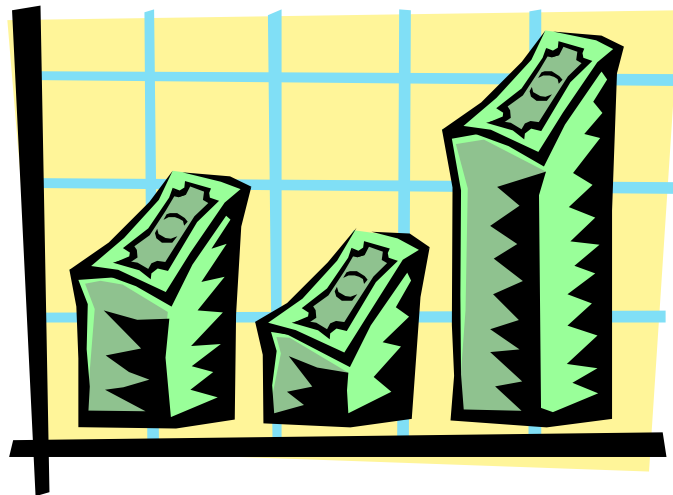




Wasserzweckverband Ostangeln



**Jahresabschluss
zum 31.12.2020**

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung	3
Finanzrechnung	6
Bilanz	9
Bericht zum Jahresabschluss	12
Anlagenspiegel	15
Jahresanlagennachweis	17
Forderungsspiegel	21
Verbindlichkeitspiegel	22

Anlagen:

Schlussbericht

Beschluss der Versammlung

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2019 in EUR	2020 in EUR	2020 in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.759,00	22.100,00	26.561,36	-4.461,36	
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	26.759,00	22.100,00	26.561,36	-4.461,36	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	553.126,19	508.700,00	489.266,62	19.433,38	
		432100 Erlöse Wasserlieferung AWI S 80000	412.273,26	420.000,00	1.475,44	418.524,56	
		432101 Erlöse Weidezähler, Hydranten S 80100	10.498,10	2.200,00	621,00	1.579,00	
		432102 Erlöse Rep. Hauszuleitung 7% S 83100	16.802,06	12.200,00	7.742,19	4.457,81	
		432103 Erlöse Reparatur Hydranten 19% S 83219	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	
		432104 Erlöse Rep. Wasseruhren 7% S 83300	0,00	500,00	0,00	500,00	
		432105 Erlöse Materiallieferung 19% S 86019	701,68	1.000,00	0,00	1.000,00	
		432106 sonstige Erlöse 19% S 86119	6.870,21	8.000,00	0,00	8.000,00	
		432107 Sonstige Erlöse 7 % S 86120	2,20	0,00	0,00	0,00	
		432109 Hausanschlussinstallationen 7% S 88000	82.745,75	40.000,00	12.738,86	27.261,14	
		432111 Erlöse Wasserlieferung AWI 5%	0,00	0,00	414.997,15	-414.997,15	
		432113 Erlöse Reparatur Hydranten 16%	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	
		432129 Hauptleitung-Installationen 7% S 88200	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	
		432131 Erlöse Weidezähler, Hydranten S 80100	0,00	0,00	1.269,85	-1.269,85	
		432132 Erlöse Rep. Hauszuleitung 5% S 83100	0,00	0,00	12.448,88	-12.448,88	
		432139 Hausanschlussinstallationen 5% S 88000	0,00	0,00	17.016,24	-17.016,24	
		432199 Umsatzsteuerfreie Erlöse S 85000	1.285,44	0,00	0,00	0,00	
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	9.947,49	6.800,00	8.957,01	-2.157,01	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.194,93	6.300,00	6.356,86	-56,86	
		441100 Miete Werkwohnung S 28100	3.909,22	3.700,00	3.654,46	45,54	
		441101 Pacht Weideland S 28200	100,00	100,00	100,00	0,00	
		446200 Stromverkauf 19% S 86200	2.185,71	2.500,00	1.491,22	1.008,78	
		446216 Stromverkauf 16%	0,00	0,00	1.111,18	-1.111,18	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	90,94	-90,94	
		448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	90,94	-90,94	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.596,16	0,00	17.224,89	-17.224,89	
		452103 Erstattung Körperschaftsteuer KST	0,48	0,00	6.761,56	-6.761,56	
		452104 Gewerbesteuer Erstattung GewSt	0,00	0,00	9.648,00	-9.648,00	
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	0,00	35,00	-35,00	
		458250 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Steuerrückstellungen	0,00	0,00	779,25	-779,25	
		459100 Sonstige Finanzerträge	1.595,68	0,00	1,08	-1,08	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= ordentliche Erträge	587.676,28	537.100,00	539.500,67	-2.400,67	
50	11	Personalaufwendungen	152.054,17	147.500,00	147.917,46	-417,46	0,00
		501200 Löhne und Gehälter S 40000	62.600,76	63.000,00	61.833,83	1.166,17	0,00
		501201 Löhne und Gehälter S 60100	49.858,16	48.600,00	51.221,25	-2.621,25	0,00
		501900 Zählerableser S 71900	8.837,10	5.000,00	4.823,92	176,08	0,00
		502200 Zusatzversorg. VBL W.Gew. S 40200	4.407,59	4.800,00	4.333,58	466,42	0,00
		502201 Zusatzversorgung VBL WA,Vertl. S 60300	3.286,13	3.700,00	3.345,32	354,68	0,00
		503200 Sozialversicherung WA.Gewi S 40100	12.071,22	12.600,00	12.073,26	526,74	0,00
		503201 Sozialversicherung WA.Vertlg S 60200	10.149,23	9.800,00	10.286,30	-486,30	0,00
		503202 Sozialversicherung Ehemalige	147,48	0,00	0,00	0,00	0,00
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	696,50	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	3.056,64	3.500,00	2.700,00	800,00	0,00
		511200 Entschädigung, Renten S 71300	3.056,64	3.500,00	2.700,00	800,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.029,46	211.500,00	207.420,04	4.079,96	0,00
		521100 Rep. und Inst. Wasserwerk S 43010	2.337,39	15.000,00	34.068,07	-19.068,07	0,00
		521101 Unterhaltung Betriebsanlagen S 43100	2.505,88	4.000,00	3.574,97	425,03	0,00
		521102 Unterhaltung Werkwohnung S 28160	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
		521103 Unterhaltung Rohrnetz S 63100	70.237,75	70.000,00	34.367,77	35.632,23	0,00
		521105 Unterhaltung Druckerhöhung S 53100	10,35	300,00	0,00	300,00	0,00
		521113 Material Hydrantenreparatur S 63100	11.294,14	12.000,00	6.681,85	5.318,15	0,00
		522100 Unterhaltung Inventar S 43200	229,31	800,00	419,83	380,17	0,00
		522110 Tiefbaukosten Hausanschluss	0,00	0,00	12.998,79	-12.998,79	0,00
		524102 Bewirtschaftung Werkwohnung S 28150	909,22	900,00	654,46	245,54	0,00
		525100 Betriebskosten Fahrzeuge S 65100	3.158,67	3.300,00	2.740,38	559,62	0,00
		525101 Reparaturen Fahrzeuge S 65110	1.676,12	2.500,00	2.485,67	14,33	0,00
		525102 Versicherung Fahrzeuge S 65120	1.276,01	1.400,00	1.256,70	143,30	0,00
		525103 Kfz-Steuer S 65130	506,65	600,00	506,65	93,35	0,00
		526100 Berufskleidung S 42300 Berufsbekleidung	519,69	600,00	536,68	63,32	0,00
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	920,92	0,00	0,00	0,00	0,00
		527100 Sonst. Allg. Kosten (Fracht) S 71800	692,23	2.000,00	627,55	1.372,45	0,00
		527101 Sonst. Allg. Kosten Wasserwerk S 41800	1.368,68	2.500,00	1.936,71	563,29	0,00
		527102 Strombezugskosten S 42100	55.373,33	58.000,00	61.878,42	-3.878,42	0,00
		527103 Betriebskosten Notstromaggregat S 42200	47,80	500,00	319,39	180,61	0,00
		527104 Allgemeine Betriebskosten S 42300	15.461,39	2.500,00	329,42	2.170,58	0,00
		527105 Strom Druckerhöhungsstation S 52100	2.769,95	3.000,00	3.032,27	-32,27	0,00
		527106 Wasseruntersuchungen S 42400	4.062,86	5.500,00	7.395,46	-1.895,46	0,00
		527107 Materialverbrauch Hausanschl. S 30000	46.560,50	25.000,00	28.822,06	-3.822,06	0,00
		527108 Allgemeine Betriebskosten Werkzeug bis 150 EUR S 42300 Werkzeug	1.110,62	600,00	2.786,94	-2.186,94	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	54.130,64	51.500,00	56.442,26	-4.942,26	0,00
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	54.103,97	50.900,00	56.361,73	-5.461,73	0,00
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	500,00	0,53	499,47	0,00
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	26,67	100,00	80,00	20,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	137.574,90	122.600,00	138.298,00	-15.698,00	0,00
		542100 Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher S 70400	5.603,86	5.700,00	5.621,79	78,21	0,00
		542101 Reisekosten Verbandsorgane S 71000	192,60	300,00	139,20	160,80	0,00
		542102 Sitzungskosten S 71020	1.449,09	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
		542900 Beiträge an Verbände S 71500	1.410,88	1.500,00	1.395,03	104,97	0,00
		543101 Fernsprechkosten Wasserwerk S 41400	1.198,87	1.200,00	1.026,15	173,85	0,00
		543102 Bürobedarf S 71200	796,87	500,00	246,44	253,56	0,00
		543103 Prüfungs- und Beratungskosten S 71600	0,00	500,00	8,03	491,97	0,00
		544100 Versicherung/Steuern Wass. S 41700	2.675,04	2.800,00	2.771,46	28,54	0,00
		544101 Grundsteuer Wasserwerk S 41710	476,55	500,00	476,55	23,45	0,00
		544102 Wasserabgabe Land S 25500	61.300,20	62.000,00	62.592,28	-592,28	0,00
		544103 Haftpflichtversicherung Rohrnetz S 61700	1.356,00	1.400,00	1.356,00	44,00	0,00
		544104 Gewerbesteuer Auszahlung GewSt	5.358,86	0,00	10.647,12	-10.647,12	0,00
		544105 Körperschaftsteuer Auszahlung KST	5.537,69	0,00	6.760,44	-6.760,44	0,00
		545200 Verwaltungskosten Amt Geltinger Bucht S 71100	40.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	257,51	-257,51	0,00
		549300 Körperschaftsteuer S 25000	10.218,39	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	569.845,81	536.600,00	552.777,76	-16.177,76	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	17.830,47	500,00	-13.277,09	13.777,09	
46	19	+ Finanzerträge	41.600,00	100,00	2,73	97,27	
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten S 23100	41.600,00	100,00	2,73	97,27	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200,00	1.148,00	-948,00	0,00
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	200,00	1.148,00	-948,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	41.600,00	-100,00	-1.145,27	1.045,27	
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	59.430,47	400,00	-14.422,36	14.822,36	
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	
		591100 Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	59.429,47	400,00	-14.422,36	14.822,36	

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

³ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	503.402,63	504.400,00	568.429,91	-64.029,91	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	503.402,63	504.400,00	568.429,91	-64.029,91	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.895,60	3.800,00	3.993,35	-193,35	
		641100 Mieten und Pachten	3.895,60	3.800,00	3.993,35	-193,35	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	90,94	-90,94	
		648400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	90,94	-90,94	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	126.331,02	0,00	127.483,85	-127.483,85	
		652100 Erstattung von Steuern	3.093,26	0,00	1.870,51	-1.870,51	
		652104 Einzahlungen aus GewSt GewSt	2.434,00	0,00	0,00	0,00	
		653100 Einzahlungen Umsatzsteuer UST S	38.951,69	0,00	43.079,62	-43.079,62	
		653199 Einzahlungen aus UST-VZ ab 2014 UST S	81.852,07	0,00	80.901,96	-80.901,96	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	1.631,76	-1.631,76	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.501,52	100,00	2,73	97,27	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	45.501,52	100,00	2,73	97,27	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	679.130,77	508.300,00	700.000,78	-191.700,78	
70	10	Personalauszahlungen	143.126,45	142.500,00	143.093,54	-593,54	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	112.458,92	111.600,00	113.055,08	-1.455,08	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.603,10	8.500,00	7.678,90	821,10	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	22.367,93	22.400,00	22.359,56	40,44	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	696,50	0,00	0,00	0,00	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	208.276,79	207.500,00	276.820,13	-69.320,13	
		722110 Auszahlungen Tiefbaukosten Hausanschlussleitungen	0,00	0,00	11.511,25	-11.511,25	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	519,69	600,00	536,68	63,32	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	920,92	0,00	0,00	0,00	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	206.836,18	206.900,00	264.772,20	-57.872,20	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	200,00	1.148,00	-948,00	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	200,00	1.148,00	-948,00	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	238.773,25	135.100,00	273.764,35	-138.664,35	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	127.213,56	132.600,00	126.382,36	6.217,64	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.950,89	2.500,00	9.099,64	-6.599,64	
		744104 Auszahlungen aus GewSt GewSt	2.122,86	0,00	7.331,12	-7.331,12	
		747100 Auszahlungen Vorsteuer UST S	101.485,94	0,00	129.762,12	-129.762,12	
		747499 Auszahlungen aus UST-VZ ab 2014 UST S	0,00	0,00	1.189,11	-1.189,11	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	590.176,49	485.300,00	694.826,02	-209.526,02	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	88.954,28	23.000,00	5.174,76	17.825,24	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2020 in EUR	Ist-Ergebnis 2020 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	6.377,25	0,00	33.483,69	-33.483,69	
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	6.377,25	0,00	33.483,69	-33.483,69	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.377,25	0,00	33.483,69	-33.483,69	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	800,00	0,00	0,00	0,00	
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	800,00	0,00	0,00	0,00	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.658,68	8.000,00	5.762,72	2.237,28	
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 °	1.591,38	5.000,00	4.439,12	560,88	
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,- €)	2.067,30	3.000,00	1.072,34	1.927,66	
		783400 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 410,-€)	0,00	0,00	251,26	-251,26	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	323.938,78	427.000,00	467.908,50	-40.908,50	
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	323.938,78	427.000,00	467.908,50	-40.908,50	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	328.397,46	435.000,00	473.671,22	-38.671,22	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-322.020,21	-435.000,00	-440.187,53	5.187,53	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-233.065,93	-412.000,00	-435.012,77	23.012,77	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	
		692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	-233.065,93	-112.000,00	-135.012,77	23.012,77	
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	-233.065,93	-112.000,00	-135.012,77	23.012,77	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennante Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	1.294.293,75	1.760.180,83
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	281,81	213,57
	533000.010000 Immaterielle Vermögensgegenstände	281,81	213,57
	1.2 Sachanlagen	1.294.011,94	1.759.967,26
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.351,84	3.351,84
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.351,84	3.351,84
	533000.029000 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.351,84	3.351,84
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	137.433,54	125.755,02
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	26.184,89	24.680,98
	533000.031200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	26.184,89	24.680,98
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	111.248,65	101.074,04
	533000.034100 bebaute Grundstücke	18.038,95	18.038,95
	533000.034150 Wasserwerk	65.441,61	57.292,04
	533000.034200 Druckerhöhungsstation	13.033,84	12.491,17
	533000.034210 Druckerhöhungsstation Masch. Teil	654,15	467,54
	533000.034220 Grundstücksaußenanlagen	14.075,57	12.779,81
	533000.034230 Brunnenanlagen	4,53	4,53
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	664.086,04	667.177,39
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
040, 046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	664.086,04	667.177,39
	533000.040100 Hauptleitungen/Schieber/Hydr.	207.254,79	199.490,19
	533000.040200 Hausanschlußleitungen	439.428,05	451.400,02
	533000.040300 Leitungskataster	10.519,58	9.929,70
	533000.046000 Brunnenanlagen	6.883,62	6.357,48
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	29.186,18	25.768,38
	533000.070000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	26.298,53	24.061,66
	533000.071000 Werkzeuge S 03000	1.299,44	286,20
	533000.079100 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (GWG)	1.588,21	1.420,52
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	102.659,87	101.930,37
	533000.080001 Wassermesseinrichtungen	9.565,75	9.455,74
	533000.080002 Kreiselpumpen S 02100	5.693,23	12.688,89
	533000.080003 Kesselanlagen	3,07	3,07
	533000.080004 Elektro- und Steueranlagen	77.608,82	71.622,74
	533000.080005 Technischer Teil Wasserwerk	3.445,07	3.181,75
	533000.080010 Inventar S 03200	5.988,78	4.107,43
	533000.089100 Sammelkonto GWG 1000 S 03400	355,15	870,75
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	357.294,47	835.984,26
	533000.092000 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (sonstige BV)	357.294,47	835.984,26
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.543.164,63	1.352.975,70
	2.1 Vorräte	105.056,97	152.120,16
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	105.056,97	152.120,16
	533000.151100 Materialbestand Hauptleitung	49.981,29	81.249,91
	533000.151200 Materialbestand Hauszuleitung	53.851,47	63.177,55
	533000.151300 Materialbestand Wasseruhren	1.224,21	7.692,70
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	220.969,08	118.729,73
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	217.057,69	101.962,30
	533000.161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	217.057,69	86.371,67

	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
	533000.371199 Umsatzsteuervorauszahlung ab 2014 UST S	0,00	15.590,63
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.869,39	16.408,44
	533000.169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.869,39	16.408,44
1692	2.2.2.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
	2.2.2.2 Forderung aus Steuervorgängen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	2.042,00	358,99
	533000.179100 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.042,00	358,99
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
180-184	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. Amt (liquide Mittel)	1.217.138,58	1.082.125,81
	533000.185100 Ford. ggü. Amt Geltinger Bucht	1.217.138,58	1.082.125,81
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	773,33	693,33
	533000.191320 Aktive Rechnungsabgrenzung Geleistete Invest.zuwendungen an Gemeinden / GV	773,33	693,33
	BILANZSUMME AKTIVA	2.838.231,71	3.113.849,86

	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	2.231.654,67	2.217.232,31
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.765.019,59	1.765.019,59
	533000.201000 Allgemeine Rücklage	1.765.019,59	1.765.019,59
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnissrücklage	407.205,61	466.635,08
	533000.203000 Ergebnissrücklage	407.205,61	466.635,08
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	59.429,47	-14.422,36
	533000.205000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	59.429,47	-14.422,36
	2. Sonderposten	514.243,42	513.478,15
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	420.864,10	424.057,84
	533000.232200 Ertragszuschüsse Hydranten	100.317,43	91.871,27
	533000.232700 Ertragszusch. Hausanschl.	320.546,67	332.186,57
	2.3 für Beiträge	93.379,32	89.420,31
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	93.379,32	89.420,31
	533000.233100 Ertragszusch.Beiträge 7% S 09212	93.379,32	87.032,72
	533000.233105 Ertragszusch.Beiträge 5% S 09219	0,00	2.387,59
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	10.997,64	10.218,39
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	10.997,64	10.218,39
	533000.282000 Steuerrückstellungen KST S 09100	10.997,64	10.218,39
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	81.335,98	372.921,01
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	300.000,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	300.000,00
	533000.321730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	300.000,00
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	75.198,75	72.026,69
	533000.351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	75.198,75	72.026,69
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.137,23	894,32
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00
379	4.7.2 sonstige Verbindlichkeiten	894,32	894,32
	533000.379140 Verbindlichkeiten Fin.Amt BIS 2017!!!	-4,56	-4,56
	533000.379150 Install.Vorauszahlungen	683,36	683,36
	533000.379160 Install.Vorauszahlungen Euro	215,52	215,52
371	4.7.3 Verbindlichkeiten aus Steuervorgängen	5.242,91	0,00
	533000.371199 Umsatzsteuervorauszahlung ab 2014 UST S	5.242,91	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	BILANZSUMME PASSIVA	2.838.231,71	3.113.849,86

Nachrichtlich:

- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
- Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.

Bericht

zum Jahresabschluss 2020

A. ALLGEMEINES

Der Wasserzweckverband Ostangeln wurde durch öffentlich-rechtlichen Vertrag nach § 5 Abs. 1 GKZ am 06. Juli 1995 gegründet. Die rechtlichen Verhältnisse sind in der Verbandssatzung vom 08. November 1995, zuletzt geändert am 10. November 2021, festgelegt worden. Nach § 14 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) in der jeweils geltenden Fassung sind für die Haushalts- und Wirtschaftsführung die Bestimmungen der Gemeindeordnung und des Gemeindehaushaltsrechts anzuwenden.

Die Buchhaltung und der Jahresabschluss erfolgten mittels der kommunalen Finanzsoftware H&H pro Doppik in der Finanzabteilung des Amtes Geltinger Bucht, wobei die Software im Rechenzentrum bei Dataport, Hamburg, im ABS betrieben wird.

Der Wasserzweckverband hat in 2020, erstmals seit vielen Jahren, einen Verlust in Höhe von 14.422,36 € erwirtschaftet. Diese Entwicklung zeichnete sich bereits bei der Haushaltsplanung, die lediglich einen Gewinn von 400,00 € ausgewiesen hat, ab. Aufgrund des guten Bestandes der Ergebnismrücklage, kann der Verband diesen Fehlbetrag aber problemlos ausgleichen.

Der Verlust 2020 resultiert im Wesentlichen aus den Bereichen

- Bilanzielle Abschreibungen
- Wasserlieferung, bedingt durch eine geringere Liefermenge
- Wegfall von Zinserträgen aus Geldanlagen

Der Verlust aus 2020 in Höhe von 14.422,36 € wird 2021 gegen die Ergebnismrücklage gebucht.

Der Verbandsführung und den Mitarbeitern kann, wie schon in den Vorjahren, eine sparsame Haushaltsführung bescheinigt werden, was wesentlich zu einem konstant niedrigen Wasserpreis beiträgt. Eine Anhebung des Wasserpreises wird voraussichtlich ab 2023 unvermeidbar sein.

B. ZUR BILANZ

Die Jahresergebnisse werden jeweils im Folgejahr gegen die Ergebnismrücklage gebucht. Diese lässt dann eine Aussage zur aktuellen Finanzsituation des Verbandes zu. Die Ergebnismrücklage sollte im Verhältnis zur Allgemeinen Rücklage 10% nicht unter- und 33% nicht überschreiten. Mit der Umbuchung des Jahresüberschusses aus 2019 weist die Ergebnismrücklage einen Bestand von 466.635,08 € (26,44% der Allgemeinen Rücklage) aus. Nach Verbuchung des Jahresfehlbetrages 2020 (14.422,36 €) im Haltsjahr 2021 wird sich der Bestand der Ergebnismrücklage auf 452.212,72 € (25,62%) reduzieren.

Weitere Bewegungen auf den Bilanzkonten sind vor allem durch Investitionen sowie Abschreibungen und Auflösungen gekennzeichnet.

Wesentliche Investitionen waren:

Hausanschlusleitungen – Wassermesseinrichtungen

Im Berichtsjahr wurden 18 neue Hausanschlüsse mit 17 Wasseruhren Qn 2,5 und 1 Wasserzähler Qn 6 installiert.

Inventar

In 2020 wurden notwendige Betriebs- und Geschäftsausstattungen (Werkzeuge, EDV etc.) im Wert von 5.762,72 € beschafft.

Anlagen im Bau

Fortführung der Erneuerung der Hauptversorgungsleitung im Zuge der K 111 von Hasselberg nach Kronsgaard (Baubeginn 2018) mit 141.567,99 € und Neubau des Brunnens V auf dem Wasserwerksgelände in Stenderup mit 339.162,71 €.

C. ZUR ERGEBNISRECHNUNG

Habenzinsen Geldanlagen

Die liquiden Mittel des Verbandes werden durch das Amt Geltinger Bucht im Rahmen der Einheitskasse verwaltet. Eine letzte Festgeldanlage ist im Bilanzjahr 2019 ausgelaufen. Aktuell stellt sich die Anlage aufgrund der niedrigen Zinssätze als nicht wirtschaftlich dar. Die so verfügbaren liquiden Mittel werden zur Finanzierung der geplanten Investitionsmaßnahmen eingesetzt.

Stromeinkauf

Die Stromkosten haben sich wie folgt entwickelt:

Monat	2018	2019	2020
Januar	4.123,76	4.109,86	4.289,99
Februar	3.733,69	3.758,28	4.031,97
März	4.294,49	4.218,00	4.482,83
April	4.282,91	5.115,80	4.458,41
Mai	4.803,49	5.216,85	5.324,81
Juni	4.696,31	4.383,18	7.046,64
Juli	7.545,96	5.868,33	5.976,59
August	5.458,61	5.246,50	6.384,29
September	4.405,24	4.419,85	5.342,60
Oktober	4.487,47	4.421,65	5.334,98
November	4.013,55	4.174,36	4.484,29
Dezember	<u>4.255,94</u>	<u>4.440,67</u>	<u>4.721,02</u>
	56.101,42	55.373,33	61.878,42

Erlöse aus Verkauf von Wasser an Tarifabnehmer

Der Wasserverbrauch in den Gemeinden hat sich wie folgt entwickelt:

Wasserverbrauch in den Gemeinden 2020

Gemeinde	Verbrauch	Verbrauch	Betrag	Betrag	Grundgeb.	Grundgeb.	insges.	insges.
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
	cbm	cbm	€	€	€	€	€	€
Gelting	168.980	175.260	70.971,60	73.609,20	72.198,00	75.224,25	143.169,60	148.833,45
Hasselberg	78.555	75.314	32.993,10	31.631,88	34.933,50	35.149,50	67.926,60	66.781,38
Kronsgaard	30.602	30.307	12.852,84	12.728,94	17.262,00	17.390,25	30.114,84	30.119,19
Maasholm	55.082	53.657	23.134,44	22.535,94	40.448,25	40.333,06	63.582,69	62.869,00
Nieby	12.141	20.114	5.099,22	8.447,88	7.472,25	7.560,00	12.571,47	16.007,88
Pommerby	18.424	18.041	7.738,08	7.577,22	7.355,25	7.371,00	15.093,33	14.948,22
Rabel	25.131	26.567	10.555,02	11.158,14	16.515,00	16.443,00	27.070,02	27.601,14
Rabenholz	21.619	22.825	9.079,98	9.586,50	7.776,00	7.857,00	16.855,98	17.443,50
Stangheck	1.028	1.084	431,76	455,28	540,00	540,00	971,76	995,28
Stoltebüll	26.029	27.969	10.932,18	11.746,98	9.126,00	9.126,00	20.058,18	20.872,98
Niesgrau	19.475	15.285	8.179,50	6.419,70	6.453,00	6.453,00	14.632,50	12.872,70
Zwischensumme	457.066	466.423	191.967,72	195.897,66	220.079,25	223.447,06	412.046,97	419.344,72

Unterhaltung Rohrnetz

Im Jahre 2020 mussten insgesamt 22 Rohrbrüche, davon 10 im Hauptleitungsbereich und 12 im Hausanschlussbereich, beseitigt werden. 2 Hydranten mussten umgesetzt bzw. erneuert werden und 2 neue Hydranten wurden im Leitungsnetz montiert. Der Aufwand liegt im direkten Vergleich in etwa im Durchschnitt der letzten 5 Jahre mit insgesamt rd. 21 Rohrbrüchen. Anzumerken ist, dass unter dieser Position auch immer diverse Kosten für die Herstellung und Änderung von Hausanschlusserdarbeiten verausgabt werden, die letztlich aber auf die Hausanschlussnehmer umgelegt wurden. Auf Grund der Rohrbrüche sind in 2020 Wasserverluste von 14.635 m³ zu verzeichnen.

Verwaltungskostenbeitrag

Die Entschädigung für die Erledigung der Verwaltungsaufgaben ist durch öffentlich-rechtlichen Vertrag mit dem Amt Geltinger Bucht vom 18.12.2019 geregelt worden. Danach hat der Verband für die Jahre 2020 bis 2024 dem Amt für die Erledigung der Verwaltungsaufgaben eine Entschädigung in Höhe von 45.000,00 € jährlich zu zahlen.

Steinbergkirche, den 05.01.2022

Gerd Aloe
Verbandsvorsteher

Anlagenpiegel 2020

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umb- chungen ²	Endstand	Anfangs- stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen 2020	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020 ¹	am Ende 2019	v. H. ⁷	v. H. ⁷
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€			
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	433,55	251,26	433,55	0,00	251,26	151,74	62,50	176,55	37,69	213,57	281,81	24,87 %	85,00 %
1.2	Sachanlagen	1.862.729,73	733.438,39	254.218,58	0,00	2.341.949,54	1.225.920,21	31.021,62	14.139,64	1.242.802,19	1.099.147,35	636.809,52		
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.351,84	0,00	0,00	0,00	3.351,84	0,00	0,00	0,00	0,00	3.351,84	3.351,84		
1.2.1.1	Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.1.2	Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.1.3	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	3.351,84	0,00	0,00	0,00	3.351,84	0,00	0,00	0,00	0,00	3.351,84	3.351,84	0,00 %	100,00 %
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	952.483,12	0,00	0,00	0,00	952.483,12	815.049,58	11.678,52	0,00	826.728,10	125.755,02	137.433,54		
1.2.2.1	Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.2.2	Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.2.3	Grundstücke mit Wohnbauten	62.476,64	0,00	0,00	0,00	62.476,64	36.291,75	1.503,91	0,00	37.795,66	24.680,98	26.184,89	2,41 %	39,50 %
1.2.2.4	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	890.006,48	0,00	0,00	0,00	890.006,48	778.757,83	10.174,61	0,00	788.932,44	101.074,04	111.248,65	1,14 %	11,36 %
1.2.3	Infrastrukturvermögen	7.815,32	0,00	0,00	0,00	7.815,32	931,70	526,14	0,00	1.457,84	6.357,48	6.883,62		
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

Anlagenspiegel 2020

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbu- chungen ²	Endstand	Anfangs- stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen 2020	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte am Ende 2019	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2020	2020	2020	2020	2020	2020			2020	2020 ¹			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷	
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.815,32	0,00	0,00	0,00	7.815,32	931,70	526,14	0,00	1.457,84	6.357,48	6,73 %	81,35 %	
1.2.4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
1.2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	63.044,56	4.741,63	450,00	0,00	67.336,19	33.858,38	8.159,43	450,00	41.567,81	25.768,38	29,186,18	12,12 %	38,27 %
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	478.740,42	9.928,54	13.690,15	0,00	474.978,81	376.080,55	10.657,53	13.689,64	373.048,44	101.930,37	102.659,87	2,24 %	21,46 %
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	357.294,47	718.768,22	240.078,43	0,00	835.984,26	0,00	0,00	0,00	0,00	835.984,26	357.294,47	0,00 %	100,00 %
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
1.3.2	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
1.3.4	Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
1.3.5	Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	

¹ Spalte 7 ./ Spalte 11.

² Umbuchungen von einer Anlageklasse in eine andere

³ Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.

⁴ (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.

⁵ (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.

⁶ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁷ mit einer Dezimale anzugeben, z.B. 56,2 v. H.

Produkt: 533000 Wasserversorgung

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾ Vorjahr Akt.Jahr
	Anfang		Zugang	Abgang	Endstand ¹⁾	Anfang		Zugang	Abgang	Endstand ³⁾	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert		Abgang		
	Vortrag	Zeitwert	Umb. Zinsen zu AIB	Umb.		Vortrag	Zeitwert	Umb.	Umb.		Umb.	Umb.	Umb.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
010000 Immaterielle Vermögensgegenstände	433,55 0,00	251,26 0,00 0,00	433,55 0,00	251,26	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	151,74 0,00	62,50 0,00	0,00 257,00	433,55 0,00 0,00	37,69	0,00	281,81 213,57
029000 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.351,84 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	3.351,84	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	3.351,84 3.351,84
031200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	62.476,64 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	62.476,64	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	36.291,75 0,00	1.503,91 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	37.795,66	0,00	26.184,89 24.680,98
034100 bebaute Grundstücke	18.038,95 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	18.038,95	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	18.038,95 18.038,95
034150 Wasserwerk	491.006,38 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	491.006,38	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	425.564,77 0,00	8.149,57 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	433.714,34	0,00	65.441,61 57.292,04
034200 Druckerhöhungsstation Stat.baul.Teil	27.133,19 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	27.133,19	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	14.099,35 0,00	542,67 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	14.642,02	0,00	13.033,84 12.491,17
034210 Druckerhöhungsstation Masch.Teil	16.930,57 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	16.930,57	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	16.276,42 0,00	186,61 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	16.463,03	0,00	654,15 467,54
034220 Grundstücksaußenanlagen	64.594,96 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	64.594,96	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	50.519,39 0,00	1.295,76 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	51.815,15	0,00	14.075,57 12.779,81
034230 Brunnenanlagen	272.302,43 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	272.302,43	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	272.297,90 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	272.297,90	0,00	4,53 4,53

1) Spalten 1 + 2 ./ 3
2) Spalten 5 + 6 ./ 7
3) Spalten 9 + 10 ./ 11 ./ 12
4) Spalten 4 ./ 8 ./ 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾ Vorjahr Akt.Jahr			
	Anfang		Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang		Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang		Zugang Umb.			Sonder- bzw. Außerplanm.AfA/ Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾
	Vortrag	Zeitwert				Vortrag	Zeitwert				Vortrag	Zeitwert						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
040100 Hauptleitungen/Schieber/Hydr.	2.717.337,89 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2.717.337,89	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	2.510.083,10 0,00	7.764,60 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2.517.847,70	0,00	207.254,79 199.490,19			
040200 Hausanschlußleitungen	1.070.993,67 0,00	28.895,10 0,00 0,00	0,00 0,00	1.099.888,77	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	631.565,62 0,00	16.923,13 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	648.488,75	0,00	439.428,05 451.400,02			
040300 Leitungskataster	11.786,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	11.786,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	1.266,42 0,00	589,88 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.856,30	0,00	10.519,58 9.929,70			
046000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.815,32 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	7.815,32	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	931,70 0,00	526,14 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.457,84	0,00	6.883,62 6.357,48			
070000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	43.842,00 0,00	4.439,12 0,00 0,00	0,00 0,00	48.281,12	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	17.543,47 0,00	6.675,99 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	24.219,46	0,00	26.298,53 24.061,66			
071000 Werkzeuge	16.704,01 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	16.704,01	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	15.404,57 0,00	1.013,24 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	16.417,81	0,00	1.299,44 286,20			
079100 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (GWG)	2.498,55 0,00	302,51 0,00 0,00	450,00 0,00	2.351,06	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	910,34 0,00	470,20 0,00	0,00 0,00	450,00 0,00 0,00	930,54	0,00	1.588,21 1.420,52			
080001 Wassermesseinrichtungen	46.855,18 0,00	860,00 0,00 0,00	0,00 0,00	47.715,18	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	37.289,43 0,00	970,01 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	38.259,44	0,00	9.565,75 9.455,74			
080002 Kreiselpumpen	41.263,51 0,00	8.298,71 0,00 0,00	13.523,81 0,00	36.038,41	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	35.570,28 0,00	1.302,54 0,00	0,00 0,51	13.523,81 0,00 0,00	23.349,52	0,00	5.693,23 12.688,89			
080003 Kesselanlagen	57.380,95 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	57.380,95	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	57.377,88 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	57.377,88	0,00	3,07 3,07			

1) Spalten 1 + 2 ./ 3
2) Spalten 5 + 6 ./ 7
3) Spalten 9 + 10 ./ 11 ./ 12
4) Spalten 4 ./ 8 ./ 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾ Vorjahr Akt.Jahr
	Anfang Vortrag	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA/ Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
080004 Elektro- und Steueranlagen	195.938,76 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	195.938,76	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	118.329,94 0,00	5.986,08 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	124.316,02	0,00	77.608,82 71.622,74
080005 Technischer Teil Wasserwerk	3.949,76 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	3.949,76	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	504,69 0,00	263,32 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	768,01	0,00	3.445,07 3.181,75
080010 Inventar	132.684,63 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	132.684,63	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	126.695,85 0,00	1.881,35 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	128.577,20	0,00	5.988,78 4.107,43
089100 Sammelkonto GWG 1000	667,63 0,00	769,83 0,00 0,00	166,34 0,00	1.271,12	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	312,48 0,00	254,23 0,00	0,00 0,00	166,34 0,00 0,00	400,37	0,00	355,15 870,75
092000 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (sonstige BV)	357.294,47 0,00	718.768,22 0,00 0,00	240.078,43 0,00	835.984,26	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	357.294,47 835.984,26
191320 Aktive Rechnungsabgrenzung Geleistete Invest.zuwendungen an Gemeinden / GV	800,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	800,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	26,67 0,00	80,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	106,67	0,00	773,33 693,33
232200 Ertragszuschüsse Hydranten	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	199.300,63 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	199.300,63 0,00	-98.983,20 0,00	-8.446,16 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-107.429,36	0,00	-100.317,43 -91.871,27
232700 Ertragszusch. Hausanschl.	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	516.973,57 0,00 0,00 0,00	29.755,10 0,00 0,00 0,00	49.078,09 0,00 0,00 0,00	497.650,58 0,00	-196.426,90 0,00	-18.115,20 0,00	0,00 0,00	-49.078,09 0,00 0,00	-165.464,01	0,00	-320.546,67 -332.186,57
233100 Ertragszusch.Beiträge 7%	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 221.476,76 0,00	0,00 0,00 2.484,75 0,00	0,00 0,00 47.800,18 0,00	0,00 176.161,33	-128.097,44 0,00	-8.831,35 0,00	0,00 0,00	-47.800,18 0,00 0,00	-89.128,61	0,00	-93.379,32 -87.032,72
233105 Ertragszusch.Beiträge 5%	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 2.513,25 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 2.513,25	0,00 0,00	-125,66 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-125,66	0,00	0,00 -2.387,59

1) Spalten 1 + 2 ./ 3
2) Spalten 5 + 6 ./ 7
3) Spalten 9 + 10 ./ 11 ./ 12
4) Spalten 4 ./ 8 ./ 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾ Vorjahr Akt.Jahr
	Anfang Vortrag	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
533000 Wasserversorgung	5.664.080,84 0,00	762.584,75 0,00 0,00	254.652,13 0,00	6.172.013,46	716.274,20 0,00 221.476,76 0,00	29.755,10 0,00 4.998,00 0,00	49.078,09 0,00 47.800,18 0,00	696.951,21 178.674,58	3.945.506,22 0,00	20.923,36 0,00	0,00 257,51	-82.304,57 0,00 0,00	4.048.991,66	0,00	780.823,66 1.247.396,01

1) Spalten 1 + 2 ./ 3
2) Spalten 5 + 6 ./ 7
3) Spalten 9 + 10 ./ 11 ./ 12
4) Spalten 4 ./ 8 ./ 13

Forderungsspiegel

Art der Forderung ¹		Gesamtbetrag 2020 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag 2019 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 ³	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	86.371,67	85.231,58	1.140,09	0,00	217.057,69
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	16.408,44	0,00	16.408,44	0,00	1.869,39
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	358,99	358,99	0,00	0,00	2.042,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	103.139,10	85.590,57	17.548,53	0,00	220.969,08

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschluss und der letzten Fälligkeit der einzelnen Forderung

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit ¹		Gesamtbetrag 2020 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag 2019 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 ³	2	3	4	5	6	7
30	4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3214	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3217	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
33	4.3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	72.026,69	72.026,69	0,00	0,00	75.198,75
36	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-14.696,31	-14.696,31	0,00	0,00	6.137,23
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	357.330,38	57.330,38	0,00	300.000,00	81.335,98
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanz pos. 4.4 enthalten.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik.

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschluss und dem Zeitpunkt des vollständigen Ausgleichs der Verbindlichkeit

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Schlussbericht zum Jahresabschluss 2020 des Wasserzweckverbandes Ostangeln

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Wasserzweckverbandes Ostangeln hat am 09.11.2022 den gem. § 14 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) i.V.m. § 81 Gemeindeordnung (GO) aufgestellten Jahresabschluss 2020 geprüft.

Sämtliche für die Prüfung erforderlichen Unterlagen wurden von der Verwaltung uneingeschränkt zur Verfügung gestellt. Die Prüfung erfolgte nach pflichtgemäßem Ermessen des Ausschusses stichprobenartig.

Die Prüfung bezog sich auf die Richtig- und Vollständigkeit der nach GemHVO-Doppik erforderten Unterlagen des Jahresabschlusses insbesondere in Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen, der Bilanz sowie des Berichtes zum Jahresabschluss.

Die Zahlungsanordnungen für die Finanzbuchhaltung nebst anliegenden Rechnungsbelegen wurden stichprobenartig kontrolliert.

Nach der Prüfung wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss festgestellt, dass

- der Haushaltsplan 2020 eingehalten worden ist,
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

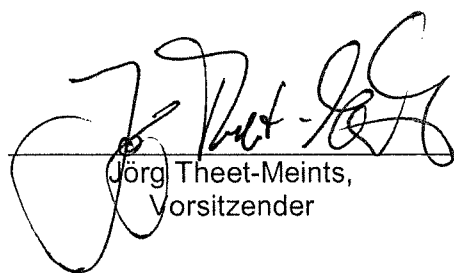
Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt.

Die vorgelegten und geprüften Unterlagen vermitteln einen den Tatsachen entsprechenden Überblick über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Wasserzweckverbandes Ostangeln.

Der Verbandsversammlung des Wasserzweckverbandes Ostangeln wird empfohlen, den Jahresabschluss 2020 in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

Steinbergkirche, 09.11.2022

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses des Wasserzweckverbandes Ostangeln


Jörg Theet-Meints,
Vorsitzender


Ingo Detlefsen


Jan-Anton Petersen