

REGIONALVERBAND NECKAR-ALB

**Jahresabschluss 2020**

**Inhaltsübersicht**

	<b>Seite</b>
Feststellungsbeschluss 2020	2
Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses	4
Rechenschaftsbericht	5
Gesamtergebnisrechnung	9
Gesamtfinanzrechnung	11
Teilergebnisrechnung 1 Verwaltung und Planung	18
Teilfinanzrechnung 1 Verwaltung und Planung	22
Teilergebnisrechnung 2 Allgemeine Finanzwirtschaft	25
Teilfinanzrechnung 2 Allgemeine Finanzwirtschaft	27
Bilanz	28
<u>Anhang</u>	
Schuldenübersicht	31
Vermögensübersicht	33
Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	34
Organe des Regionalverbands zum 31.12.2020	35

## Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 42 Landesplanungsgesetz in der Fassung vom 10. Juli 2003 (GBL. S. 385), zuletzt geändert am 21.12.2021 (GBL. 2022, S 1, 4) in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt die Verbandsversammlung am 29.03.2022 den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	1.875.624,61
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.644.485,32
<b>1.3</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)	231.139,29
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	- 25.862,83
<b>1.6</b>	<b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)	- 25.862,83
1.7	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)	205.276,46
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.857.213,62
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 1.615.632,65
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)	241.580,97
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.855,46
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 1.855,46
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	239.725,51
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	0,00
<b>2.11</b>	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10)	239.725,51
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	5.153,82
<b>2.13</b>	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	468.303,40
<b>2.14</b>	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	244.879,33
<b>2.15</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.13 und 2.14)	713.182,73

<b>3.</b>	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	5.178,77
3.2	Sachvermögen	1.137.351,65
3.3	Finanzvermögen	1.450.286,69
3.4	Abgrenzungsposten	0,00
3.5	Nettoposition	0,00
<b>3.6</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)	2.592.817,11
3.7	Basiskapital	2.116.895,83
3.8	Rücklagen	420.853,10
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	0,00
3.11	Rückstellungen	26.733,82
3.12	Verbindlichkeiten	28.334,36
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
<b>3.14</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)	2.592.817,11

Der Jahresabschluss wird hiermit nach § 95 b Abs. 1 GemO beurkundet.

Mössingen, den 29.03.2022

Eugen Höschele  
Verbandsvorsitzender

## Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Er- gebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Er- gebnisses	Sonder- ergebnisses		
		EUR								
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-25.862,83	231.139,29	0,00	0,00	0,00	<b>189.713,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2.142.758,66</b>	
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	<del>0,00</del>	0,00	0,00	0,00	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	<del>0,00</del>	-231.139,29	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	231.139,29	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr	<del>0,00</del>	0,00	0,00	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	25.862,83	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	-25.862,83	
13	vorläufige Endbestände	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	420.853,10	0,00	2.116.895,83	
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	0,00	0,00	0,00	
15	Endbestände	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	420.853,10	0,00	2.116.895,83	

# **Rechenschaftsbericht**

## **1. Einleitung**

Der Haushaltsplan des Regionalverbands Neckar-Alb wird seit dem Haushaltsjahr 2018 nach den Vorschriften des neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens für Baden-Württemberg vorgelegt.

Nach § 42 Landesplanungsgesetz finden die Vorschriften über die Gemeindegewirtschaft entsprechend Anwendung. Somit hat der Regionalverband nach § 95 Absatz 1 der Gemeindeordnung für Baden- Württemberg (GemO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Verbands darzustellen. Entsprechend § 95 Absatz 2 GemO besteht der Jahresabschluss aus

1. der Ergebnisrechnung (s. S. 9)
2. der Finanzrechnung (s. S.13) und
3. der Vermögensrechnung (Bilanz- s. S. 27)

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang (insbesondere Vermögens- und Schuldenübersicht) zu erweitern, der mit den Rechnungen eine Einheit bildet. Der Jahresabschluss wird durch den Rechenschaftsbericht erläutert.

## **2. Haushaltsaufbau**

Die Bereichsabgrenzung durch die (früheren kameralen) Einzelpläne und Abschnitte ergibt sich durch den Ausweis von Teilhaushalten und Produkten (Produktgruppen, Produktbereichen). Der Gesamthaushalt ist entsprechend § 4 Absatz 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in Teilhaushalte zu gliedern.

Beim Haushaltsaufbau des Regionalverbandes wurden 2 Teilhaushalte gebildet

Teilhaushalt 1: Verwaltung und Planung

Teilhaushalt 2: Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Teilhaushalte bilden je eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Darin sind die zugeordneten Produktgruppen - gesetzliche Mindestgliederungsebene – zusammengefasst.

<b>Teilhaushalt 1 Verwaltung und Planung</b>	<b>Teilhaushalt 2 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
Produktbereich 11 Innere Verwaltung	Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppen: 1110 Steuerung	Produktgruppen 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen
1111 Organisation und Dokumentation komm. Willensbildung	6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
1122 Finanzverwaltung / Kasse	6130 Abwicklung der Vorjahre
Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben	
Produktgruppen: 2120 Sonderpäd. Bildungs- und Beratungszentren	
Produktbereich 51 Räumliche Planung & Entwicklung	
Produktgruppen: 5110 Regionalplanung, Regionalentwicklung Regionalforschung	

### 3. Rechnungsergebnis

#### 3.1 Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich - Ergebnishaushalt

Entsprechend § 49 Abs. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind zur Ermittlung des Jahresergebnisses die Gesamterträge den Gesamtaufwendungen in der Ergebnisrechnung gegenüberzustellen. Ein Überschuss beim ordentlichen Ergebnis ist der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, ein Überschuss beim Sonderergebnis ist der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zuzuführen.

In der Zweiten Spalte der Tabelle zur Gesamtergebnisrechnung (s. S. 9) sind die Planansätze aus dem Haushaltplan 2020 aufgeführt. Danach fallen die Ordentlichen Erträge um 46.225 € (s. Spalte Vergl. Erg. / Ans.) höher aus als geplant, die Ordentlichen Aufwendungen um 179.465 € niedriger. Das Gesamtergebnis liegt nicht wie geplant bei einem Überschuss in Höhe von 5.450 €, sondern bei einem erwirtschafteten Ertrag in Höhe von 205.276,46 €.

Die Gemeindehaushaltsverordnung gibt nun vor, dass ein Jahresüberschuss im ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus „Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ zuzuführen ist. Das ordentliche Ergebnis 2020 wurde daher auf der Passivseite der Bilanz in die Position „Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ eingestellt und gehört nun zum Eigenkapital (s. auch Anlage Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses, s. S. 4).

Der Betrag von 420.853,10 € (47.591,74 aus 2018, 142.122,07 aus 2019 und 231.139,29 aus 2020) steht nun als Rücklage in den kommenden Jahren für den Haushaltsausgleich zur Verfügung. Zu ergänzen ist, dass im Zuge der Umstellung der Kameratechnik auf die Doppik die bisherige allgemeine Rücklage in das Basiskapital übergeleitet werden musste. Das Basiskapital weist nun einen Betrag in Höhe von 2.116.895,83 € aus.

Das Basiskapital hat sich im Vergleich zur Vorjahresbilanz reduziert. Dies ist wie folgt begründet. Im Sonderergebnis wird ein außerordentlicher Aufwand in Höhe von – 25.862,83 € ausgewiesen. Aufgrund der Auflösung der ARGE Gäubahn wurde festgestellt,

dass der in der Anlagenbuchhaltung ausgewiesene Finanzierungsanteil (50.000 €) nicht in voller Höhe zurückerstattet wird. Bei dauerhafter Änderung der bilanzierten Werte muss eine sog. Wertberichtigung erfolgen (§ 46 Abs. 3 GemHVO). Um zum Geschäftsjahresende den tatsächlichen Wert der Beteiligung (24.137,17 €) auszuweisen, erfolgt im Geschäftsjahr 2020 eine Sonderabschreibung in Höhe von 25.862,83 €.

Ein Ausgleich des Fehlbetrages durch Rücklagen im Sonderergebnis ist nicht möglich. Somit muss nach § 25 Abs. 4 GemHVO der Fehlbetrag des Sonderergebnisses gegen das Basiskapital verrechnet werden. Nach der Wertberichtigung wird der Finanzierungsanteil Gäubahn zum 31.12.2020 mit einem Bilanzwert von 24.137,17 € ausgewiesen.

### 3.1.1 Darstellung der erheblichen Planabweichungen

Bei den Erträgen sind 46.225 € mehr Mittel im Haushaltsjahr 2020 zugeflossen als geplant.

Dies begründet sich u.a. auf Zuschüsse für das Kompetenzzentrum Windkraft, mit denen bei Aufstellung des Haushaltsplans 2020 noch nicht konkret gerechnet werden konnte. Weiter sind hier enthalten die Erträge aus den Investitionskostenpauschale, die die KBF für die Instandhaltung des Schulgebäudes erhält und die in die Instandhaltungsrücklage fließen. Diese Rücklage wird in der Bilanz unter privatrechtlichen Forderungen in Höhe von rd. 705.000 € dargestellt.

Die Aufwendungen waren um 179.465 € niedriger als geplant.

Eine geringe Überschreitung von des Ansatzes ergab sich mit rd. 10.000 € bei den Personalkosten. Dies ergab sich durch die Beschäftigung einer Mitarbeiterin für das Projekt AGORA, für welches bei der Planaufstellung 2020 noch kein Förderbescheid vorlag und daher die Kosten nicht eingeplant werden konnten.

Weitere geringe Überschreitungen ergaben sich bei der Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen und den Aufwendungen für EDV. Dies ist mit der Coronasituation begründet. Für die Weiterentwicklung der digitalen Infrastruktur für die Möglichkeit von digitalen Besprechungen sowie die Ermöglichung von Homeoffice mussten entsprechende Beschaffungen getätigt werden.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnten Aufwendungen i.H.v. 164.991 € eingespart werden. Diese setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Einsparungen bei den Geschäftsaufwendungen und den Ausgaben für Sachverständige, Gerichtskosten und Projekte. Dies war möglich durch den sparsamen Umgang mit den Arbeitsmitteln, sowie weniger Notwendigkeit für die Beauftragung von Sachverständigen.

Von den vorgesehenen Projekten konnten coronabedingt und wegen der vorrangigen Fertigstellung der 4. Regionalplanänderung verschiedene Punkte nicht umgesetzt werden.

Auch sind für 2020 geplante Ausgaben noch nicht angefallen. Hier ist der Ansatz für das Projekt AGORA i.H. von 20.000 EUR zu nennen, welche in 2020 nicht zum Tragen kam. Geplant waren weiter 10.000 EUR für die Durchführung der Klausurtagung. Diese konnte in Anbetracht der Coronasituation nicht durchgeführt werden.

Ein großer Anteil der für Projekte vorgesehenen Mittel betraf den Bereich Siedlungsentwicklung/Siedlungsplanung/Gewerbeflächenstudie. Hier wurde vom geplanten Ausgabenansatz i.H.v. 82.000 EUR lediglich rd. 15.000 EUR verwendet.

Weiter waren Ansätze für ein Projekt zur Erfassung regionalbedeutsamer Kulturdenkmäler (10.000 EUR) die in diesem Jahr auf Grund der besonderen Situation und der Konzentration auf die 4. Und 5. Regionalplanänderung nicht weiterverfolgt wurde.

### 3.2 Gesamtfinanzzrechnung mit Planvergleich – Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt enthält alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts als Einzahlung und Auszahlung. Im Finanzhaushalt sind auch die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt (s. S. 13).

Im Finanzhaushalt beträgt der Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 713.182,73 €.

Es wurden keine Haushaltsübertragungen gebildet.

### 3.3 Rücklagenentwicklung

Die Gemeindehaushaltsverordnung gibt vor, dass ein Jahresüberschuss im ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus „Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ zuzuführen ist. Das ordentliche Ergebnis 2020 in Höhe von 231.139,29 € wurde daher auf der Passivseite der Bilanz in die Position „Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ eingestellt und gehört nun zum Eigenkapital (s. auch Anlage Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses, s. S. 4).

Der Betrag von 420.853,10 € (47.591,74 aus 2018, 142.122,07 aus 2019 und 231.139,29 aus 2020) steht nun als Rücklage in den kommenden Jahren für den Haushaltsausgleich zur Verfügung. Zu ergänzen ist, dass im Zuge der Umstellung der Kameralistik auf die Doppik die bisherige allgemeine Rücklage in das Basiskapital übergeleitet werden musste. Das Basiskapital wies als Anfangsbestand einen Betrag in Höhe von 2.142.759 € aus. Dieser hat sich auf 2.116.895,83 reduziert. Dies liegt, wie oben ausgeführt, an der Verrechnung des Fehlbetrags des Sonderergebnis (Sonderabschreibung Beteiligung Gäubahn) in Höhe von -25.862,83 mit dem Basiskapital.



## Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.610.611,16	1.742.000	1.765.227,11	23.227	0	0,00	23.227-	0,00
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	160.611,16	142.000	165.227,11	23.227	0	0,00	23.227-	0,00
		31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	1.450.000,00	1.600.000	1.600.000,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.137,27	21.000	21.538,47	538	0	0,00	538-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	21.016,52	21.000	21.016,52	17	0	0,00	17-	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	120,75	0	521,95	522	0	0,00	522-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.536,14	66.400	88.847,48	22.447	0	0,00	22.447-	0,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	14.931,18	300	16.307,81	16.008	0	0,00	16.008-	0,00
		34870000 Erstattungen von priv. Unternehmen-KBF	1.395,04-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	66.100	72.539,67	6.440	0	0,00	6.440-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	11,55	12	0	0,00	12-	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0,00	0	11,55	12	0	0,00	12-	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.645.284,57</b>	<b>1.829.400</b>	<b>1.875.624,61</b>	<b>46.225</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>46.225-</b>	<b>0,00</b>
12	-	Personalaufwendungen	925.277,16-	1.019.950-	1.030.104,83-	10.155-	0	0,00	10.155	0,00
		40110000 Beamte	169.198,16-	183.250-	175.161,00-	8.089	0	0,00	8.089-	0,00
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	442.622,98-	495.900-	522.491,78-	26.592-	0	0,00	26.592	0,00
		40190000 Sonstige Beschäftigte	2.126,14-	6.000-	1.092,39-	4.908	0	0,00	4.908-	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	181.340,26-	187.000-	188.411,91-	1.412-	0	0,00	1.412	0,00
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	37.422,39-	41.800-	40.999,92-	800	0	0,00	800-	0,00
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	86.831,23-	100.200-	96.211,83-	3.988	0	0,00	3.988-	0,00
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	5.736,00-	5.800-	5.736,00-	64	0	0,00	64-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.331,42-	142.000-	118.706,52-	23.293	0	0,00	23.293-	0,00
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	5.890,06-	3.000-	7.736,90-	4.737-	0	0,00	4.737	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	53.525,82-	54.000-	48.372,00-	5.628	0	0,00	5.628-	0,00
	42310001 Miete für Telefonanl., Kopierer	13.023,88-	19.000-	13.073,28-	5.927	0	0,00	5.927-	0,00
	42320000 Leasing EDV	6.925,80-	9.000-	3.947,15-	5.053	0	0,00	5.053-	0,00
	42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	1.227,94-	2.000-	1.703,83-	296	0	0,00	296-	0,00
	42610000 Fortbildung	3.098,20-	5.000-	4.669,11-	331	0	0,00	331-	0,00
	42710000 Aufwendungen EDV	18.854,32-	25.000-	27.085,34-	2.085-	0	0,00	2.085	0,00
	42710001 Buchhaltungssoftware	2.264,69-	3.000-	2.160,09-	840	0	0,00	840-	0,00
	42710002 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
	42710003 Repräsentationen, Tagungen, Empfänge	13.520,71-	11.000-	9.958,82-	1.041	0	0,00	1.041-	0,00
15	- Abschreibungen	2.240,84-	5.000-	3.665,22-	1.335	0	0,00	1.335-	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	5.000-	0,00	5.000	0	0,00	5.000-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	2.240,84-	0	3.665,22-	3.665-	0	0,00	3.665	0,00
17	- Transferaufwendungen	294.000,00-	344.000-	344.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände-RSB	150.000,00-	200.000-	200.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	144.000,00-	144.000-	144.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.313,08-	313.000-	148.008,75-	164.991	0	0,00	164.991-	0,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.810,54-	1.000-	773,62-	226	0	0,00	226-	0,00
	44210000 Sitzungsschädigungen	48.242,40-	50.000-	39.276,94-	10.723	0	0,00	10.723-	0,00
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO)	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	44290000 Sonstige Aufwendungen Mitgliedsbeiträge	2.456,52-	2.500-	2.466,52-	33	0	0,00	33-	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	34.353,77-	44.000-	34.289,13-	9.711	0	0,00	9.711-	0,00
	44310001 Geschäftsausgaben der Fraktionen	654,45-	2.800-	337,45-	2.463	0	0,00	2.463-	0,00
	44310002 Öffentliche Bekanntmachungen	11.237,15-	10.000-	7.477,07-	2.523	0	0,00	2.523-	0,00
	44310003 Dienstreisen	8.749,70-	11.000-	2.982,87-	8.017	0	0,00	8.017-	0,00
	44310004 Sachverst., Gerichtskosten, Projekte	47.121,06-	180.000-	51.798,56-	128.201	0	0,00	128.201-	0,00
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.983,46-	5.700-	3.974,59-	1.725	0	0,00	1.725-	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	4.704,00-	5.000-	4.632,00-	368	0	0,00	368-	0,00
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,03-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächtigungs-	Verfügbare Mittel	Ermächtigungs-
			2019	Ansatz 2020	2020	Ergebnis-Ansatz	Festlegungen im	übertragung aus	abzgl. Ergebnis	übertragung nach
			EUR	EUR	EUR	EUR	HH-Vollzug	2019	EUR	2021
		1	2	3	4	5	6	7	8	
19	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	1.503.162,50-	1.823.950-	1.644.485,32-	179.465	0	0,00	179.465-	0,00
20	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	142.122,07	5.450	231.139,29	225.689	0	0,00	225.689-	0,00
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	25.862,83-	25.863-	0	0,00	25.863	0,00
		51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	25.862,83-	25.863-	0	0,00	25.863	0,00
23	=	<b>Sonderergebnis</b>	0,00	0	25.862,83-	25.863-	0	0,00	25.863	0,00
24	=	<b>Gesamtergebnis</b>	142.122,07	5.450	205.276,46	199.826	0	0,00	199.826-	0,00
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	142.122,07-	0	231.139,29-	231.139-	0	0,00	231.139	0,00
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	142.122,07-	0	231.139,29-	231.139-	0	0,00	231.139	0,00
35		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	25.862,83	25.863	0	0,00	25.863-	0,00
		82032000 EK-Fehlbetragsverrechnung Sonderergebnis	0,00	0	25.862,83	25.863	0	0,00	25.863-	0,00

## Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.742.000	1.765.227,11	23.227	0	0,00	23.227-	0,00
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	142.000	165.227,11	23.227	0	0,00	23.227-	0,00
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	0,00	1.600.000	1.600.000,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+	Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	0,00	21.000	21.578,67	579	0	0,00	579-	0,00
		64110000 Mieten und Pachten	0,00	21.000	21.016,52	17	0	0,00	17-	0,00
		64210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	562,15	562	0	0,00	562-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	66.400	70.399,53	4.000	0	0,00	4.000-	0,00
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	300	0,00	300-	0	0,00	300	0,00
		64870000 Erstattungen von priv. Unternehmen-KBF	0,00	0	1.825,04-	1.825-	0	0,00	1.825	0,00
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	66.100	72.224,57	6.125	0	0,00	6.125-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	8,31	8	0	0,00	8-	0,00
		66170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0,00	0	8,31	8	0	0,00	8-	0,00
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.829.400</b>	<b>1.857.213,62</b>	<b>27.814</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>27.814-</b>	<b>0,00</b>
10	-	Personalauszahlungen	0,00	1.019.950-	1.009.563,86-	10.386	0	0,00	10.386-	0,00
		70110000 Beamte	0,00	183.250-	175.161,00-	8.089	0	0,00	8.089-	0,00
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0,00	495.900-	501.950,81-	6.051-	0	0,00	6.051	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	70190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	6.000-	1.092,39-	4.908	0	0,00	4.908-	0,00
	70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	187.000-	188.411,91-	1.412-	0	0,00	1.412	0,00
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	41.800-	40.999,92-	800	0	0,00	800-	0,00
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	100.200-	96.211,83-	3.988	0	0,00	3.988-	0,00
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	5.800-	5.736,00-	64	0	0,00	64-	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	142.000-	120.561,57-	21.438	0	0,00	21.438-	0,00
	72110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	3.000-	7.919,90-	4.920-	0	0,00	4.920	0,00
	72310000 Mieten und Pachten	0,00	54.000-	53.525,82-	474	0	0,00	474-	0,00
	72310001 Miete für Telefonanl., Kopierer	0,00	19.000-	12.905,28-	6.095	0	0,00	6.095-	0,00
	72320000 Leasing EDV	0,00	9.000-	3.947,15-	5.053	0	0,00	5.053-	0,00
	72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000-	1.703,83-	296	0	0,00	296-	0,00
	72610000 Fortbildung	0,00	5.000-	4.779,01-	221	0	0,00	221-	0,00
	72710000 Aufwendungen EDV	0,00	25.000-	23.687,81-	1.312	0	0,00	1.312-	0,00
	72710001 Buchhaltungssoftware	0,00	3.000-	2.162,14-	838	0	0,00	838-	0,00
	72710002 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
	72710003 Repräsentationen, Tagungen, Empfänge	0,00	11.000-	9.930,63-	1.069	0	0,00	1.069-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	344.000-	344.000,00-	0	0	0,00	0	0,00	
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände-RSB	0,00	200.000-	200.000,00-	0	0	0,00	0	0,00	
		73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	144.000-	144.000,00-	0	0	0,00	0	0,00	
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	313.000-	141.507,22-	171.493	0	0,00	171.493-	0,00	
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	1.000-	771,77-	228	0	0,00	228-	0,00	
		74210000 Sitzungsentschädigungen	0,00	50.000-	38.721,54-	11.278	0	0,00	11.278-	0,00	
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00	
		74290000 Sonstige Aufwendungen Mitgliedsbeiträge	0,00	2.500-	2.466,52-	33	0	0,00	33-	0,00	
		74310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	44.000-	31.444,81-	12.555	0	0,00	12.555-	0,00	
		74310001 Geschäftsausgaben der Fraktionen	0,00	2.800-	337,45-	2.463	0	0,00	2.463-	0,00	
		74310002 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	10.000-	7.477,07-	2.523	0	0,00	2.523-	0,00	
		74310003 Dienstreisen	0,00	11.000-	2.982,87-	8.017	0	0,00	8.017-	0,00	
		74310004 Sachverst., Gerichtskosten, Projekte	0,00	180.000-	48.698,60-	131.301	0	0,00	131.301-	0,00	
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	5.700-	3.974,59-	1.725	0	0,00	1.725-	0,00	
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	5.000-	4.632,00-	368	0	0,00	368-	0,00	
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.818.950-</b>	<b>1.615.632,65-</b>	<b>203.317</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>203.317-</b>	<b>0,00</b>	

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	0,00	10.450	241.580,97	231.131	0	0,00	231.131-	0,00	
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	23.000-	1.855,46-	21.145	0	0,00	21.145-	0,00	
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	23.000-	1.855,46-	21.145	0	0,00	21.145-	0,00	
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.000-	1.855,46-	21.145	0	0,00	21.145-	0,00	
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	23.000-	1.855,46-	21.145	0	0,00	21.145-	0,00	
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	12.550-	239.725,51	252.276	0	0,00	252.276-	0,00	
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	12.550-	239.725,51	252.276	0	0,00	252.276-	0,00	
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	0,00		5.153,82						
		67910000 Durchlaufende Gelder	0,00		5.153,82						
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00		5.153,82						



lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0,00		468.303,40					
	82996000 Positiver Anfangsbestand an liquiden Mitteln	0,00		468.303,40					
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	0,00		244.879,33					
<b>42</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>		<b>713.182,73</b>					

**THH1**                      **Verwaltung und Planung**  
**Teilergebnisrechnung**

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR	
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4					EUR 5
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.016,52	21.000	21.235,72	236	0	0,00	236-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	21.016,52	21.000	21.016,52	17	0	0,00	17-	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	219,20	219	0	0,00	219-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.536,14	400	16.622,91	16.223	0	0,00	16.223-	0,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	14.931,18	300	16.307,81	16.008	0	0,00	16.008-	0,00
		34870000 Erstattungen von priv. Unternehmen-KBF	1.395,04-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	315,10	215	0	0,00	215-	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>34.552,66</b>	<b>21.400</b>	<b>37.858,63</b>	<b>16.459</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>16.459-</b>	<b>0,00</b>
12	-	Personalaufwendungen	925.277,16-	1.019.950-	1.030.104,83-	10.155-	0	0,00	10.155	0,00
		40110000 Beamte	169.198,16-	183.250-	175.161,00-	8.089	0	0,00	8.089-	0,00
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	442.622,98-	495.900-	522.491,78-	26.592-	0	0,00	26.592	0,00
		40190000 Sonstige Beschäftigte	2.126,14-	6.000-	1.092,39-	4.908	0	0,00	4.908-	0,00
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	181.340,26-	187.000-	188.411,91-	1.412-	0	0,00	1.412	0,00
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	37.422,39-	41.800-	40.999,92-	800	0	0,00	800-	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	86.831,23-	100.200-	96.211,83-	3.988	0	0,00	3.988-	0,00
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	5.736,00-	5.800-	5.736,00-	64	0	0,00	64-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.331,42-	142.000-	118.706,52-	23.293	0	0,00	23.293-	0,00
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	5.890,06-	3.000-	7.736,90-	4.737-	0	0,00	4.737	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	53.525,82-	54.000-	48.372,00-	5.628	0	0,00	5.628-	0,00
	42310001 Miete für Telefonanl., Kopierer	13.023,88-	19.000-	13.073,28-	5.927	0	0,00	5.927-	0,00
	42320000 Leasing EDV	6.925,80-	9.000-	3.947,15-	5.053	0	0,00	5.053-	0,00
	42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	1.227,94-	2.000-	1.703,83-	296	0	0,00	296-	0,00
	42610000 Fortbildung	3.098,20-	5.000-	4.669,11-	331	0	0,00	331-	0,00
	42710000 Aufwendungen EDV	18.854,32-	25.000-	27.085,34-	2.085-	0	0,00	2.085	0,00
	42710001 Buchhaltungssoftware	2.264,69-	3.000-	2.160,09-	840	0	0,00	840-	0,00
	42710002 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
	42710003 Repräsentationen, Tagungen, Empfänge	13.520,71-	11.000-	9.958,82-	1.041	0	0,00	1.041-	0,00
15	- Abschreibungen	2.240,84-	5.000-	3.665,22-	1.335	0	0,00	1.335-	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	5.000-	0,00	5.000	0	0,00	5.000-	0,00
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	2.240,84-	0	3.665,22-	3.665-	0	0,00	3.665	0,00
17	- Transferaufwendungen	294.000,00-	344.000-	344.000,00-	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände-RSB	150.000,00-	200.000-	200.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	144.000,00-	144.000-	144.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.313,08-	313.000-	148.008,75-	164.991	0	0,00	164.991-	0,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	1.810,54-	1.000-	773,62-	226	0	0,00	226-	0,00
	44210000 Sitzungsentschädigungen	48.242,40-	50.000-	39.276,94-	10.723	0	0,00	10.723-	0,00
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	44290000 Sonstige Aufwendungen Mitgliedsbeiträge	2.456,52-	2.500-	2.466,52-	33	0	0,00	33-	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	34.353,77-	44.000-	34.289,13-	9.711	0	0,00	9.711-	0,00
	44310001 Geschäftsausgaben der Fraktionen	654,45-	2.800-	337,45-	2.463	0	0,00	2.463-	0,00
	44310002 Öffentliche Bekanntmachungen	11.237,15-	10.000-	7.477,07-	2.523	0	0,00	2.523-	0,00
	44310003 Dienstreisen	8.749,70-	11.000-	2.982,87-	8.017	0	0,00	8.017-	0,00
	44310004 Sachverst., Gerichtskosten, Projekte	47.121,06-	180.000-	51.798,56-	128.201	0	0,00	128.201-	0,00
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.983,46-	5.700-	3.974,59-	1.725	0	0,00	1.725-	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	4.704,00-	5.000-	4.632,00-	368	0	0,00	368-	0,00
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,03-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.503.162,50-</b>	<b>1.823.950-</b>	<b>1.644.485,32-</b>	<b>179.465</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>179.465-</b>	<b>0,00</b>

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR	
			EUR	EUR	EUR	EUR					
			1	2	3	4	5	6	7	8	
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.468.609,84-</b>	<b>1.802.550-</b>	<b>1.606.626,69-</b>	<b>195.923</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>195.923-</b>	<b>0,00</b>	
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	559.350	0,00	559.350-	0	0,00	559.350	0,00	
		38110000 Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	559.350	0,00	559.350-	0	0,00	559.350	0,00	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	559.350-	0,00	559.350	0	0,00	559.350-	0,00	
		48110000 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	559.350-	0,00	559.350	0	0,00	559.350-	0,00	
28	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
29	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.468.609,84-</b>	<b>1.802.550-</b>	<b>1.606.626,69-</b>	<b>195.923</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>195.923-</b>	<b>0,00</b>	

**THH1** **Verwaltung und Planung**  
**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	21.400	19.410,68	1.989-	0	0,00	1.989	0,00
		64110000 Mieten und Pachten	0,00	21.000	21.016,52	17	0	0,00	17-	0,00
		64210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	219,20	219	0	0,00	219-	0,00
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	300	0,00	300-	0	0,00	300	0,00
		64870000 Erstattungen von priv. Unternehmen-KBF	0,00	0	1.825,04-	1.825-	0	0,00	1.825	0,00
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	0,00	100-	0	0,00	100	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.818.950-	1.615.632,65-	203.317	0	0,00	203.317-	0,00
		70110000 Beamte	0,00	183.250-	175.161,00-	8.089	0	0,00	8.089-	0,00
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0,00	495.900-	501.950,81-	6.051-	0	0,00	6.051	0,00
		70190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	6.000-	1.092,39-	4.908	0	0,00	4.908-	0,00
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	187.000-	188.411,91-	1.412-	0	0,00	1.412	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	41.800-	40.999,92-	800	0	0,00	800-	0,00
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	100.200-	96.211,83-	3.988	0	0,00	3.988-	0,00
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	5.800-	5.736,00-	64	0	0,00	64-	0,00
		72110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	3.000-	7.919,90-	4.920-	0	0,00	4.920	0,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72310000 Mieten und Pachten	0,00	54.000-	53.525,82-	474	0	0,00	474-	0,00
	72310001 Miete für Telefonanl., Kopierer	0,00	19.000-	12.905,28-	6.095	0	0,00	6.095-	0,00
	72320000 Leasing EDV	0,00	9.000-	3.947,15-	5.053	0	0,00	5.053-	0,00
	72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000-	1.703,83-	296	0	0,00	296-	0,00
	72610000 Fortbildung	0,00	5.000-	4.779,01-	221	0	0,00	221-	0,00
	72710000 Aufwendungen EDV	0,00	25.000-	23.687,81-	1.312	0	0,00	1.312-	0,00
	72710001 Buchhaltungssoftware	0,00	3.000-	2.162,14-	838	0	0,00	838-	0,00
	72710002 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
	72710003 Repräsentationen, Tagungen, Empfänge	0,00	11.000-	9.930,63-	1.069	0	0,00	1.069-	0,00
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände-RSB	0,00	200.000-	200.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	144.000-	144.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	1.000-	771,77-	228	0	0,00	228-	0,00
	74210000 Sitzungsentschädigungen	0,00	50.000-	38.721,54-	11.278	0	0,00	11.278-	0,00
	74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	74290000 Sonstige Aufwendungen Mitgliedsbeiträge	0,00	2.500-	2.466,52-	33	0	0,00	33-	0,00
	74310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	44.000-	31.444,81-	12.555	0	0,00	12.555-	0,00
	74310001 Geschäftsausgaben der Fraktionen	0,00	2.800-	337,45-	2.463	0	0,00	2.463-	0,00
	74310002 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	10.000-	7.477,07-	2.523	0	0,00	2.523-	0,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74310003 Dienstreisen	0,00	11.000-	2.982,87-	8.017	0	0,00	8.017-	0,00
	74310004 Sachverst., Gerichtskosten, Projekte	0,00	180.000-	48.698,60-	131.301	0	0,00	131.301-	0,00
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	5.700-	3.974,59-	1.725	0	0,00	1.725-	0,00
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	5.000-	4.632,00-	368	0	0,00	368-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.797.550-	1.596.221,97-	201.328	0	0,00	201.328-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	23.000-	1.855,46-	21.145	0	0,00	21.145-	0,00
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	23.000-	1.855,46-	21.145	0	0,00	21.145-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.000-	1.855,46-	21.145	0	0,00	21.145-	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	23.000-	1.855,46-	21.145	0	0,00	21.145-	0,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	1.820.550-	1.598.077,43-	222.473	0	0,00	222.473-	0,00



**THH2**                      **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Teilergebnisrechnung**

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4				
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.610.611,16	1.742.000	1.765.227,11	23.227	0	0,00	23.227-	0,00
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	160.611,16	142.000	165.227,11	23.227	0	0,00	23.227-	0,00
		31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	1.450.000,00	1.600.000	1.600.000,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	120,75	0	302,75	303	0	0,00	303-	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	120,75	0	302,75	303	0	0,00	303-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	66.000	72.224,57	6.225	0	0,00	6.225-	0,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	66.000	72.224,57	6.225	0	0,00	6.225-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	11,55	12	0	0,00	12-	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0,00	0	11,55	12	0	0,00	12-	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.610.731,91</b>	<b>1.808.000</b>	<b>1.837.765,98</b>	<b>29.766</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>29.766-</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.610.731,91</b>	<b>1.808.000</b>	<b>1.837.765,98</b>	<b>29.766</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>29.766-</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.610.731,91</b>	<b>1.808.000</b>	<b>1.837.765,98</b>	<b>29.766</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>29.766-</b>	<b>0,00</b>

## THH2

## Allgemeine Finanzwirtschaft

## Teilfinanzrechnung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.808.000	1.837.802,94	29.803	0	0,00	29.803-	0,00
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	142.000	165.227,11	23.227	0	0,00	23.227-	0,00
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	0,00	1.600.000	1.600.000,00	0	0	0,00	0	0,00
		64210000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	342,95	343	0	0,00	343-	0,00
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	66.000	72.224,57	6.225	0	0,00	6.225-	0,00
		66170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0,00	0	8,31	8	0	0,00	8-	0,00
3	=	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.808.000</b>	<b>1.837.802,94</b>	<b>29.803</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>29.803-</b>	<b>0,00</b>
9	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
16	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
17	=	<b>Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
18	=	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>0,00</b>	<b>1.808.000</b>	<b>1.837.802,94</b>	<b>29.803</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>29.803-</b>	<b>0,00</b>

## Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Passivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
		EUR	EUR			EUR	EUR
<b>1</b>	<b>Vermögen</b>	<b>2.359.902</b>	<b>2.592.817</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>2.332.472-</b>	<b>2.537.749-</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.879	5.179	1.1	Basiskapital	2.142.759-	2.116.896-
1.2	Sachvermögen	1.138.462	1.137.352	1.2	Rücklagen	189.714-	420.853-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	275.694	275.694	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	189.714-	420.853-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	850.839	850.839	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	0	<b>26.734-</b>
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.929	10.819	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0	26.734-
1.3	Finanzvermögen	1.215.562	1.450.287	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>27.429-</b>	<b>28.334-</b>
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	57.950	32.087	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	18.072-	27.315-
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	689.308	705.017	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	9.358-	1.020-
1.3.8	Liquide Mittel	468.303	713.183				
<b>Bilanzsumme</b>		<b>2.359.902</b>	<b>2.592.817</b>	<b>Bilanzsumme</b>		<b>2.359.902-</b>	<b>2.592.817-</b>

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre § 42 GemHVO

Bezeichnung: Gewährträgerschaft durch den Regionalverband für Mitgliedschaft der KBF gGmbH bei der Zusatzversorgungskasse

Die Verbandsversammlung hat am 30.06.1981 einstimmig den Beschluss gefasst, die Gewährträgerschaft für die KBF-Verpflichtungen, die durch die Zusatzversicherung ihrer Arbeitnehmer gegenüber der ZVK entstehen, zu übernehmen. Die entsprechende Verpflichtungserklärung wurde mit Datum vom 01.09.1981 abgegeben

## **Erläuterungen zur Bilanz**

### Aktivseite der Bilanz

Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen des Regionalverbands dargestellt.

Das Sachvermögen in Höhe von 1.137.352 € setzt sich zusammen aus den Grundstücken der Dreifürstenschule und Grundstücken, die der KBF im Wege der Erbbaupacht überlassen wurden sowie aus Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter dem Finanzvermögen sind neben den liquiden Mitteln in Höhe von 713.183 € die Beteiligung des Regionalverbands an der BioRegio STERN GmbH in Höhe von 4.500 €, der Standortagentur i.H.v. 3.450 € aufgeführt, sowie der korrigierte Finanzierungsanteil an der ARGE Gäubahn in Höhe von 24.137 € gelistet. Bei den Privatrechtlichen Forderungen gelistet ist die Rücklage, die bei der KBF für die Unterhaltung des Gebäudes geführt wird.

### Passivseite der Bilanz

Auf der Passivseite der Bilanz sind die Finanzierungsmittel dargestellt. Das Eigenkapital des Regionalverbands wird gebildet aus dem Basiskapital mit 2.116.896 € sowie den Jahresüberschüssen 2018 ,2019 und 2020 mit 420.853 € - also insgesamt 2.537.749€.

Als weiterer Punkt sind in 2020 erstmals Rückstellungen vorhanden. Hier handelt es sich um Gehaltsrückstellungen für eine Mitarbeiter, die in der Aktivphase der Altersteilzeit ist. In der Passivphase der Altersteilzeit werden hieraus die fälligen Gehaltszahlungen abgegolten.

Die Verbindlichkeiten des Regionalverbandes betragen zum Jahresende insgesamt rd. 28.334 €. Es handelte sich dabei um eingegangene aber noch nicht fällige Rechnung für 2020

## Anhang

Nach § 95 Abs. 2 GemO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu erweitern.

### **Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungswerten bewertet. Die nach § 253 Abs. 3 HGB notwendigen Abschreibungen wurden vorgenommen. Abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens bis zu einem Wert von 1.000 Euro/netto werden im Zugangsjahr entsprechend der Vereinfachungsregelung in § 38 Abs. 4 GemHVO als Aufwand für geringwertige Wirtschaftsgüter abgeschrieben.

Die Abschreibung erfolgt nach der linearen Methode, d.h. in gleichen Jahresraten über die Dauer, in der der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann. Die Grundlage für die Festlegung der Nutzungsdauer ist die Abschreibungstabelle Baden-Württemberg des Bilanzierungsleitfadens, der auf der Internetseite [www.nkhr-bw.de](http://www.nkhr-bw.de) zur Verfügung steht.

### **Pensionsrückstellungen**

Der Regionalverband Neckar-Alb hat analog zu den Kommunen im Anhang zur Bilanz den auf ihn entfallenden Anteil an den Pensionsrückstellungen beim KVBW anzugeben.

Laut KVBW stellen sich die entsprechenden Werte wie folgt dar:

Zum Stichtag **31. Dezember 2020** beträgt der Anteil der Rückstellungen beim KVBW: **2.772.085 €**

### **Haushaltsermächtigungen**

Es werden keine Haushaltsermächtigungen nach 2021 übertragen.

## Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres <sup>1)</sup>	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) <sup>5)</sup>
			bis zu 1 Jahr <sup>2)</sup>	über 1 bis 5 Jahre <sup>3)</sup>	mehr als 5 Jahre <sup>4)</sup>	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 <b>Anleihen</b>	0	0				
1.2 <b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	0,00	<b>0,00</b>				
1.2.1 <i>Bund</i>	0	0				
1.2.2 <i>Land</i>	0	0				
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0	0				
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	0	0				
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	0,00	0,00				
1.2.6 <i>sonstige Bereich<sup>1)</sup></i>	0	0				
1.3 <b>Kassenkredite</b>	0	0				
1.4. <b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	0	0				
<b>1. Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	0	0,00				

nachrichtlich:

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

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

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung**

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				
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	0	0				

## Vermögensübersicht

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 (Summe Sp. 2 bis 6)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.878,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-699,83	5.178,77
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	1.138.461,58	1.855,46	0,00	0,00	0,00	-2.965,39	1.137.351,65
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	275.694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.694,00
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	850.839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.839,00
2.3. Infrastrukturvermögen							0,00
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken							0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler							0,00
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge							0,00
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.928,58	1.855,46	0,00	0,00	0,00	-2.965,39	10.818,65
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau							0,00
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	57.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.862,83	32.087,17
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen							0,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	57.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.862,83	32.087,17
3.3. Sondervermögen							0,00
3.4. Ausleihungen							0,00
3.5. Wertpapiere							0,00
<b>Insgesamt</b>	<b>1.202.290,18</b>	<b>1.855,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.528,05</b>	<b>1.174.617,59</b>

\*entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres



## Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	360.357,07	468.303,40
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	+117.298,91	+241.580,97
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-9.352,58	-1.855,46
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) <sup>3)</sup>	0,00	0,00
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	0,00	5.153,82
<b>6</b>	<b>=</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>	<b>468.303,40</b>	<b>713.182,73</b>
7	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
8	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>468.303,40</b>	<b>713.182,73</b>
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	0,00	0,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>468.303,40</b>	<b>713.182,73</b>
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>468.303,40</b>	<b>713.182,73</b>
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	26.787,00	30.263,00

## Organe des Regionalverbandes zum 31.12.2020

Organe des Regionalverbandes Neckar-Alb sind der Verbandsvorsitzende Eugen Höschele sowie die Verbandsversammlung (62 Mitglieder)

<i>CDU</i>	Braun, Andreas Gaiser, Gabriele Götz, Dr. Heinrich Hahn, Philipp Halm, Christel Herrmann, Erich Höschele, Eugen Hotz, Ulrike Mayer, Felix Neher, Stephan Oswald, Emil Pauli, Günther-Martin Schneider, Wolfgang Schroft, Frank Storz, Mario Teufel, Reinhold	<i>FWV</i>	Bulander, Michael Dembek, Holger Dold, Christof Ganser, Siegmund Haberstroh, Carmen Hägele, Dr. Rolf Heß, Rudolf Heß, Steffen Höflinger, Silke Hölsch, Thomas Konzelmann, Klaus Reichert, Joseph Schiele, Hubert Schmid, Gunter Schmid, Oliver Widmaier, Johann
<i>SPD</i>	Bednarz, Dr. Hendrik Birr, Gisela Fischer, Jürgen Keck, Thomas Münzing, Mike Rebmann, Elmar Schweizer, Alexander Valin, Arno	<i>Bündnis 90/ Die Grünen</i>	Amrhein, Melanie Blum, Rainer Dreher-Reeß, Gabriele Edelmann, Hans Gampe, Hans Hagel, Michael Holmberg, Cindy Joachim, Christoph Kracht, Dr. Sabine Lambrecht, Klaus Seifert, Peter Zorn, Nina
<i>FDP</i>	Freiherr von Cota, Georg Freiherr von Ressler, Max- Richard Lohrmann-Straub, Susanne Weiblen, Prof. Dr. Willi	<i>AfD</i>	Schillinger, Wolfgang Stauch, Hans-Peter Wille, Erik
<i>Die Linke</i>	Gminder, Marc Peter, Dr. Emanuel	<i>Die Partei</i>	Eichenbrenner, Jürgen