644,74	645	0	0,00	645-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	644,74	645	0	0,00	645-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2018	Ansatz 2019	2019	Ergebnis- Ansatz	Mehraufwand 2019	aus 2018	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53807790711: Rückzahlung Kanal Hauptstraße										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	765,32	765	0	0,00	765-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	765,32	765	0	0,00	765-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	765,32	765	0	0,00	765-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Stadt Oberkirch

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

THH2
6120Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehr- aufw. 2019	Ermächt. aus 2018	Verf. Mittel abzgl. Ergebnis	Erm. Übertr. nach 2020
			2018	2019	2019					
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	398.492,64-	363.400-	423.059,80-	59.660-	0	0,00	59.660	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	398.492,64-	363.400-	423.059,80-	59.660-	0	0,00	59.660	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	398.492,64-	363.400-	423.059,80-	59.660-	0	0,00	59.660	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf /-überschuss	398.492,64-	363.400-	423.059,80-	59.660-	0	0,00	59.660	0,00

THH2
6120Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zul. Mehr- ausz.	Ermächti- gungen aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- über- tragung 2020
		2018	2019	2019		2019			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	399.326,18-	363.400-	422.605,53-	59.206-	0	0,00	59.206	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüb erschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.326,18-	363.400-	422.605,53-	59.206-	0	0,00	59.206	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/ -bedarf	399.326,18-	363.400-	422.605,53-	59.206-	0	0,00	59.206	0,00

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2018 EUR	Geschäftsjahr 2019 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2018 EUR	Geschäftsjahr 2019 EUR
1	Vermögen	30.163.741	29.167.395	1	Eigenkapital	3.155.156-	3.867.905-
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	43	0	1.2	Rücklagen	3.155.156-	3.867.905-
1.2	Sachvermögen	25.848.594	25.751.517	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.155.156-	3.867.905-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.219	0	2	Sonderposten	8.402.393-	7.790.921-
1.2.3	Infrastrukturvermögen	21.062.771	24.849.886	2.1	für Investitionszuweisungen	5.106.775-	4.752.123-
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	810.793	753.871	2.2	für Investitionsbeiträge	3.295.618-	3.038.798-
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.795	29.154	3	Rückstellungen	44.000-	37.567-
1.2.8	Vorräte	8.005	2.462	3.7	Sonstige Rückstellungen	44.000-	37.567-
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.943.011	116.145	4	Verbindlichkeiten	18.572.903-	18.078.324-
1.3	Finanzvermögen	4.315.103	3.415.878	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	18.379.986-	17.564.743-
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	648.571	0	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	192.917-	513.581-
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	384.396	529.551				
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	147.281	111.070				
1.3.8	Liquide Mittel	3.134.856	2.775.257				
2	Abgrenzungsposten	10.711	607.322				
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	970	751				
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	9.741	606.571				
Bilanzsumme		30.174.452	29.774.717	Bilanzsumme		30.174.452-	29.774.717-

Anhang

3. Anhang

3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Lfd. Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	-229.146,45	-246.300,00	-267.635,90	-21.335,90
31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	-35.042,12	-9.500,00	-18.681,92	-9.181,92
31615000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen verbunde	-8.016,63	-8.600,00	-9.363,18	-763,18
31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private	-35.962,20		-42.002,73	-42.002,73
31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger	-15.837,86	-17.000,00	-18.498,13	-1.498,13
31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen u. ähnl. E	-315.576,03	-328.300,00	-372.300,07	-44.000,07
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	-639.581,29	-609.700,00	-728.481,93	-118.781,93

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen unterteilt sich in Zuweisungen vom Land, Kommunen, verbundenen Unternehmen, privaten Unternehmen und Übrigen sowie Beiträge. Insgesamt sind im Ergebnis 119 T€ mehr, als im Planansatz vorgesehen, zu verzeichnen. Bei den Zuweisungen von privaten Unternehmen sind im Ergebnis 2019 rund 42.003 € zu verzeichnen, geplant war bei dieser Position kein Ansatz. Im Jahr 2012 erfolgte bei den Auflösungen eine Umstellung des Auflösungssatzes auf den durchschnittlichen Abschreibungszinssatz des Anlagevermögens, was zu einer Erhöhung der Auflösungen führte. Dies ergibt sich aus § 14 des Kommunalabgabengesetzes für Baden-Württemberg.

Lfd. Nr. 5 Entgelte für öff. Leistungen oder Einrichtungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
33110002 Verwaltungsgebühren Satzung	-219,44		-115,04	-115,04
33217000 Kanalgebühren	-1.430.949,89	-1.260.000,00	-1.208.329,62	51.670,38
33217010 Klärgebühren Kläranlage	-710.092,99	-840.000,00	-615.950,96	224.049,04
33217100 Klärgebühren	-295.358,41	-425.000,00	-247.447,02	177.552,98
33217200 Niederschlagswassergebühren	-855.314,19	-650.000,00	-762.610,27	-112.610,27
* Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	-3.291.934,92	-3.175.000,00	-2.834.452,91	340.547,09

Im Gesamten wurden bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten Mindereinnahmen von rund 340.547 € erwirtschaftet. Zum 01.01.2019 wurden die Abwassergebühren (Schmutzwassergebühren) um 35 Cent auf 2,05 €/m³ (2018: 2,40 €/m³) gesenkt. Die Niederschlagswassergebühren wurden um 4 Cent auf 0,38 €/m² (2018: 0,42 €/m²) gesenkt. Diese Gebührensätze wurden für das Jahr 2019 und 2020 festgelegt. Die veranlagte Schmutzwassermenge belief sich auf 999.900 m³. Die Verwaltungsgebühren fielen für Ausdrucke von Plotter an Externe an. Diese werden ab 2019 nach der derzeit gültigen Verwaltungsgebührensatzung erhoben.

Lfd. Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
34210000 Erträge aus Verkauf	-693,21	-500,00	-158,23	341,77
34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	-25,52	-100,00	-1.861,42	-1.761,42
* Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	-718,73	-600,00	-2.019,65	-1.419,65

Bei den Erträgen aus Verkauf handelt es sich um eine Gutschrift von den Stadtwerken Oberkirch für die Einspeiseanlage auf der Kläranlage (Klärgas). Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Gebühren für das Ausdrucken von diversen Plankopien sowie aus einer Versicherungsleistung aufgrund eines Schadensfalls.

Lfd. Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-89.980,24	-109.900,00	-90.373,12	19.526,88
34827000 Straßenentwässerungsanteil	-482.242,93	-420.000,00	-591.733,82	-171.733,82
34850000 Erstattungen von verbundenen Untern	-63,83	-800,00	-7.797,16	-6.997,16
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-572.287,00	-530.700,00	-689.904,10	-159.204,10

Bei der Erstattung von Gemeinden handelt es sich u. a. um die Umlage der Gemeinde Lautenbach für die Kläranlage. Diese beträgt im Abschlussjahr 83.430,16 €, 6.942,96 € betreffen den Plotter und die Nutzung des Satellitenempfängers. Bei den Erstattungen von verbundenen Unternehmen handelt es sich um doppelte Stundensatzverrechnungen Bauhof aus 2018 von 7.278,75 €, Verrechnung Fahrtenbuch von 471,90 € und die 46,51 €, die ebenfalls den Satellitenempfänger betreffen. Insgesamt ist der Planansatz um 159.204,10 € überschritten. Bei der Position Straßenentwässerungsanteil wird der Planansatz um 172 T€ überschritten, was u. a. mit den Vorjahreskorrekturen der Straßenentwässerung, welche im Abschlussjahr durchgebucht wurden, zu begründen ist. Bei der Berechnung des Straßenentwässerungsanteils werden die Aufwendungen, die auf den Regenwasser- und Mischwasserkanälen verbucht sind, berücksichtigt. Der Straßenentwässerungskostenanteil beläuft sich im Jahr 2019 auf 591.733,82 €.

Lfd. Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
35833000 Sonstige periodenfremde Erträge-inv	-0,03			
35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	-0,06		-0,24	-0,24
* Sonstige ordentliche Erträge	-0,09		-0,24	-0,24

Durch die nachträgliche Aufnahme von Abwasserleitungen in das Anlagevermögen, ergab sich eine minimale Rundungsdifferenz in Einnahmen und Ausgaben von 24 Cent (Siehe hierzu auch laufende Nr. 2 Erläuterungen Zuwendungen und Zuweisungen).

Lfd. Nr. 11 Ordentliche Erträge

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
** Ordentliche Erträge	-4.504.522,03	-4.316.000,00	-4.254.858,83	61.141,17

Insgesamt ergeben sich ordentliche Erträge in Höhe von 4.255 T€, die den Planansatz um 61 T€ unterschritten haben.

Lfd. Nr. 12 Personalaufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	331.774,21	279.700,00	353.389,90	73.689,90
40220000 Beiträge Versorgungsk. Beschäftigte	28.368,26	24.900,00	29.863,32	4.963,32
40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäft.	66.850,80	56.700,00	72.548,58	15.848,58
40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	5,24	100,00	5,24	-94,76
* Personalaufwendungen	426.998,51	361.400,00	455.807,04	94.407,04

Die Aufwendungen für das Personal des Eigenbetriebs einschließlich Kläranlage haben den Ansatz um 94.000 € überschritten. Nicht berücksichtigt sind hier die Leistungen des Verwaltungspersonals, das nicht direkt dem Eigenbetrieb zugeordnet ist. Deren Leistungen sind bei den Verwaltungskostenbeiträgen verbucht.

Lfd. Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
42110000 Unterh. Grundstücke/bauliche Anlage	111.624,10	3.000,00	140.233,98	137.233,98
42110100 Unterhaltungspauschale	62.273,45	141.000,00	107.245,74	-33.754,26
42110200 Wartung technische Anlage	45.898,05	49.200,00	36.721,79	-12.478,21
42120000 Unterh. sonst. unbewegliches Vermög	109.598,58	890.900,00	241.620,63	-649.279,37
42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	448,23	1.000,00	1.782,54	782,54
42220000 Erwerb geringwertige Vermögensgegen	9.048,06	10.200,00	1.985,50	-8.214,50
42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	787,90	500,00	996,74	496,74
42411000 Aufwand für Strom	68.515,92	74.900,00	70.762,74	-4.137,26
42412000 Aufwand für Heizung	2.877,59	100,00	121,96	21,96
42420000 Aufwand für Wasserversorgung	1.005,87	400,00	468,47	68,47
42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	1.024,43		1.470,15	1.470,15
42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicher	2.707,39	2.800,00	2.737,52	-62,48
42480000 Reinigungsaufwand	749,41	700,00	775,64	75,64
42510000 Haltung von Fahrzeugen	4.025,83	5.000,00	5.196,51	196,51
42610000 Dienst- und Schutzkleidung	4.126,52	2.700,00	4.657,33	1.957,33
42620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.495,00	3.700,00	7.889,31	4.189,31
42710000 Bes. Verwaltungs-/Betriebsaufwendun	9.782,29	12.000,00	12.971,06	971,06
42720000 Aufwendungen für EDV	21.905,28	19.300,00	8.104,84	-11.195,16
42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	38.118,38	20.000,00	34.700,00	14.700,00
42770000 Medizinischer Sachbedarf			42,05	42,05
42790000 Sonst. Aufw. für Sachleistungen		200,00	175,28	-24,72
42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Vor	1.855,91	3.200,00	2.363,88	-836,12
42910000 Aufw. für sonst. Sach-/Dienstleistu	78.418,13	72.600,00	81.338,93	8.738,93
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	580.286,32	1.313.400,00	764.362,59	-549.037,41

Insgesamt liegen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rund 549 T€ unter dem Planansatz. Bei der Position „Unterhaltungspauschale“ wurde der Ansatz um 34.000 € unterschritten, da sich der Aufwand für die Reinigung von Kanälen bei der Haushaltsplanung nur schätzen lässt. Bei der Wartung technischer Anlagen ist der Ansatz um 12.480 € unterschritten. Die Wartungsaufwendungen des Blockheizkraftwerkes der Kläranlage werden bei dieser Position verbucht. Bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens konnten die geplanten Maßnahmen zeitlich nicht umgesetzt werden. Bei der Position „Unterhaltung des beweglichen Vermögens“ wurde der Ansatz um 800 € überschritten. Hier werden insbesondere Aufwendungen für das Vermessungsgerät verbucht. Bei den Mieten inkl. Nebenkosten werden die Stellplatzkosten für das Fahrzeug des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung in der Tiefgarage am Marktplatz verbucht. Der Aufwand für gebäudebezogene Versicherung erreicht den Haushaltsansatz nahezu vollständig. Der Ansatz für Aus- und Fortbildungskosten wird um 4.200 € überschritten. Im Vergleich zu den Vorjahren wurde an mehr Schulungen/Seminaren teilgenommen. Die geplanten 10.200 € im Bereich Abwasserbeseitigung für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände wurde nicht benötigt. Die Aufwendungen für EDV unterschreiten den Planansatz um 11.200 € und die Aufwendungen für bezogene Leistungen und Waren überschreiten den Haushaltsansatz um 14.700 €. Hier werden u. a. Ingenieurleistungen verbucht. Der medizinische Sachbedarf, die sonstigen Sachleistungen sowie der Verbrauch von Vorräten schöpfen den Ansatz fast voll aus. Bei den sonstigen Sach- und Dienstleistungen wird der Ansatz um 8.700 € überschritten. Bei dieser Position wird außer den Aufwendungen für verschiedene Flockungsmittel auch die Fäkalschlammgrubenleerung durch die Firma Kress GmbH verbucht.

Lfd. Nr. 15 Planmäßige Abschreibungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
47110000 Abschreibungen auf Sachvermögen	986.584,17	1.137.200,00	1.090.383,20	-46.816,80
47213000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	73,80		170,40	170,40
47910000 Sonstige Abschreibungen	841,11		51.740,60	51.740,60
* Planmäßige Abschreibungen	987.499,08	1.137.200,00	1.142.294,20	5.094,20

Insgesamt betrachtet wird der Haushaltsansatz um 47 T€ unterschritten, was sich durch Überschreitungen, bzw. Unterschreitungen bei den einzelnen Positionen ergibt. Die sonstigen Abschreibungen auf FI-Vermögen betreffen die Beteiligung am Abwasserverband Vorderes Renchtal. Diese wurde bisher jährlich als manuelle Abschreibung im System eingebucht. Da der Abwasserverband seit 01.01.2018 auch das NKHR anwendet, wird nun eine Abschreibungsumlage erhoben. Diese ist in der Position Erstattungen an Zweckverband enthalten. Die Abschreibungen werden linear vorgenommen.

Lfd. Nr. 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	149.644,21	135.000,00	133.532,95	-1.467,05
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	248.848,43	228.400,00	289.526,85	61.126,85
45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	507,68	4.000,00		-4.000,00
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	399.000,32	367.400,00	423.059,80	55.659,80

Die Zinsaufwendungen an die Gemeinde unterschreiten den Planansatz um 1 T€. Bei dieser Position ist die Verzinsung des Trägerdarlehens 2019 verbucht, sowie die Verzinsung des Kassenvorriffs. Die Verzinsung wurde mit dem durchschnittlichen Fremdkreditzinssatz berechnet. Getilgt wird dieses Darlehen momentan nicht. Die Zinsen an Kreditinstitute überschreiten den Planansatz um 61 T€. Die sonstigen Finanzaufwendungen beinhalten die bezahlte Entschädigung an Eigentümer für Abwasserleitungen, die über deren Grundstücke verlaufen. Hier gab es 2019 keine Buchungen.

Lfd. Nr. 18 sonstige ordentliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
44290000 Mitgliedsbeiträge Verbände und Vere	638,45	900,00	643,45	-256,55
44291000 Inanspruchnahme von Diensten	485,52			
44293000 Gebühren und Entgelte	-37.456,34	1.700,00	1.376,34	-323,66
44294000 Rechts- und Beratungskosten	20.832,55	25.200,00	12.459,71	-12.740,29
44311000 Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	2.751,85	3.900,00	4.014,73	114,73
44312000 Post und Telekommunikation	7.303,03	8.600,00	7.609,76	-990,24
44314000 Veranstaltungsaufwand	96,06		117,23	117,23
44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	1.178,79	1.500,00	2.319,48	819,48
44430000 Versicherungen	19.766,98	22.700,00	20.841,29	-1.858,71
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	134.141,72	133.100,00	119.360,05	-13.739,95
44530000 Erstattungen an Zweckverbände	607.960,58	609.700,00	537.696,73	-72.003,27
44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	49.670,74	50.100,00	50.147,34	47,34
44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,02			
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	807.369,95	857.400,00	756.586,11	-100.813,89

Das Wasserentnahmeentgelt, welches an die Landesoberkasse Baden-Württemberg gezahlt wird, wird unter dem Sachkonto Gebühren und Entgelte verbucht und unterschritt den Ansatz um 300 €. Die Rechts- und Beratungskosten erreichen den Ansatz um 12.700 € nicht. U. a. werden bei dieser Position beim Regenwasserkanal die Aufwendungen an das Vermessungsbüro Ortman für die Fortführung der gesplitteten Abwassergebühren verbucht. Der Versicherungsbeitrag für die Maschinen- und Elektronikversicherung der Kläranlage unterschreitet den Ansatz um 1.900 €. Die Erstattung an Gemeinden fiel um rund 13.800 € niedriger aus als geplant. Der höhere Verwaltungskostenbeitrag für die Arbeit der städtischen Mitarbeiter für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung schlägt hier besonders zu Buche. Dem Verwaltungskostenbeitrag liegt die Stundenerfassung der einzelnen Mitarbeiter zu Grunde. Bei den Erstattungen an Zweckverbände werden die Umlagen an den Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau sowie an den Abwasserverband Vorderes Renchtal verbucht. Die Zahlung an den Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit fällt für das Jahr 2019 niedriger aus als der eingeplante Wert. Die Umlage des Abwasserverbands Vorderes Renchtal, welche im Ergebnishaushalt verbucht wird, fällt in etwa gleich aus. Die Erstattungen an verbundene Unternehmen entsprechen dem Planansatz. Bei dieser Position werden u. a. die Aufwendungen an die Stadtwerke Oberkirch für den Einzug der Schmutzwassergebühren 2019 verbucht.

Lfd. Nr. 19 Ordentliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
** Ordentliche Aufwendungen	3.201.154,18	4.036.800,00	3.542.109,74	-494.690,26
*** Ordentliches Ergebnis	-1.303.367,85	-279.200,00	-712.749,09	-433.549,09

Insgesamt beträgt das Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen 3.542.109,74 € und liegt damit um 494.690,26 € unter dem Planansatz, was sich aus den Wenigerausgaben bei den einzelnen Sachkonten ergibt.

Lfd. Nr. 20 Ordentliches Ergebnis

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
*** Ordentliches Ergebnis	-1.303.367,85	-279.200,00	-712.749,09	-433.549,09
* Außerordentliche Aufwendungen	1.969,32			
** Sonderergebnis	1.969,32			
**** Gesamtergebnis	-1.301.398,53	-279.200,00	-712.749,09	-433.549,09
* 26 Zuführ. Rücklage aus ordentl.Ergebnis	1.301.398,53		712.749,09	712.749,09

Daraus ergibt sich ein Überschuss beim ordentlichen Ergebnis von 712.749,09 €.

Lfd. Nr. 24 Gesamtergebnis

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans.2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
**** Gesamtergebnis	-1.301.398,53	-279.200,00	-712.749,09	-433.549,09

Das Gesamtergebnis beläuft sich auf einen Überschuss von 712.749,09 €. Dieser Betrag konnte der allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

3.2. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Lfd. Nr. 4 - 17 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Finanzpositionen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans. 2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
* Steuern und ähnliche Abgaben				
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen				
* Sonstige Transfereinzahlungen				
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.209.024,79	3.175.000,00	2.863.391,12	-311.608,88
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	102,78	600,00	2.519,05	1.919,05
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	575.906,96	530.700,00	511.490,28	-19.209,72
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen				
* Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,06		0,24	0,24
** Summe Einzahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	3.785.034,59	3.706.300,00	3.377.400,69	-328.899,31
* Personalauszahlungen	-426.998,51	-361.400,00	-455.807,04	-94.407,04
* Versorgungsauszahlungen				
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-583.989,91	-1.313.400,00	-526.419,17	786.980,83
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-399.833,86	-367.400,00	-422.605,53	-55.205,53
* Transferauszahlungen				
* Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-824.364,38	-857.400,00	-630.150,75	227.249,25
** Summe Auszahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	-2.235.186,66	-2.899.600,00	-2.034.982,49	864.617,51
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRec	1.549.847,93	806.700,00	1.342.418,20	535.718,20

Die Gesamtfinanzrechnung spiegelt bezüglich des Ergebnishaushaltes die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und somit die liquiden Zahlungsströme des Jahres 2019 wieder. Der Zahlungsmittelüberschuss aus Vorgängen der Ergebnisrechnung beträgt 1.342.418,20 €.

Lfd. Nr. 18 - 31 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Finanzpositionen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans. 2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.148,97	292.200,00	14.574,26	-277.625,74
* Einz.a.Investitionsbeiträgen u.ähnl.Entg	77.268,62	13.500,00	106.266,72	92.766,72
* Einz. aus Veräußerung von Sachvermögen				
* Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen				
* Einz. für sonstige Investitionstätigkeit			1.410,06	1.410,06
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.417,59	305.700,00	122.251,04	-183.448,96
* Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-150.569,16		-186.464,53	-186.464,53
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.194.916,74	-3.138.000,00	-799.470,80	2.338.529,20
* Erwerb von beweglichem Sachvermögen -neu				
* Erwerb von beweglichem Sachvermögen -alt	-59.279,43	-14.500,00	-9.661,38	4.838,62
** Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermögen	-59.279,43	-14.500,00	-9.661,38	4.838,62
* Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-65.194,90			
* Ausz.für Investitionsförderungsmaßnahmen				
* Ausz. Erwerb von immateriellen Vermögens				
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.469.960,23	-3.152.500,00	-995.596,71	2.156.903,29
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus I	-2.343.542,64	-2.846.800,00	-873.345,67	1.973.454,33
***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-793.694,71	-2.040.100,00	469.072,53	2.509.172,53

Die Einzahlungen für Investitionen unterschreiten den Planansatz um 183 T€. Die Auszahlungen für Investitionen liegen ebenfalls rund 2.157 T€ unter dem Planansatz, weil sich Maßnahmen zeitlich verzögert haben.

Lfd. Nr. 33 - 35 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzpositionen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans. 2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
* Einz.Aufnahme v.Krediten f.Investitionen	4.000.000,00	2.800.000,00		-2.800.000,00
* Ausz.Tilgung v.Krediten f.Investitionen	-711.466,00	-713.600,00	-828.671,02	-115.071,02
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	3.288.534,00	2.086.400,00	-828.671,02	-2.915.071,02

Im Berichtsjahr wurde kein Kredit aufgenommen. Dem gegenüber stehen die ordentlichen Tilgungszahlungen von 828.671 €.

Lfd. Nr. 36 Änderung Finanzierungsmittelbestand

Finanzpositionen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans. 2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
**** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-793.694,71	-2.040.100,00	469.072,53	2.509.172,53
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	3.288.534,00	2.086.400,00	-828.671,02	-2.915.071,02
***** Änderung Finanzierungsmittelbestand	2.494.839,29	46.300,00	-359.598,49	-405.898,49

Es ergibt sich eine Reduzierung des Finanzierungsmittelbestandes von -359.598,49 €.

Lfd. Nr. 37 - 39 Haushaltsunwirksame Einzahlungen und Auszahlungen

Finanzpositionen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans. 2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
* Haushaltsunwirksame Einzahlungen	7.771,25			
* Haushaltsunwirksame Auszahlungen				
** Überschuss/Bedarf haushaltsunw. Ein./Au	7.771,25			

Die haushaltsunwirksamen Positionen betreffen alle durchlaufenden Posten.

Lfd. Nr. 40 - 42 Entwicklung und Endbestand der Zahlungsmittel

Finanzpositionen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans. 2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
** Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	632.245,27		3.134.855,81	3.134.855,81
***** Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	2.502.610,54	46.300,00	-359.598,49	-405.898,49
***** Endbestand an Zahlungsmitteln	3.134.855,81	46.300,00	2.775.257,32	2.728.957,32

Insgesamt nimmt der Zahlungsmittelbestand im Vergleich zum Vorjahr um 359.598,49 € ab. Im Berichtsjahr weist der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung einen Kassenbestand in Höhe von 2.775.257,32 € auf. Im Vorjahr hatte der Kassenbestand noch 3.134.855,81 € betragen.

3.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktiva	31.12.2019	31.12.2018	Diff.
AKTIVA	29.774.717,39	30.174.451,64	399.734,25-
1. Vermögen	29.167.395,24	30.163.740,92	996.345,68-
2. Abgrenzungsposten	607.322,15	10.710,72	596.611,43

Das Bilanzvolumen nimmt um rund 399.734,25 € ab.

Pos. 1	Vermögen	31.12.2019	31.12.2018	Diff.
AKTIVA		29.774.717,39	30.174.451,64	399.734,25-
1. Vermögen		29.167.395,24	30.163.740,92	996.345,68-
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	43,45	43,45-
1.2 Sachvermögen		25.751.516,77	25.848.594,29	97.077,52-
1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stückgl.Rech		0,00	1.219,19	1.219,19-
1.2.3 Infrastrukturvermögen		24.849.885,96	21.062.770,98	3.787.114,98
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahr		753.878,68	810.792,90	56.922,22-
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		29.153,54	22.795,43	6.358,11
1.2.8 Vorräte		2.462,00	8.005,00	5.543,00-
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		116.144,59	3.943.010,79	3.826.866,20-
1.3 Finanzvermögen		3.415.878,47	4.315.103,18	899.224,71-
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinl.		0,00	648.570,87	648.570,87-
1.3.6 Ö.r.Forderungen, F.a. Transferleist.		529.551,37	384.395,66	145.155,71
1.3.7 privatrechtliche Forderungen		111.069,78	147.280,84	36.211,06-
1.3.8 Liquide Mittel		2.775.257,32	3.134.855,81	359.598,49-

Das Sachvermögen nimmt im Vergleich zum Jahr 2018 insgesamt um 97.077,52 € ab. Das Vorratsvermögen sinkt um 5.543,00 € gegenüber dem Vorjahr. Das Finanzvermögen besteht aus ö. r. Forderungen sowie den privatrechtlichen Forderungen. Das Finanzvermögen nimmt um rund 899 T€ ab. Insbesondere fällt die Position des Beteiligungsvermögens am Abwasser- Zweckverband Vorderes Renchtal weg. Nach einer GPA-Prüfungsfeststellung beim Zweckverband wird diese Position den Abgrenzungsposten zugeordnet und über 12 Jahre abgeschrieben.

	Planung	2019	Abweichung
Ausgaben			
Kanalarbeiten	-3.138.000,00	-799.470,80	-2.338.529,20
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0,00
Erwerb Grundstücke und Gebäude		-186.464,53	186.464,53
Erwerb bewegliches Sachvermögen	-14.500,00	-9.661,38	-4.838,62
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-3.152.500,00	-995.596,71	-2.156.903,29
Einnahmen			
Investitionszuwendungen	292.200,00	14.574,26	277.625,74
Abwasserbeiträge	13.500,00	106.266,72	-92.766,72
Sonst. Investitionszuwendungen		1.410,06	-1.410,06
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	305.700,00	122.251,04	183.448,96

*Da die Finanzrechnung immer den Geldfluss eines Kalenderjahres abbildet, ergeben sich Abweichungen zur Bilanz und GuV

Pos. 2	Abgrenzungsposten	31.12.2019	31.12.2018	Diff.
▼	2. Abgrenzungsposten	607.322,15	10.710,72	596.611,43
▶	2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	751,37	970,21	218,84-
▼	2.2 SoPo für geleistete Invest.Zuschüsse	606.570,78	9.740,51	596.830,27
▶	18033000 Sonderposten für gel.Zuwendungen Zweckverbände	599.642,94	2.628,74	597.014,20
▶	18038000 Sopo für geleistete Zuwendungen übrige Bereiche	6.927,84	7.111,77	183,93-

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten dienen der Abgrenzung der sachlichen Buchungsvorgänge am Jahreswechsel. In dem RAP im Berichtsjahr ist u.a. eine Miete für Flaschengas der Kläranlage enthalten. Die Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse stellen eine Neuerung des NKHR dar. Investitionszuschüsse, die der Eigenbetrieb gewährt, sind im Finanzhaushalt bei den Auszahlungen für die Investitionstätigkeit darzustellen. Sie werden aber nicht zu Anlagevermögen des Eigenbetriebs. Daher sind sie als Sonderposten in der Bilanz auszuweisen und über die Nutzungsdauer des bezuschussten Wirtschaftsgutes aufzulösen. Der Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse resultiert aus der Umgliederung aus Pos. 1.3.2.

Passiva	31.12.2019	31.12.2018	Diff.	
▼	PASSIVA	29.774.717,39-	30.174.451,64-	399.734,25
▶	1. Eigenkapital	3.867.904,86-	3.155.155,77-	712.749,09-
▶	2. Sonderposten	7.790.921,03-	8.402.393,31-	611.472,28
▶	3. Rückstellungen	37.567,20-	44.000,00-	6.432,80
▶	4. Verbindlichkeiten	18.078.324,30-	18.572.902,56-	494.578,26

Die Passivseite der Bilanz zeigt die Finanzierung des Vermögens.

Pos. 1	Kapitalposition	31.12.2019	31.12.2018	Diff.
▼	1. Eigenkapital	3.867.904,86-	3.155.155,77-	712.749,09-
▶	1.2 Rücklagen	3.867.904,86-	3.155.155,77-	712.749,09-

Der Gesamtbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 712.749,09 € konnte der allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

Pos. 2	Sonderposten	31.12.2019	31.12.2018	Diff.
▼	2. Sonderposten	7.790.921,03-	8.402.393,31-	611.472,28
▶	2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen	4.752.123,44-	5.106.775,02-	354.651,58
▶	2.2 Sonderposten f. Investitionsbeiträge	3.038.797,59-	3.295.618,29-	256.820,70

Die Sonderposten betreffen Investitionszuweisungen, Beiträge und Kostenersätze für Hausanschlüsse, die mit der gleichen Nutzungsdauer aufgelöst werden, mit der die bezuschussten Anlagengüter abgeschrieben werden.

Pos. 3	Rückstellungen	31.12.2019	31.12.2018	Diff.
▼	3. Rückstellungen	37.567,20-	44.000,00-	6.432,80
▶	3.7 Sonstige Rückstellungen	37.567,20-	44.000,00-	6.432,80

Die Sonstigen Rückstellungen bestehen für die erwarteten Prüfungskosten der GPA für die Finanz- und Bauprüfung.

Pos. 4	Verbindlichkeiten	31.12.2019	31.12.2018	Diff.
▼	4. Verbindlichkeiten	18.078.324,30-	18.572.902,56-	494.578,26
▶	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	17.564.743,21-	18.379.985,70-	815.242,49
▶	4.4 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	513.581,09-	192.916,86-	320.664,23-

Die Verbindlichkeiten setzen sich zusammen aus Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Fremdkrediten bei Banken, dem Trägerdarlehen, aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstigen Verbindlichkeiten. Durch die ordentliche Tilgung sinken die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen resultieren aus der kaufmännischen Rechnungsabgrenzung. Weiter beinhaltet die Position die kreditorischen Debitoren, d.h. die Erstattungen aus Einnahmen über den Jahreswechsel hinweg.

3.4 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Eine Neubewertung des Vermögens wurde im Zuge der Umstellung auf das NKHR nicht vorgenommen, da bei Übernahme alle Bilanzpositionen nach den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts bewertet waren.

Insofern wurde auch von den Vereinfachungs- und Wahlmöglichkeiten des NKHR kein Gebrauch gemacht.

Das Vermögen ist nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter halten sich innerhalb des Rahmens der Abschreibungstabelle Baden-Württemberg nach dem NKHR (Stand: Februar 2009).

3.5 Einbeziehung von Zinsen in die Herstellungskosten

Im Jahr 2019 wurden insgesamt 3.912,22 € Bauzeitinsen aktiviert.

3.6 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen

Zur Finanzierung von Investitionen wurden im Berichtsjahr 995.596,71 € verbraucht.

Finanzpositionen	Ergebnis 2018	Fortg.Ans. 2019	Ergebnis 2019	Vergl.Erg/Ansatz
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.148,97	292.200,00	14.574,26	-277.625,74
* Einz.a.Investitionsbeiträgen u.ä.hnl.Entg	77.268,62	13.500,00	106.266,72	92.766,72
* Einz. für sonstige Investitionstätigkeit			1.410,06	1.410,06
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.417,59	305.700,00	122.251,04	-183.448,96
* Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-150.569,16		-186.464,53	-186.464,53
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.194.916,74	-3.138.000,00	-799.470,80	2.338.529,20
* Erwerb von beweglichem Sachvermögen -alt	-59.279,43	-14.500,00	-9.661,38	4.838,62
** Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermögen	-59.279,43	-14.500,00	-9.661,38	4.838,62
* Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-65.194,90			
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.469.960,23	-3.152.500,00	-995.596,71	2.156.903,29
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus I	-2.343.542,64	-2.846.800,00	-873.345,67	1.973.454,33

Insbesondere wurden folgende Investitionsmaßnahmen finanziert:

- Kanalisation Ringstraße/Ortenaustraße
- Kanalbauarbeiten Sanierung Stichweg Nußbacher Straße
- Kanalisation Neugestaltung Hauptstraße
- Erneuerung Phosphatfällung
- Kanalaufdimensionierung Appenweierer- bis Untere Grendelstraße

3.7 Organe

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Für die Angelegenheiten des Eigenbetriebes wurde ein beschließender Betriebsausschuss gebildet. Der nach der Hauptsatzung der Stadt Oberkirch gebildete Bau- und Umweltausschuss entscheidet als beschließender Betriebsausschuss über die Angelegenheiten des Eigenbetriebes. Zur Leitung des Eigenbetriebes wurde eine Betriebsleitung bestellt. Dies ist der Fachbeamten für das Finanzwesen.

Organe Eigenbetrieb Abwasserversorgung der Stadt Oberkirch

Betriebsleitung

Fachbeamter für das Finanzwesen

Spengler, Frank

Betriebsausschuss (Mitglieder des Bau- und Umweltausschusses)

Vorsitzender: Oberbürgermeister Matthias Braun

Mitglieder:

CDU	Braun, Michael Gieringer, Karl Müller, Klaus Seeberger, Eveline Wolf, Georg	FWV	Menzel, Karl-Heinz
		SPD/BL	Kiefer, Hans-Jürgen Weinzierle, Tanja
		GRÜNE	Zillgith, Stephan Hättig, Jochen
		BfO	Braun, Florian Zillgith, Rudolf Hans

4.1 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen



Anlage 20
(zu § 95 b Abs. 1 GemO)

(§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO)

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
	Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisse	
	EUR ²⁾							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	0,00	712.749,09	0,00	0,00	0,00	3.155.155,77	0,00	3.867.904,86
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-712.749,09				712.749,09		
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13 vorläufige Endbestände						3.867.904,86	0,00	3.867.904,86
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO								0,00
15 Endbestände						3.867.904,86	0,00	3.867.904,86

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

²⁾ Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten

4.2 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Anlage 22
(zu § 53 Abs. 2 Nr. 5
GemHVO)

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzrechnung	
		Vorjahr 2018 EUR	Rechnungsjahr 2019 EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	632.245,27	3.134.855,81
2 +/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	1.549.847,93	1.342.418,20
3 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	- 2.343.542,64	- 873.345,67
4 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	3.288.534,00	- 828.671,02
5 +/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	7.771,25	-
6 =	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	3.134.855,81	2.775.257,32
7a +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	-	-
7b +	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-	-
7c +	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-	-
8a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	-	-
8b -	verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
9 =	liquide Eigenmittel zum Jahresende	3.134.855,81	2.775.257,32
10 -	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-	-
11 +	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾	1.500.000,00	2.800.000,00
12 +	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	-	-
13 =	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	4.634.855,81	5.575.257,32
14 -	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	-	-
15 -	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾	- 44.000,00	- 37.567,20
16 =	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	4.590.855,81	5.537.690,12
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	36.748,00	39.667,00

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

²⁾ Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).

³⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

⁴⁾ Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

⁵⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

⁶⁾ Auf den Druck der Spalte kann im Jahresabschluss verzichtet werden.

4.3 Vermögensübersicht

Anlage 26

Vermögensübersicht *

(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres***	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	43,45					-43,45	0,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	25.840.589,29	998.805,23	0,00	0,00	0,00	-1.090.339,75	25.749.054,77
2.1. Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	0,00						0,00
2.2. Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	1.219,19	-1.219,19					0,00
2.3. Infrastrukturvermögen	21.062.770,98	145.825,37		4.657.163,01		-1.015.873,40	24.849.885,96
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00						0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00						0,00
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	810.792,90	11.786,10				-68.708,32	753.870,68
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.795,43	1.736,83		10.379,31		-5.758,03	29.153,54
2.9. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.943.010,79	840.676,12		-4.667.542,32		0,00	116.144,59
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	648.570,87	0,00	0,00	-648.570,87	0,00	0,00	0,00
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen							0,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen	648.570,87			-648.570,87			0,00
3.3. Sondervermögen							0,00
3.4. Ausleihungen							0,00
3.5. Wertpapiere							0,00
Insgesamt	26.489.203,61	998.805,23	0,00	-648.570,87	0,00	-1.090.383,20	25.749.054,77

* "Anlagenspiegel"

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

*** entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

4.4 Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Anlage 27
(zu § 23 GemHVO)

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	3.155.155,77	3.867.904,86
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾	3.155.155,77	3.867.904,86
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾		
2. Zweckgebundene Rücklagen		
Rücklagen gesamt	3.155.155,77	3.867.904,86

¹⁾ Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 satz 2 GemHVO)

4.5 Schuldenübersicht

Anlage 28
(zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ²⁾
			bis zu 1 Jahr ³⁾	über 1 bis 5 Jahre ⁴⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
1	2	3	EUR			7
1.1 Anleihen					0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					0	0
1.2.1 Bund					0	0
1.2.2 Land					0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände					0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen					0	0
1.2.5 Kreditinstitute	13.527.444	12.712.202	0	438.716	12.273.486	-815.242
1.2.6 sonstige Bereiche ⁵⁾					0	0
1.3 Kassenkredite					0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					0	0
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	13.527.444	12.712.202	0	438.716	12.273.486	-815.242

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁶⁾

2.1 Anleihen					0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					0	0
2.3 Kassenkredite					0	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					0	0
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	0	0	0	0	0	0

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ⁷⁾

3.1 Anleihen					0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					0	0
3.3 Kassenkredite					0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4					0	0
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung					0	0
3. Konsolidierte Gesamtschulden	0	0	0	0	0	0

¹⁾entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾Spalte 3 minus Spalte 2

⁶⁾entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

⁷⁾einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

⁸⁾nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

4.6. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Anlage 29

(zu § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl ¹	Einheit	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag		1.395.516	1.301.399	712.749	-666.300	-145.000	57.700
Betrag je Einwohner	EW	741	691	378	-354	-77	31
Aufwandsdeckungsgrad	%	148,14	140,72	120,12	-85,80	-96,52	101,46
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag		0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	EW	0	0	0	0	0	0
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag		1.395.516	1.303.368	712.749	-666.300	-145.000	55.800
Betrag je Einwohner	EW	741	692	378	-354	-77	30
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	48,14	40,72	20,12	-14,20	-3,48	1,41
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag		0	-1.969	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag		1.395.516	1.301.399	712.749	-666.300	-145.000	57.700
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit ²							
absoluter Betrag		1.898.607	1.549.848	1.342.418	-238.800	289.500	523.400
Betrag je Einwohner	EW	1.008	823	713	-127	154	278
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag		686.778	711.466	828.671	827.900	827.800	459.400
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag		1.211.828	838.382	513.747	-1.066.700	-538.300	64.000
Betrag je Einwohner	EW	643	445	273	-566	-286	34
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag		36.297	36.748	39.667	40.038	53.042	59.127
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ³							
absoluter Betrag		632.245	3.134.856	2.775.257	1.708.257	1.169.757	1.233.757
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag		1.853.757	3.155.156	3.867.905			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag		0	0	0			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	7,11	10,46	12,99			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	92,89	89,54	87,01			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Verm.	%	1,00	1,13	1,13			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag		15.104.880	18.379.986	17.564.743			
Betrag je Einwohner	EW	8.017	9.756	9.323			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag		-686.778	3.288.534	-828.671	264.100	838.200	1.090.600

¹ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gemacht.

² § 3 Nr. 17 GemHVO

³ vgl. Zeile 9 in Anlage 22