

GEMEINDEVERWALTUNGSVERBAND MARBACH AM NECKAR
II - 031.84, 095.62

V O R L A G E

für die öffentliche Sitzung der Verbandsversammlung des Gemeindeverwaltungsverbandes Marbach am Neckar am 23. November 2022

Jahresrechnung 2020

Nach der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in Verbindung mit dem Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) hat der Gemeindeverwaltungsverband zum Schluss jedes Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. 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 Gemeindeverwaltungsverbandes darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus der

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Bilanz

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Dem Anhang sind als Anlage beizufügen:

- eine Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO),
- eine Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2 GemHVO)
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 42 GemHVO).

Der Jahresabschluss 2020 liegt als Anlage bei und wird in der Sitzung näher erläutert.

Antrag:

Die Verbandsversammlung stellt den vorliegenden Jahresabschluss 2020 einschließlich Feststellungsbeschluss gemäß § 95b GemO i. V. m. § 18 GKZ fest.

**GEMEINDE VERWALTUNGS VERBAND
MARBACH A. N.**

MARBACH A.N. BENNINGEN ERDMANNHAUSEN AFFALTERBACH



JAHRESABSCHLUSS

für das Haushaltsjahr
2020

Inhalt

| | | |
|------|--|----|
| I. | Feststellungsbeschluss | 3 |
| II. | Allgemeines | 6 |
| III. | Rechenschaftsbericht | 7 |
| | Rechtliche Grundlage | 7 |
| | Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2020 | 7 |
| | Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich..... | 8 |
| | Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich | 9 |
| | Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung | 11 |
| | Teilergebnisrechnung | 11 |
| | Investitionsrechnung..... | 11 |
| | Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben..... | 12 |
| | - Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule..... | 12 |
| | Teilergebnisrechnung | 12 |
| | Investitionsrechnung..... | 12 |
| | - Uhlandschule..... | 14 |
| | Teilergebnisrechnung | 14 |
| | Investitionsrechnung..... | 15 |
| | Teilhaushalt 3 – Räumliche Planung und Entwicklung | 16 |
| | Teilergebnisrechnung | 16 |
| | Investitionsrechnung..... | 16 |
| | Verbandsumlage | 16 |
| | Bilanz | 17 |
| | - Aktiva | 18 |
| | A 1 – Vermögen..... | 18 |
| | A 1.2 – Sachvermögen | 18 |
| | A 1.3 – Finanzvermögen | 18 |
| | - Passiva | 18 |
| | P 2 – Sonderposten..... | 18 |
| | P 4 – Verbindlichkeiten | 19 |
| IV. | Anhang | 20 |
| | Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden..... | 20 |
| | Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten | 21 |

| | |
|---|----|
| Anteil der Pensions- und Beihilferückstellungen beim KVBW | 21 |
| Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr | 21 |
| Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr sowie die In Anspruch genommenen Kreditermächtigungen | 21 |
| Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre | 22 |
| Gemeindeorgane | 22 |
| V. Anlagen zum Anhang | 23 |
| Anlage 01 – Vermögensübersicht | 23 |
| Anlage 02 – Forderungsübersicht | 24 |
| Anlage 03 – Schuldenübersicht..... | 25 |
| Anlage 04 – Übersicht über den Stand der Rücklagen | 26 |
| Anlage 05 – Entwicklung der Liquidität | 27 |
| VI. Planabweichungen der Ergebnis-, Finanzrechnung und den Investitionsmaßnahmen | 28 |
| Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung | 28 |
| Teilergebnisrechnung | 28 |
| Teilfinanzrechnung | 29 |
| Teilhaushalt 2: Schulträgeraufgaben..... | 30 |
| Teilergebnisrechnung | 30 |
| Teilergebnisrechnung Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule | 31 |
| Teilergebnisrechnung Uhlandschule | 32 |
| Teilfinanzrechnung | 33 |
| Investitionsmaßnahmen - Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule | 34 |
| Investitionsmaßnahmen – Uhlandschule | 36 |
| Teilhaushalt 3: Räumliche Planung und Entwicklung..... | 38 |
| Teilergebnisrechnung | 38 |
| Teilfinanzrechnung | 38 |

I. Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in Verbindung mit §§ 18, 19 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) stellt die Verbandsversammlung am 23. November 2022 den Jahresabschluss für das Jahr 2020 wie folgt fest:

| | | EUR |
|-------------|--|---------------------|
| 1 | Ergebnisrechnung | |
| 1.1 | Summe der ordentlichen Erträgen | 1.197.469,72 |
| 1.2 | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 1.197.469,72 |
| 1.3 | Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) | 0,00 |
| 1.4 | Außerordentliche Erträge | 0,00 |
| 1.5 | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 |
| 1.6 | Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) | 0,00 |
| 1.7 | Gesamtergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.6) | 0,00 |
| 2 | Finanzrechnung | |
| 2.1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 825.764,97 |
| 2.2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.000.360,84 |
| 2.3 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2) | -174.595,87 |
| 2.4 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.044.745,98 |
| 2.5 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 614.668,00 |
| 2.6 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) | 430.077,98 |
| 2.7 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) | 255.482,11 |
| 2.8 | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | |
| 2.9 | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | |
| 2.10 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) | 0,00 |
| 2.11 | Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.9) | 255.482,11 |
| 2.12 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | 4.293,52 |
| 2.13 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 546.143,84 |
| 2.14 | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12) | 259.775,63 |
| 2.15 | Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14) | 805.919,47 |
| 3 | Bilanz | |
| 3.1 | Immaterielles Vermögen | 0,00 |
| 3.2 | Sachvermögen | 4.125.101,95 |
| 3.3 | Finanzvermögen | 1.812.576,06 |
| 3.4 | Abgrenzungsposten | 0,00 |
| 3.5 | Nettoposition | 0,00 |
| 3.6 | Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5) | 5.937.678,01 |

| | | |
|-------------|--|---------------------|
| 3.7 | Basiskapital | 0,00 |
| 3.8 | Rücklagen | 0,00 |
| 3.9 | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 |
| 3.10 | Sonderposten | 4.125.101,95 |
| 3.11 | Rückstellungen | 0,00 |
| 3.12 | Verbindlichkeiten | 1.812.576,06 |
| 3.13 | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 |
| 3.14 | Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13) | 5.937.678,01 |

Soweit sich im Jahresabschluss über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen ergeben, erteilt die Verbandsversammlung dazu die Zustimmung gemäß § 84 Abs. 1 Satz 2 und Absatz 2 der Gemeindeordnung, soweit dies nicht schon in früheren Beschlüssen geschehen ist.

Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist der Rechtsaufsichtsbehörde unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekannt zu geben.

Der Jahresabschluss 2020 wird gemäß § 95 Abs. 3 GemO öffentlich bekannt gemacht und an sieben Tagen öffentlich ausgelegt.

Marbach am Neckar, 24. November 2022

Jan Trost

Verbandsvorsitzender

Franziska Wunschik

Verbandsrechnerin

| Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------------|-----------------------|---|------|------|-------------------------|--------------------------------|------|--------------|
| Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs | Ergebnisse des Haushaltsjahres 2020 | | Vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem | | | | Rücklagen aus Überschüssen des | | Basiskapital |
| | Sonderergebnis | Ordentliches Ergebnis | 2019 | 2018 | 2017 | ordentlichen Ergebnisse | Sonderergebnis | | |
| | | | | | | | | 1 | |
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | 0,00 | | | | | | | |
| 3 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| 4 | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| 5 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| 6 | | 0,00 | | | | | | | |
| 7 | 0,00 | | | | | | | | 0,00 |
| 8 | 0,00 | | | | | | | | 0,00 |
| 9 | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| 10 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 11 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 12 | 0,00 | | | | | | | | 0,00 |
| 13 | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 14 | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | | | | | | | | | |
| 16 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |

II. Allgemeines

Die Verbandsverwaltung hat die Umstellung auf das Neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2019 vollzogen. Die Verbandsversammlung hat die Eröffnungsbilanz in seiner Sitzung am 01.12.2021 festgestellt.

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 18, 19 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) hat die Verbandsverwaltung zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Dieser 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 und hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Gemeindeverwaltungsverbands darzustellen.

Der Jahresabschluss ist gemäß §95b GemO innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und von der Verbandsverwaltung innerhalb eines Jahres festzustellen. Der Feststellungsbeschluss ist der Rechtsaufsichtsbehörde (Landratsamt Ludwigsburg), sowie der Prüfungsbehörde (Gemeindeprüfungsanstalt) unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekannt zu geben. Gleichzeitig ist der Jahresabschluss mit dem Rechenschaftsbericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen; in der Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Der Jahresabschluss besteht nach § 95 Abs. 2 GemO aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz. Dieser ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Die Funktion des Jahresabschlusses besteht in der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Gemeindeverwaltungsverbands, vgl. § 95 Abs. 1 Satz 4 GemO.

Anhand des Jahresabschlusses wird nachgewiesen, dass die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr nach den Vorgaben der Verbandsversammlung in der Haushaltssatzung, sowie auf der Grundlage der im Haushaltsplan enthaltenen Ermächtigungen, im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften ausgeführt worden ist.

III. Rechenschaftsbericht

Rechtliche Grundlage

Dem Jahresabschluss ist gem. § 95 Abs. 2 der GemO ein Rechenschaftsbericht beizulegen.

§ 54 GemHVO

(1) Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

(2) Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen

- 1. die Ziele und Strategien,*
- 2. Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung,*
- 3. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,*
- 4. zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung,*
- 5. die Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge und*
- 6. die Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen.*

Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2020

Aufgrund der Umlagefinanzierung des Verbands werden sämtliche nicht anderweitig gedeckte Aufwendungen durch Erträge der Verbandsgemeinden generiert, sodass der Saldo 0 € ergibt. Zusätzlich werden die nicht gedeckten Auszahlungen der Investitionsmaßnahmen durch die Umlage der Verbandsgemeinden gedeckt, sodass diese im Saldo ebenfalls 0 € ergeben.

Aus diesem Grund ist die Entwicklung der Finanzwirtschaft beim Gemeindeverwaltungsverband nur in einem geringen Maß aussagekräftig. Die Finanzwirtschaft verlief durchweg geordnet und die Liquidität des Verbands war jederzeit gewährleistet.

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

Die Haushaltssatzung enthielt folgende Festsetzungen, die sich zum tatsächlichen Rechnungsergebnis wie folgt entwickelten:

| Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsart. | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 EUR | Ermächt.-übertrag aus 2019 EUR | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächt.-übertrag nach 2021 EUR |
|-----|--|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------|---|--|-----------------------------------|--|------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 1.007.582,60 | 981.800 | 960.424,59 | -21.375,41 | 0,00 | 0,00 | 21.375,41 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 193.293,70 | 193.000 | 200.609,72 | 7.609,72 | 0,00 | 0,00 | -7.609,72 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 979,00 | 1.000 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 43.377,16 | 17.000 | 36.435,30 | 19.435,30 | 0,00 | 0,00 | -19.435,30 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 36,71 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | 0,95 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,19 | 0 | 0,11 | 0,11 | 0,00 | 0,00 | -0,11 | 0,00 |
| 11 | = Ordentliche Erträge | 1.245.270,31 | 1.192.800 | 1.197.469,72 | 4.669,72 | 0,00 | 0,00 | -4.669,72 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -209,23 | 0 | -274,80 | -274,80 | 0,00 | 0,00 | 274,80 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -368.933,98 | -406.900 | -409.864,77 | -2.964,77 | 77.066,58 | -110.825,43 | -30.794,08 | -57.324,10 |
| 15 | - Abschreibungen | -193.293,70 | -193.000 | -200.609,72 | -7.609,72 | 0,00 | 0,00 | 7.609,72 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -134.391,00 | 0 | -12.738,71 | -12.738,71 | 0,00 | 0,00 | 12.738,71 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -548.442,40 | -592.900 | -573.981,72 | 18.918,28 | 0,00 | 0,00 | -18.918,28 | 0,00 |
| 19 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.245.270,31 | -1.192.800 | -1.197.469,72 | -4.669,72 | 77.066,58 | -110.825,43 | -29.089,13 | -57.324,10 |
| 20 | = Ordentliches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 77.066,58 | -110.825,43 | -33.758,85 | -57.324,10 |
| 23 | = Sonderergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | = Gesamtergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 77.066,58 | -110.825,43 | -33.758,85 | -57.324,10 |

Die Ertragslage kann aus der Ergebnisrechnung abgelesen werden, in der Aufwendungen und Erträge gegenübergestellt werden. Erträge und Aufwendungen verändern das Basiskapital des Gemeindeverwaltungsverbandes. Sie zeigen dabei im Haushaltsausgleich auf, ob es gelungen ist, den Ressourcenverzehr eines Haushaltsjahres durch Ressourcenzuwächse im gleichen Haushaltsjahr auszugleichen.

Der vom Verband entstandene, nicht anderweitig gedeckte Aufwand wird von den Verbandsgemeinden getragen. Die endgültige Festsetzung der jährlichen Verbandsumlage wird im Rahmen der Feststellung der Jahresrechnung beschlossen. Aus diesem Grund ergibt sich beim Gesamtergebnis ein Saldo von 0 €.

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermä cht.- über trag. nach 2021 EUR |
|-----|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 799.092,56 | 981.800 | 805.544,43 | -176.255,57 | 0,00 | 0,00 | 176.255,57 | 0,00 |
| 4 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 979,00 | 1.000 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 41.571,36 | 17.000 | 20.220,54 | 3.220,54 | 0,00 | 0,00 | -3.220,54 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 36,71 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,95 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 841.680,58 | 999.800 | 825.764,97 | -174.035,03 | 0,00 | 0,00 | 174.035,03 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -209,23 | 0 | -274,80 | -274,80 | 0,00 | 0,00 | 274,80 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -256.791,83 | -406.900 | -380.428,72 | 26.471,28 | 58.186,58 | -110.825,43 | -79.110,13 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -506.503,45 | -592.900 | -619.657,32 | -26.757,32 | 0,00 | 0,00 | 26.757,32 | 0,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -763.504,51 | -999.800 | -1.000.360,84 | -560,84 | 58.186,58 | -110.825,43 | -52.078,01 | 0,00 |
| 17 | = Zahlungsmittelübers chuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | 78.176,07 | 0 | -174.595,87 | -174.595,87 | 58.186,58 | -110.825,43 | 121.957,02 | 0,00 |
| 18 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendun gen | 296.537,16 | 1.731.000 | 1.044.745,98 | -686.254,02 | 0,00 | 0,00 | 686.254,02 | 0,00 |
| 23 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 296.537,16 | 1.731.000 | 1.044.745,98 | -686.254,02 | 0,00 | 0,00 | 686.254,02 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | -1.704.000 | -519.110,58 | 1.184.889,42 | 0,00 | 0,00 | -1.184.889,42 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -10.344,27 | -27.000 | -95.557,42 | -68.557,42 | -58.186,58 | 0,00 | 10.370,84 | 0,00 |
| 30 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -10.344,27 | -1.731.000 | -614.668,00 | 1.116.332,00 | -58.186,58 | 0,00 | -1.174.518,58 | 0,00 |
| 31 | = Finanzierungsmittelü berschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 286.192,89 | 0 | 430.077,98 | 430.077,98 | -58.186,58 | 0,00 | -488.264,56 | 0,00 |

| Nr. | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächt.- übertr. nach 2021 EUR |
|-----|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 32 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 364.368,96 | 0 | 255.482,11 | 255.482,11 | 0,00 | -110.825,43 | -366.307,54 | 0,00 |
| 35 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | = Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | 364.368,96 | 0 | 255.482,11 | 255.482,11 | 0,00 | -110.825,43 | -366.307,54 | 0,00 |
| 37 | + Haushaltsunwirksame Einzahlungen | 983,38 | | 5.474,88 | | | | | |
| 38 | - Haushaltsunwirksame Auszahlungen | -1.081,16 | | -1.181,36 | | | | | |
| 39 | = Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | -97,78 | | 4.293,52 | | | | | |
| 40 | + Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 181.872,66 | | 546.143,84 | | | | | |
| 41 | = Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 364.271,18 | | 259.775,63 | | | | | |
| 42 | = Endbestand an Zahlungsmitteln | 546.143,84 | | 805.919,47 | | | | | |

Die Gesamtfinanzrechnung schließt mit einem Zahlungsmittelbedarf aus der Ergebnisrechnung in Höhe von 174.595,87 € ab.

An Auszahlungen an Investitionstätigkeiten sind im Jahr 2020 ca. 615.000 € getätigt worden. Die Abrechnung der Sanierung des Bildungszentrums mit der Stadt Marbach erfolgte erst im Nachgang, sodass diese Auszahlung im Jahr 2021 verbucht wurde. Die investiven Abschläge der Mitgliedskommunen wurden eingezogen, sodass hier Einzahlungen von ca. 1.045.000 € verbucht wurden. Somit beläuft sich der Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit auf insgesamt 430.077,98 €.

Im Bereich der liquiden Mittel spielen auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, welche vor allen Dingen durchlaufende Gelder darstellen, eine Rolle. Unter Berücksichtigung des Anfangsbestands ergibt sich somit ein Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 805.919,47 €.

Die Aussagekraft der Zahlen der finanziellen Leistungsfähigkeit ist beim Gemeindeverwaltungsverband sehr gering. Diese wird sehr stark dadurch beeinflusst, zu welchem Zeitpunkt und in welcher Höhe Abschlagszahlungen von den Verbandsgemeinden angefordert werden. Die Liquidität beim Gemeindeverwaltungsverbands in 2020 war durch die Umlagefinanzierung jederzeit sichergestellt.

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

| | Ergebnis | HH-Ansatz | Abweichung |
|--------------------|------------------|---------------|------------------|
| Gesamtaufwendungen | 19.497,27 | 23.200 | -3.702,73 |
| Gesamterträge | 0,00 | 1.000 | 1.000,00 |
| Umlagebedarf | 19.497,27 | 22.200 | -2.702,73 |

Das Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen weicht nur geringfügig vom Haushaltsansatz ab. Einsparungen waren vor allem bei den Sachaufwendungen für das Geschirrmobil zu verzeichnen.

Erträge durch das Geschirrmobil konnten aufgrund der Corona-Pandemie keine erzielt werden.

Der ungedeckte Aufwand wird nach dem Verhältnis der nach § 143 GemO maßgebenden Einwohnerzahlen umgelegt (§ 8 Abs. 1 Nr. 2 der Verbandssatzung).

| Gemeinde | Einwohnerzahl 30.06.2019 | Umlage in € | Planansatz in € | Abweichung in € |
|-------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| Affalterbach | 4.518 | 2.727,54 | 3.123 | -395,46 |
| Benningen | 6.464 | 3.902,36 | 4.469 | -566,64 |
| Erdmannhausen | 5.215 | 3.148,32 | 3.513 | -364,68 |
| Marbach am Neckar | 16.099 | 9.719,05 | 11.095 | -1.375,95 |
| | 32.296 | 19.497,27 | 22.200 | -2.702,73 |

Investitionsrechnung

Im Teilhaushalt 1 wurden im Haushaltsjahr 2020 keine Investitionen getätigt.

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

- Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule

Teilergebnisrechnung

| | Ergebnis | HH-Ansatz | Abweichung |
|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| Gesamtaufwendungen | 626.494,69 | 665.400 | -38.905,31 |
| Gesamterträge | 639.233,40 | 629.000 | -10.233,40 |
| Umlagebedarf | -12.738,71 | 36.400 | -49.138,71 |

Trotz geringeren Erträge bei den Sachkostenbeiträgen (29.660,05 €) konnten Mehrerträge in Höhe von insgesamt 10.233,40 € erwirtschaftet werden. Diese ergeben sich hauptsächlich durch die zusätzliche Förderung Digitalpakt Schule (27.468,00 €) und den Kostensätzen der Schule und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten.

Einsparungen ergaben sich bei der Unterhaltung der Außenanlagen (6.753,68 €) und bei der Gebäudebewirtschaftung (20.941,85 €).

Aufgrund der Corona Pandemie wurde das Schulbudget der Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule analog zu den städtischen Schulen der Stadt Marbach unterjährig um 10 % (11.050,00 €) gekürzt.

Bei den Erstattungen an die Stadt Marbach am Neckar ergaben sich insbesondere durch teilweise nicht besetzten Stellen in der Schulsozialarbeit Einsparungen von insgesamt 30.562,50 €.

Der ungedeckte Aufwand bzw. Überschuss verteilt sich nach den Schülerzahlen am Stichtag der allgemeinen Schulstatistik des laufenden Jahres (§ 8 Abs. 1 Nr. 1 b (aa) der Verbandssatzung). Der Überschuss wird den Verbandsgemeinden erstattet.

| Gemeinde | Schülerzahl 18.10.2020 | Umlage in € | Planansatz in € | Abweichung in € |
|-------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Affalterbach | 44 | -2.830,82 | 6.911 | -9.741,82 |
| Benningen | 26 | -1.672,76 | 4.454 | -6.126,76 |
| Erdmannhausen | 33 | -2.123,12 | 5.529 | -7.652,12 |
| Marbach am Neckar | 95 | -6.112,01 | 19.506 | -25.618,01 |
| | 198 | -12.738,71 | 36.400 | -49.138,71 |

Investitionsrechnung

Bewegliches Vermögen

| | Ergebnis | HH-Ansatz | Abweichung |
|--------------------|------------------|---------------|------------------|
| Gesamtauszahlungen | 68.684,69 | 12.000 | 56.684,69 |
| Gesamteinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Umlagebedarf | 68.684,69 | 12.000 | 56.684,69 |

Die Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule hat bewegliches Vermögen in Höhe von insgesamt 68.684,69 € angeschafft. Die fehlenden Mittel (56.684,69 €) wurden aus dem Ergebnishaushalt umgeschichtet. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um Digitale Tafeln, die im Rahmen des Digitalpakts angeschafft wurden. Der dazugehörige Zuschuss wird erst im Nachgang abgerechnet.

Nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 b (bb) der Verbandssatzung wird der nicht anderweitig gedeckte Investitionsaufwand je zur Hälfte nach den durchschnittlichen Schülerzahlen der letzten drei Jahre und den Einwohnerzahlen zum 30. Juni des Vorjahres verteilt:

| Gemeinde | 50% nach den Schülerzahlen der letzten drei Jahre | | 50% nach der Einwohnerzahl zum 30.06.2019 | | Umlageanteil in € | Planansatz in € | Abweichung in € |
|-------------------|---|-----------|---|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | in % | in € | in % | in € | | | |
| Affalterbach | 18,11 | 6.219,40 | 13,99 | 4.804,27 | 11.023,67 | 1.931 | 9.092,67 |
| Benningen | 14,87 | 5.106,71 | 20,01 | 6.873,57 | 11.980,28 | 2.100 | 9.880,28 |
| Erdmannhausen | 14,59 | 5.010,55 | 16,15 | 5.545,43 | 10.555,98 | 1.824 | 8.731,98 |
| Marbach am Neckar | 52,43 | 18.005,69 | 49,85 | 17.119,07 | 35.124,76 | 6.145 | 28.979,76 |
| | 100,00 | 34.342,35 | 100,00 | 34.342,34 | 68.684,69 | 12.000 | 56.684,69 |

Sanierung Bildungszentrum

| | Ergebnis | HH-Ansatz | Abweichung |
|--------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| Gesamtauszahlungen | 1.509.414,15 | 1.704.000 | -194.585,85 |
| Gesamteinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Umlagebedarf | 1.509.414,15 | 1.704.000 | -194.585,85 |

Für die Sanierung des Bildungszentrums wurden die bereitgestellten Mittel in Höhe von 1.704.000 € nicht in geplanter Höhe benötigt; es wurden 1.509.414,15 € an die Stadt Marbach geleistet.

Für die Sanierung bzw. Digitalisierung des Bildungszentrums wurde beschlossen, abweichend davon für die Verteilung des ungedeckten Aufwands je zur Hälfte die maßgeblichen durchschnittlichen Schülerzahlen bzw. die Einwohnerzahlen der Haushaltsjahre 2016 – 2018 zugrunde zu legen.

| Gemeinde | 50% nach den Schülerzahlen HH-Jahre 2016 - 2018 | | 50% nach der Einwohnerzahl HH-Jahre 2016 - 2018 | | Umlageanteil in € | Planansatz in € | Abweichung in € |
|-------------------|---|------------|---|------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | in % | in € | in % | in € | | | |
| Affalterbach | 16,75 | 126.388,28 | 14,3 | 107.897,95 | 234.286,23 | 264.490 | -30.203,77 |
| Benningen | 16,19 | 122.212,23 | 20,05 | 151.318,77 | 273.531,00 | 308.793 | -35.262,00 |
| Erdmannhausen | 11,69 | 88.250,41 | 15,67 | 118.262,60 | 206.513,01 | 233.135 | -26.621,99 |
| Marbach am Neckar | 55,37 | 417.856,15 | 49,98 | 377.227,76 | 795.083,91 | 897.582 | -102.498,09 |
| | 100,00 | 754.707,07 | 100,00 | 754.707,08 | 1.509.414,15 | 1.704.000 | -194.585,85 |

- Uhlandschule

Teilergebnisrechnung

| | Ergebnis | HH-Ansatz | Abweichung |
|---------------------------------|------------------|---------------|-------------------|
| Gesamtaufwendungen (ohne PV) | 520.712,66 | 443.400 | 77.312,66 |
| Gesamterträge (ohne PV) | | | |
| a) Vorweganteil | 46.559,02 | 38.890 | -7.669 |
| b) Sonstige Erträge | 405.048,61 | 371.300 | -33.748,61 |
| Umlagebedarf (ohne PV) | 69.105,03 | 33.210 | -35.895,03 |
| Überschuss PV-Anlage | 4.125,17 | 4.500 | 374,83 |
| Umlagebedarf | 64.979,86 | 28.710 | -36.269,86 |

Mehrerträge in Höhe von insgesamt 33.748,61 € ergaben sich hauptsächlich durch die zusätzliche Förderung Digitalpakt Schule (9.700,00 €) und den Kostensätzen der Schule und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten, wie beispielsweise Erstattungen der Versicherung.

Mehraufwendungen ergaben sich bei der Gebäudeunterhaltung (39.762,08 €) aufgrund einer defekten Heizungsleitung und Reparaturarbeiten am Dach. Diese Aufwendungen wurden größtenteils von der Versicherung erstattet und als Ertrag verbucht.

Aufgrund der Corona Pandemie wurde das Schulbudget der Uhlandschule analog zu den städtischen Schulen der Stadt Marbach unterjährig um 10 % (7.830,00 €) gekürzt.

Für die PV-Anlage sind Erträge von 5.031,82 € und Aufwendungen von 906,65 € angefallen.

Die Stadt Marbach am Neckar trägt vorweg 10 % der Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushalts (außer Aufwendungen PV-Anlage) für diese Schule. Die danach ungedeckten Ausgaben verteilen sich nach den Schülerzahlen am Stichtag der allgemeinen Schulstatistik des laufenden Jahres (§ 8 Abs. 1 Nr. 1 c (aa) der Verbandssatzung).

| Gemeinde | Schülerzahl 18.10.2020 | Umlage in € |
|-------------------|---------------------------|------------------|
| Affalterbach | 6 | 4.319,06 |
| Benningen | 13 | 9.357,97 |
| Erdmannhausen | 10 | 7.198,45 |
| Marbach am Neckar | 18 | 12.957,19 |
| Murr | 16 | 11.517,51 |
| Steinheim | 13 | 9.357,97 |
| Freiberg | 20 | 14.396,88 |
| | 96 | 69.105,03 |

Weiter abzuziehen ist der Überschuss aus dem Betrieb der PV-Anlage mit 4.125,17 €, der ebenfalls nach der Schülerzahl des laufenden Jahres - ohne Freiberg am Neckar - verteilt wird.

| Gemeinde | Schülerzahl 18.10.2020 | Überschuss PV-Anlage in € | Restzahlung g in € | Planansatz in € | Abweichun g in € |
|-------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| Affalterbach | 6 | -325,67 | 3.993,39 | 1.605 | 2.714,06 |
| Benningen | 13 | -705,62 | 8.652,35 | 3.746 | 5.611,97 |
| Erdmannhausen | 10 | -542,79 | 6.655,66 | 1.873 | 5.325,45 |
| Marbach am Neckar | 18 | -977,01 | 11.980,18 | 6.154 | 6.803,19 |
| Murr | 16 | -868,46 | 10.649,05 | 5.083 | 6.434,51 |
| Steinheim | 13 | -705,62 | 8.652,35 | 3.478 | 5.879,97 |
| Freiberg | 20 | | 14.396,88 | 6.771 | 7.625,88 |
| | 96 | -4.125,17 | 64.979,86 | 28.710 | 40.395,03 |

Investitionsrechnung

Bewegliches Vermögen

| | Ergebnis | HH-Ansatz | Abweichung |
|--------------------------|------------------|---------------|-----------------|
| Gesamtauszahlungen | 19.001,89 | 15.000 | 4.001,89 |
| Gesamteinzahlungen | | | |
| a) Vorweganteil | 1.650,19 | 1.500 | 150,19 |
| b) Sonstige Einzahlungen | 2.500,00 | 0 | 0 |
| Umlagebedarf | 14.851,70 | 13.500 | 3.851,70 |

Die Uhlandschule hat bewegliches Vermögen in Höhe von insgesamt 19.001,89 € angeschafft. Einen Zuschuss aus dem Jugendtopf in Höhe von 2.500 € gab es für einen Trinkwasserspender. Die fehlenden Mittel (3.851,70 €) zum Planansatz i.H.v. 15.000 € wurden aus dem Ergebnishaushalt umgeschichtet.

Nach § 8 Abs. 1 Nr. 1c (bb) der Verbandssatzung übernimmt die Stadt Marbach am Neckar einen Vorweganteil von 10 %. Der verbleibende ungedeckte Aufwand verteilt sich je zur Hälfte nach den durchschnittlichen Schülerzahlen der letzten drei Jahre und nach den Einwohnerzahlen zum 30. Juni des Vorjahres.

| Gemeinde | 50% nach den Schülerzahlen der letzten drei Jahre | | 50% nach der Einwohnerzahl zum 30.06.2019 | | Umlageanteil in € | Planansatz in € | Abweichung in € |
|-------------------|--|-----------------|---|-----------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | in % | in € | in % | in € | | | |
| Affalterbach | 5,32 | 395,06 | 6,73 | 499,76 | 894,82 | 767 | 127,82 |
| Benningen | 12,96 | 962,39 | 9,63 | 715,02 | 1.677,41 | 1.467 | 210,41 |
| Erdmannhausen | 5,98 | 444,07 | 7,77 | 576,86 | 1.020,93 | 795 | 225,93 |
| Marbach am Neckar | 22,92 | 1.702,00 | 23,98 | 1.780,79 | 3.482,79 | 3.057 | 425,79 |
| Murr | 16,94 | 1.257,94 | 9,79 | 726,97 | 1.984,91 | 1.612 | 372,91 |
| Steinheim | 13,62 | 1.011,40 | 18,16 | 1.348,41 | 2.359,81 | 2.066 | 293,81 |
| Freiberg | 22,26 | 1.652,99 | 23,94 | 1.778,04 | 3.431,03 | 2.836 | 595,03 |
| | 100,00 | 7.425,85 | 100,00 | 7.425,85 | 14.851,70 | 12.600 | 2.251,70 |

Teilhaushalt 3 – Räumliche Planung und Entwicklung**Teilergebnisrechnung**

| | Ergebnis | HH-Ansatz | Abweichung |
|--------------------|------------------|---------------|-------------------|
| Gesamtaufwendungen | 15.300,00 | 60.300 | -45.000,00 |
| Gesamterträge | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Umlagebedarf | 15.300,00 | 60.300 | -45.000,00 |

Im Teilhaushalt 3 sind lediglich die pauschale Erstattung der Personalaufwendungen angefallen. Die Gesamtfortschreibung des Flächennutzungsplans und weitere Verfahren wurden nicht umgesetzt.

Der ungedeckte Aufwand wird nach dem Verhältnis der nach § 143 GemO maßgebenden Einwohnerzahlen umgelegt (§ 8 Abs. 1 Nr. 1 a der Verbandssatzung).

| Gemeinde | Einwohnerzahl 30.06.2019 | Umlage in € | Planansatz in € | Abweichung in € |
|-------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| Affalterbach | 4.518 | 2.140,37 | 8.484 | -6.343,63 |
| Benningen | 6.464 | 3.062,27 | 12.137 | -9.074,73 |
| Erdmannhausen | 5.215 | 2.470,57 | 9.543 | -7.072,43 |
| Marbach am Neckar | 16.099 | 7.626,79 | 30.136 | -22.509,21 |
| | 32.296 | 15.300,00 | 60.300 | -45.000,00 |

Investitionsrechnung

Im Teilhaushalt 3 wurden im Haushaltsjahr 2020 keine Investitionen getätigt.

Verbandsumlage

Die Verbandsumlage 2020 setzt sich insgesamt wie folgt zusammen:

| Gemeinde | THH 1 | | THH 2 | | THH 3 | | Gesamt |
|-------------------|-----------|---------|-----------|--------------|-----------|---------|--------------|
| | ErgRE | Invest. | ErgRE | Invest. | ErgRE | Invest. | |
| Affalterbach | 2.727,54 | 0,00 | 1.162,57 | 246.204,72 | 2.140,37 | 0,00 | 252.235,20 |
| Benningen | 3.902,36 | 0,00 | 6.979,59 | 287.188,69 | 3.062,27 | 0,00 | 301.132,91 |
| Erdmannhausen | 3.148,32 | 0,00 | 4.532,54 | 218.089,92 | 2.470,57 | 0,00 | 228.241,35 |
| Marbach am Neckar | 9.719,05 | 0,00 | 5.868,17 | 833.691,46 | 7.626,79 | 0,00 | 856.905,47 |
| Murr | | | 10.649,05 | 1.984,91 | | | 12.633,96 |
| Steinheim | | | 8.652,35 | 2.359,81 | | | 11.012,16 |
| Freiberg | | | 14.396,88 | 3.431,03 | | | 17.827,91 |
| | 19.497,27 | 0,00 | 52.241,15 | 1.592.950,54 | 15.300,00 | 0,00 | 1.679.988,96 |

Bilanz

| Aktivseite | Geschäfts- jahr 2019 EUR | Geschäfts- jahr 2020 EUR | Passivseite | Geschäfts- jahr 2019 EUR | Geschäfts- jahr 2020 EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 Vermögen | 3.559.525,77 | 5.937.678,01 | 2 Sonderposten | 2.728.610,94 | 4.125.101,95 |
| 1.2 Sachvermögen | 2.728.610,94 | 4.125.101,95 | 2.1 für Investitionszuweisungen | 2.208.164,13 | 2.095.240,99 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.102.907,87 | 1.933.777,11 | 2.3 für Sonstiges | 520.446,81 | 2.029.860,96 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 57.752,66 | 54.367,94 | 4 Verbindlichkeiten | 830.914,83 | 1.812.576,06 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 47.503,60 | 107.095,94 | 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 829.063,27 | 1.807.162,58 |
| 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 520.446,81 | 2.029.860,96 | 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten | 1.851,56 | 5.413,48 |
| 1.3 Finanzvermögen | 830.914,83 | 1.812.576,06 | | | |
| 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 266.961,90 | 974.196,81 | | | |
| 1.3.7 Privatrechtliche Forderungen | 17.534,09 | 31.984,78 | | | |
| 1.3.8 Liquide Mittel | 546.418,84 | 806.394,47 | | | |
| Bilanzsumme | 3.559.525,77 | 5.937.678,01 | Bilanzsumme | 3.559.525,77 | 5.937.678,01 |

Im Folgenden werden die einzelnen Bilanzpositionen erläutert. Die Erläuterungen sind auf die Bilanzpositionen begrenzt, die beim Gemeindeverwaltungsverband Marbach a.N. zum Stichtag 01.01.2020 einen Wert ausgewiesen haben.

- Aktiva

➤ **5.937.678,01 €**

Gemäß § 52 Abs. 1 GemHVO ist die Bilanz in Kontoform aufzustellen. Die Aktivseite zeigt die Verwendung der finanziellen Mittel auf. Die Mindestgliederung sieht in § 52 Abs. 3 GemHVO vor, dass die Aktivseite das Vermögen, die aktive Rechnungsabgrenzung, die geleisteten Investitionszuschüsse und die Nettosition (nicht gedeckter Fehlbetrag) enthalten muss.

A 1 – Vermögen

➤ **5.937.678,01 €**

A 1.2 – Sachvermögen

➤ **4.125.101,95 €**

Das Sachvermögen ist 2020 von rd. 2,73 Mio. € auf rd. 4,13 Mio. € gestiegen. Dies ist hauptsächlich auf Auszahlungen im Rahmen der Sanierung des Bildungszentrums zurückzuführen. Nennenswerte außerordentliche Abschreibungen oder sonstige Vermögensveränderungen waren 2020 nicht zu verzeichnen.

A 1.3 – Finanzvermögen

➤ **1.812.576,06 €**

Das Finanzvermögen ist 2020 von rd. 830.900 € auf rd. 1.813.000 € gestiegen. Dies stellt jedoch nur eine Momentaufnahme, jeweils zum 31.12. eines Jahres, dar und ist davon abhängig, wann die Abschläge der Verbandsgemeinden eingezogen werden.

- Passiva

➤ **5.937.678,01 €**

Die Passivseite zeigt die Herkunft der finanziellen Mittel auf. Die Mindestgliederung sieht in § 52 Abs. 4 GemHVO vor, dass die Passivseite die Kapitalposition, die Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und die passive Rechnungsabgrenzung enthalten muss.

P 2 – Sonderposten

➤ **4.125.101,95 €**

Die Sonderposten beim Gemeindeverwaltungsverband bestehen im Wesentlichen aus nicht rückzahlungspflichtigen Zuweisungen und Beiträgen, sowie aus Sonderposten für den unentgeltlichen Erwerb. Diese Sonderposten werden entsprechend der Abschreibungsdauer der zu Grunde liegenden Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Im Jahr 2020 hat sich die Gesamthöhe der Sonderposten von rd. 2,73 Mio. € auf rd. 4,13 Mio. € erhöht. Durch die Struktur der Umlagefinanzierung sind die Sonderposten identisch mit dem Wert des Sachvermögens.

P 4 – Verbindlichkeiten

➤ **1.812.576,06 €**

Verbindlichkeiten sind die am Bilanzstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen. Sie sind gem. § 91 Abs. 4 GemO zu ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Aufgrund der periodengerechten Buchungen von Aufwand und Ertrag stellen Aufwendungen aus 2020, die im Rahmen des Jahresabschlusses ermittelt werden, Verbindlichkeiten in der Bilanz dar. Diese werden im Jahr 2021 entsprechend finanzwirksam abgewickelt. Die Verbindlichkeiten betragen rd. 1.807.000 €. Der Gemeindeverwaltungsverband hat keine Kredite.

IV. Anhang

Nach § 95 Abs. 2 GemO i.V. m. § 53 GemHVO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu erweitern.

§ 53 GemHVO

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

(2) Im Anhang sind ferner anzugeben

- 1. die auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,*
- 2. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen,*
- 3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,*
- 4. der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen,*
- 5. die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr,*
- 6. die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen,*
- 7. die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 42) und*
- 8. der Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderats und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen.*

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände wurde unter Berücksichtigung der Bewertungsgrundsätze nach § 43 GemHVO und dem vom Innenministerium Baden-Württemberg herausgegebenen Bilanzierungsleitfaden durchgeführt. Es wurde vorsichtig und einzeln bewertet. Das Inventar als Grundlage für die Bilanz, wurde gem. der Inventurrichtlinie des Gemeindeverwaltungsverbands Marbach a.N. ermittelt.

Die investiven Zugänge des Anlagevermögens (immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen) wurden gem. § 62 Abs. 1 Satz 1 GemHVO grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen, bewertet.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung nach § 46 GemHVO Anwendung. Die planmäßige Abschreibung erfolgt in gleichen Jahresraten über die Dauer, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann.

Nach § 38 Abs. 4 GemHVO hat der Verbandsvorsitzende die Wertgrenze zur Inventarisierungspflicht für immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens für den hoheitlichen Bereich auf 1.000 € netto und für Betriebe gewerblicher Art auf 410 €/ ab 01.01.2018 800 € netto festgelegt.

Das Finanzvermögen wurde grundsätzlich zum Nominalwert angesetzt.

Die Sonderposten wurden in Höhe der vom Bund, Land, Gemeinden und sonstigen Trägern gewährten Finanzierungszuschüsse passiviert. Analog zu den Abschreibungen des Vermögensgegenstandes erfolgt die Auflösung der Zuschüsse. Die Auflösungen stehen als Erträge den Aufwendungen aus den Abschreibungen gegenüber.

Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten

Die Vermögensgegenstände wurden in der Regel nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Zinsen für Fremdkapital wurden hierbei nicht einbezogen.

Anteil der Pensions- und Beihilferückstellungen beim KVBW

Der Gemeindeverwaltungsverband Marbach a.N. verfügt über kein eigenes Personal. Aus diesem Grund ist er kein Mitglied beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) und es werden keine Pensionsrückstellungen nach § 27 Abs. 5 GKV gebildet.

Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr

Insgesamt erhöht sich der Finanzierungsmittelbestand, also die liquiden Mittel des Gemeindeverwaltungsverbands, zum 31.12.2020 gegenüber dem Vorjahr um 259.975,63 € auf 806.394,47 €.

Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr sowie die In Anspruch genommenen Kreditermächtigungen

Ermächtigungsübertragungen

Haushaltsübertragungen für Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 21GemHVO wurden für die nicht aufgebrauchten Schulbudgets gebildet.

| | Übertrag |
|----------------------------------|------------------|
| Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule | 37.655,48 |
| Uhlandschule | 19.668,62 |
| | 57.324,10 |

Kreditermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Kreditermächtigung in 2020 betrug 0 €. Kreditaufnahmen waren 2020 nicht notwendig.

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre entstehen immer dann, wenn der Gemeindeverwaltungsverbands Marbach a.N. bereits im laufenden Haushaltsjahr rechtliche oder vertragliche Verpflichtungen eingeht, die noch nicht als Verbindlichkeit bilanziert werden können, weil es sich um beiderseits unerfüllte Geschäfte und damit um schwebende Geschäfte handelt. Vorbelastungen können aber auch in Haftungsverhältnissen (Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, aus denen der Gemeindeverwaltungsverband Marbach a.N. nur unter bestimmten Umständen, mit deren Eintritt er nicht rechnet, in Anspruch genommen werden kann) besteht.

| Bezeichnung der Vorbelastung | 01.01.2020 | 01.01.2021 |
|--|------------|------------|
| Bürgschaften | - € | - € |
| Gewährleistungen | - € | - € |
| Eingegangene Verpflichtungsermächtigungen | - € | - € |
| Ermächtigungsübertragungen | - € | - € |
| Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren | - € | - € |
| Summe der Vorbelastungen | - € | - € |

Die Summe der Verbindlichkeiten kann der Passivseite der Bilanz entnommen werden.

Gemeindeorgane

Die Organe des Gemeindeverwaltungsverband Marbach a. N. sind der Verbandsvorsitzende sowie die Bürgermeister und Mitglieder der einzelnen Gemeinderäte der Mitgliedskommunen. Am 05.06.2013 wurde Herr Bürgermeister Jan Trost (Stadt Marbach am Neckar) zum Verbandsvorsitzenden des Verbands gewählt. Der Verbandsversammlung gehörten Stand 01.01.2020 folgende Mitglieder an:

Stadt Marbach am Neckar

Jan Trost (Bürgermeister)
 Ernst-Peter Morlock (Stadtrat)
 Heinz Reichert (Stadtrat)
 Ute Rößner (Stadträtin)
 Ulrich Frech (Stadtrat)
 Dr. Martin Mistele (Stadtrat)
 Hendrik Lüdke (Stadtrat)
 Susanne Wichmann (Stadträtin)
 Heike Breitenbücher (Stadträtin)
 Jens-Peter Knittel (Stadtrat)
 Eva Zahlow (Stadträtin)
 Peter Schick (Stadtrat)

Gemeinde Affalterbach

Steffen Döttinger (Bürgermeister)
 Hans Steidle (Gemeinderat)
 Sonja Bänsch (Gemeinderätin)
 Sven Harder (Gemeinderat)

Gemeinde Benningen am Neckar

Klaus Warthon (Bürgermeister)
 Edgar Brucker (Gemeinderat)
 Gabriele Kölbl-Schmid (Gemeinderätin)
 Manfred Meister (Gemeinderat)

Gemeinde Erdmannhausen

Birgit Hannemann (Bürgermeisterin)
 Ilona Schondelmaier (Gemeinderätin)
 Stefan Glock (Gemeinderat)
 Martina Glees-Brück (Gemeinderätin)

V. Anlagen zum Anhang

Anlage 01 – Vermögensübersicht

| Vermögen | Stand zum 01.01.2020 | Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr | | | | | Stand am 31.12.2020 |
|---|-------------------------|---|------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------|
| | | Vermögens- zugänge | Vermögens- abgänge ² | Umbuch- ungen | Zuschreib- ungen | Abschreib- ungen ³⁾ | |
| EUR | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 2. Sachvermögen (ohne Vorräte) | 2.728.610,94 | 1.597.100,73 | | | | 200.609,72 | 4.125.101,95 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.102.907,87 | | | | | 169.130,76 | 1.933.777,11 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 57.752,66 | 12.575,92 | | | | 15.960,64 | 54.367,94 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 47.503,60 | 75.110,66 | | | | 15.518,32 | 107.095,94 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 520.446,81 | 1.509.414,15 | | | | | 2.029.860,96 |
| 3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 3.3 Sondervermögen | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 3.4 Ausleihungen | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| 3.5 Wertpapiere | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| Insgesamt | 2.728.610,94 | 1.597.100,73 | | | | 200.609,72 | 4.125.101,95 |

1) Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

2) Beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/ Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

3) Einschl. außerordentliche Abschreibungen

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

Anlage 02 – Forderungsübersicht

| Art der Forderung | | Stand zum 31.12.2020 EUR |
|--------------------------------|---|-----------------------------|
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 974.196,81 |
| 2. | Privatrechtliche Forderungen | 31.984,78 |
| Summe aller Forderungen | | 1.006.181,59 |

Anlage 03 – Schuldenübersicht

| Art der Schulden | am 01.01. 2020 | zum 31.12. 2020 | davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel | | | Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾ |
|---|----------------------|-----------------------|---|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| | | | bis zu 1 Jahr ²⁾ | über 1 bis 5 Jahre ³⁾ | mehr als 5 Jahre ⁴⁾ | |
| EUR | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1.1 Anleihen | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.2.1 Bund | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.2.2 Land | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.2.4 Zweckverbände und dergleichen | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.2.5 Kreditinstitute | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾ | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.3 Kassenkredite | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1. Gesamtschulden Kernhaushalt | | 0,00 | | | | 0,00 |

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)⁷⁾

| | | | | | | |
|---|--|-------------|--|--|--|-------------|
| 2.1 Anleihen | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2.3 Kassenkredite | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung | | 0,00 | | | | 0,00 |

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}

| | | | | | | |
|---|--|-------------|--|--|--|-------------|
| 3.1 Anleihen | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 3.3 Kassenkredite | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | 0,00 | | | | 0,00 |
| Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4 | | 0,00 | | | | 0,00 |
| <i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i> | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 3. Konsolidierte Gesamtschulden | | 0,00 | | | | 0,00 |

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

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

⁷⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

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

Anlage 04 – Übersicht über den Stand der Rücklagen

| Art | Stand zum 01.01.2020 | Stand zum 31.12. 2020 |
|---|----------------------|-----------------------|
| | EUR | |
| 1. Ergebnisrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾ | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾ | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen | 0,00 | 0,00 |
| Rücklagen gesamt | 0,00 | 0,00 |

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

Anlage 05 – Entwicklung der Liquidität

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾ | | Finanzrechnung | |
|-----|---|---|-------------------|--------------------|
| | | | 2019 | 2020 |
| | | | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 |
| 1 | | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾ | 182.147,66 | 546.143,84 |
| 2 | +/- | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) | 78.176,07 | -174.595,87 |
| 3 | +/- | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) | 286.192,89 | 430.077,98 |
| 4 | +/- | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) | -97,78 | 4.293,52 |
| 5 | +/- | Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO) | | |
| 6 | = | Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO) | 546.418,84 | 805.919,47 |
| 7a | + | Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende | | |
| 7b | + | Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere | | |
| 7c | + | Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | | |
| 8a | - | Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾ | | |
| 8b | - | Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | | |
| 9 | = | liquide Eigenmittel zum Jahresende | 546.418,84 | 805.919,47 |
| 10 | - | übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO) | | |
| 11 | + | nicht in Anspruch genommene Kreditemächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾ | | |
| 12 | + | übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) | | |
| 13 | = | bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende | 546.418,84 | 805.919,47 |
| 14 | - | davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden | | |
| 15 | - | für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾ | | |
| 16 | = | bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel | 546.418,84 | 805.919,47 |
| 17 | | nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | 15.270,09 | 20.007,22 |

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

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

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

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

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

Anmerkung:

Der Zahlungsmittelbestand der liquiden Mittel weicht von dem Stand der liquiden Mittel in der Bilanz um 475,00 € ab. Grund hierfür ist die Vorgabe des Gesetzgebers, dass die Kontenart 174 (Handvorschüsse) zwar in der Bilanz unter den liquiden Mitteln geführt werden muss, bei der Entwicklung der Liquidität jedoch ausgenommen ist.

VI. Planabweichungen der Ergebnis-, Finanzrechnung und den Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. - Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz / Sp. 3-2 EUR | Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächt.- übertrag. nach 2021 EUR |
|-----------|--|------------------------------------|--|-------------------------|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 19.697,00 | 22.200 | 19.497,27 | -2.702,73 | 0,00 | 0,00 | 2.702,73 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 979,00 | 1.000 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | 0,95 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 20.676,95 | 23.200 | 19.497,27 | -3.702,73 | 0,00 | 0,00 | 3.702,73 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -209,23 | 0 | -274,80 | -274,80 | 0,00 | 0,00 | 274,80 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -6.804,42 | -3.700 | -5.380,33 | -1.680,33 | 0,00 | 0,00 | 1.680,33 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -13.663,30 | -19.500 | -13.842,14 | 5.657,86 | 0,00 | 0,00 | -5.657,86 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -20.676,95 | -23.200 | -19.497,27 | 3.702,73 | 0,00 | 0,00 | -3.702,73 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf-/überschuss | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges - Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächt.- übertrag. nach 2021 EUR |
|-----|---|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.735,58 | 23.200 | 25.297,00 | 2.097,00 | 0,00 | 0,00 | -2.097,00 | 0,00 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -17.618,31 | -23.200 | -20.367,71 | 2.832,29 | 0,00 | 0,00 | -2.832,29 | 0,00 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | -6.882,73 | 0 | 4.929,29 | 4.929,29 | 0,00 | 0,00 | -4.929,29 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/-bedarf | -6.882,73 | 0 | 4.929,29 | 4.929,29 | 0,00 | 0,00 | -4.929,29 | 0,00 |

Teilhaushalt 2: Schulträgeraufgaben**Teilergebnisrechnung**

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächt.- übertrag. nach 2021 EUR |
|-----------|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 972.585,60 | 899.300 | 925.627,32 | 26.327,32 | 0,00 | 0,00 | -26.327,32 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendu ngen und -beiträge | 193.293,70 | 193.000 | 200.609,72 | 7.609,72 | 0,00 | 0,00 | -7.609,72 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 43.377,16 | 17.000 | 36.435,30 | 19.435,30 | 0,00 | 0,00 | -19.435,30 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 36,71 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,19 | 0 | 0,11 | 0,11 | 0,00 | 0,00 | -0,11 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 1.209.293,36 | 1.109.300 | 1.162.672,45 | 53.372,45 | 0,00 | 0,00 | -53.372,45 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -362.129,56 | -358.200 | -404.484,44 | -46.284,44 | 77.066,58 | -110.825,43 | 12.525,59 | -57.324,10 |
| 15 | - Abschreibungen | -193.293,70 | -193.000 | -200.609,72 | -7.609,72 | 0,00 | 0,00 | 7.609,72 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendu ngen | -134.391,00 | 0 | -12.738,71 | -12.738,71 | 0,00 | 0,00 | 12.738,71 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -519.479,10 | -558.100 | -544.839,58 | 13.260,42 | 0,00 | 0,00 | -13.260,42 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -1.209.293,36 | -1.109.300 | -1.162.672,45 | -53.372,45 | 77.066,58 | -110.825,43 | 19.613,60 | -57.324,10 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 77.066,58 | -110.825,43 | -33.758,85 | -57.324,10 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbe darf/-überschuss | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 77.066,58 | -110.825,43 | -33.758,85 | -57.324,10 |

Teilergebnisrechnung Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020 | Ermächt.- übertrag aus 2019 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2021 |
|-----------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|--|--|
| | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 537.554,68 | 514.900 | 478.291,93 | -36.608,07 | 0,00 | 0,00 | 36.608,07 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendu- ngen und -beiträge | 138.829,67 | 138.500 | 143.667,56 | 5.167,56 | 0,00 | 0,00 | -5.167,56 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 25.809,51 | 12.000 | 17.273,91 | 5.273,91 | 0,00 | 0,00 | -5.273,91 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 702.193,86 | 665.400 | 639.233,40 | -26.166,60 | 0,00 | 0,00 | 26.166,60 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -205.066,19 | -215.900 | -204.857,78 | 11.042,22 | 67.734,69 | -72.477,27 | -15.784,80 | -37.655,48 |
| 15 | - Abschreibungen | -138.829,67 | -138.500 | -143.667,56 | -5.167,56 | 0,00 | 0,00 | 5.167,56 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendun- gen | -134.391,00 | 0 | -12.738,71 | -12.738,71 | 0,00 | 0,00 | 12.738,71 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -223.907,00 | -311.000 | -277.969,35 | 33.030,65 | 0,00 | 0,00 | -33.030,65 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -702.193,86 | -665.400 | -639.233,40 | 26.166,60 | 67.734,69 | -72.477,27 | -30.909,18 | -37.655,48 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 67.734,69 | -72.477,27 | -4.742,58 | -37.655,48 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbe- darf/-überschuss | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 67.734,69 | -72.477,27 | -4.742,58 | -37.655,48 |

Teilergebnisrechnung Uhlandschule

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 | Ermächt.- übertrag aus 2019 | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2021 |
|-----------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|--|--|
| | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 435.030,92 | 384.400 | 447.335,39 | 62.935,39 | 0,00 | 0,00 | -62.935,39 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendu ngen und -beiträge | 54.464,03 | 54.500 | 56.942,16 | 2.442,16 | 0,00 | 0,00 | -2.442,16 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 17.567,65 | 5.000 | 19.161,39 | 14.161,39 | 0,00 | 0,00 | -14.161,39 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 36,71 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,19 | 0 | 0,11 | 0,11 | 0,00 | 0,00 | -0,11 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 507.099,50 | 443.900 | 523.439,05 | 79.539,05 | 0,00 | 0,00 | -79.539,05 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -157.063,37 | -142.300 | -199.626,66 | -57.326,66 | 9.331,89 | -38.348,16 | 28.310,39 | -19.668,62 |
| 15 | - Abschreibungen | -54.464,03 | -54.500 | -56.942,16 | -2.442,16 | 0,00 | 0,00 | 2.442,16 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -295.572,10 | -247.100 | -266.870,23 | -19.770,23 | 0,00 | 0,00 | 19.770,23 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -507.099,50 | -443.900 | -523.439,05 | -79.539,05 | 9.331,89 | -38.348,16 | 50.522,78 | -19.668,62 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 9.331,89 | -38.348,16 | -29.016,27 | -19.668,62 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbe darf/-überschuss | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 9.331,89 | -38.348,16 | -29.016,27 | -19.668,62 |

Teilfinanzrechnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortges. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 | Ermächt.- übertrag aus 2019 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag nach 2021 |
|-----|--|---------------------|--------------------|--------------|--|--|--------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 800.888,88 | 916.300 | 770.092,97 | -146.207,03 | 0,00 | 0,00 | 146.207,03 | 0,00 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -730.586,20 | -916.300 | -964.693,13 | -48.393,13 | 58.186,58 | -110.825,43 | -4.245,72 | 0,00 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüber- schuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 70.302,68 | 0 | -194.600,16 | -194.600,16 | 58.186,58 | -110.825,43 | 141.961,31 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendun- gen | 296.537,16 | 1.731.000 | 1.044.745,98 | -686.254,02 | 0,00 | 0,00 | 686.254,02 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 296.537,16 | 1.731.000 | 1.044.745,98 | -686.254,02 | 0,00 | 0,00 | 686.254,02 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | -1.704.000 | -519.110,58 | 1.184.889,42 | 0,00 | 0,00 | -1.184.889,42 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -10.344,27 | -27.000 | -95.557,42 | -68.557,42 | -58.186,58 | 0,00 | 10.370,84 | 0,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -10.344,27 | -1.731.000 | -614.668,00 | 1.116.332,00 | -58.186,58 | 0,00 | -1.174.518,58 | 0,00 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit | 286.192,89 | 0 | 430.077,98 | 430.077,98 | -58.186,58 | 0,00 | -488.264,56 | 0,00 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/- bedarf | 356.495,57 | 0 | 235.477,82 | 235.477,82 | 0,00 | -110.825,43 | -346.303,25 | 0,00 |

Investitionsmaßnahmen - Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule

| Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächt.- übertrag nach 2021 EUR |
|--|--|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|--|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 721105007100: Beschaffung bew. Vermögen TMG | | | | | | | | | |
| 6 = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 9 - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -16.364,74 | -12.000 | -68.684,69 | -56.684,69 | -56.684,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | | | | |
| 13 = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -16.364,74 | -12.000 | -68.684,69 | -56.684,69 | -56.684,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 14 = | Saldo aus Investitionstätigkeit | -16.364,74 | -12.000 | -68.684,69 | -56.684,69 | -56.684,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 16 = | Gesamtkosten der Maßnahme | -16.364,74 | -12.000 | -68.684,69 | -56.684,69 | -56.684,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Gesamtkosten der Maßnahme | | | | | | | | |
| 721105007600: Umlage Verbandsgemeinden TMG | | | | | | | | | |
| 1 + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 12.000 | 0,00 | -12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 |
| | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | | | |
| 2 + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 16.364,74 | 0 | 68.684,69 | 68.684,69 | 0,00 | 0,00 | -68.684,69 | 0,00 |
| | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 6 = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 16.364,74 | 12.000 | 68.684,69 | 56.684,69 | 0,00 | 0,00 | -56.684,69 | 0,00 |
| | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 13 = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 14 = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 16.364,74 | 12.000 | 68.684,69 | 56.684,69 | 0,00 | 0,00 | -56.684,69 | 0,00 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 16 = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Gesamtkosten der Maßnahme | | | | | | | | |

| Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | | | | | | | Ermächt.- übertrag. nach 2021 EUR |
|--|--|-----------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|------|---|
| | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | 7 | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 721105017000: Baumaßnahme Sanierung TMG | | | | | | | | | |
| 6 = | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 8 - | -520.446,81 | -1.704.000 | -1.509.414,15 | 194.585,85 | 0,00 | 0,00 | -194.585,85 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | | | |
| 13 = | -520.446,81 | -1.704.000 | -1.509.414,15 | 194.585,85 | 0,00 | 0,00 | -194.585,85 | 0,00 | 0,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 14 = | -520.446,81 | -1.704.000 | -1.509.414,15 | 194.585,85 | 0,00 | 0,00 | -194.585,85 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 16 = | -520.446,81 | -1.704.000 | -1.509.414,15 | 194.585,85 | 0,00 | 0,00 | -194.585,85 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtkosten der Maßnahme | | | | | | | | | |
| 721105017602: Umlage Verbandsgemeinden Sanierung TMG | | | | | | | | | |
| 1 + | 0,00 | 1.704.000 | 0,00 | -1.704.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.704.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | | | | |
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | | | | |
| 2 + | 520.446,81 | 0 | 1.509.414,15 | 1.509.414,15 | 0,00 | 0,00 | -1.509.414,15 | 0,00 | 0,00 |
| Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 6 = | 520.446,81 | 1.704.000 | 1.509.414,15 | -194.585,85 | 0,00 | 0,00 | 194.585,85 | 0,00 | 0,00 |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13 = | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 14 = | 520.446,81 | 1.704.000 | 1.509.414,15 | -194.585,85 | 0,00 | 0,00 | 194.585,85 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 16 = | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtkosten der Maßnahme | | | | | | | | | |
| Gesamtkosten der Maßnahme | | | | | | | | | |

Investitionsmaßnahmen – Uhlandschule

| Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächt.- übertrag nach 2021 EUR |
|--|--|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|--|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 72120007100: Beschaffung bew. Vermögen Uhlandschule | | | | | | | | | |
| 6 = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 9 - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2.559,43 | -15.000 | -19.001,89 | -4.001,89 | -1.501,89 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | | | | |
| 13 = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.559,43 | -15.000 | -19.001,89 | -4.001,89 | -1.501,89 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 14 = | Saldo aus Investitionstätigkeit | -2.559,43 | -15.000 | -19.001,89 | -4.001,89 | -1.501,89 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 16 = | Gesamtkosten der Maßnahme | -2.559,43 | -15.000 | -19.001,89 | -4.001,89 | -1.501,89 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| | Gesamtkosten der Maßnahme | | | | | | | | |
| 72120007600: Zuschuss Bew. Vermögen Uhlandschule | | | | | | | | | |
| 1 + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 |
| | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | | | |
| 6 = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 |
| | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 13 = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 14 = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| 16 = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Gesamtkosten der Maßnahme | | | | | | | | |

| Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr | | Fortges. Ansatz | | Ergebnis 2020 | | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) | | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug | | Ermächt. übertrag aus 2019 | | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | | Ermächt. übertrag nach 2021 | |
|---|--|------------------|--------|-----------------|------------|---------------|------|---------------------------------------|------|--------------------------------|------|----------------------------|-----------|-----------------------------------|-----|-----------------------------|-----|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | EUR | 2020 | EUR | EUR | EUR | 2020 | EUR | 2019 | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | | | | | | |
| 721200007601: Vorweganteil Stadt Marbach Uhlandsschule | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 1.500 | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | | | |
| | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 255,94 | 0 | 9.751,89 | 9.751,89 | 0,00 | 0,00 | 9.751,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.751,89 | 0,00 | | | |
| | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 255,94 | 1.500 | 9.751,89 | 8.251,89 | 0,00 | 0,00 | 8.251,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.251,89 | 0,00 | | | |
| | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 255,94 | 1.500 | 9.751,89 | 8.251,89 | 0,00 | 0,00 | 8.251,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.251,89 | 0,00 | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Gesamtkosten der Maßnahme | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 721200007602: Umlage Verbandsgemeinden Uhlandsschule | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 13.500 | 0,00 | -13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.500,00 | 0,00 | | | |
| | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 2.303,49 | 0 | 6.750,00 | 6.750,00 | 0,00 | 0,00 | 6.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.750,00 | 0,00 | | | |
| | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.303,49 | 13.500 | 6.750,00 | -6.750,00 | 0,00 | 0,00 | 6.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.750,00 | 0,00 | | | |
| | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 2.303,49 | 13.500 | 6.750,00 | -6.750,00 | 0,00 | 0,00 | 6.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.750,00 | 0,00 | | | |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Gesamtkosten der Maßnahme | | | | | | | | | | | | | | | | |

Teilhaushalt 3: Räumliche Planung und Entwicklung**Teilergebnisrechnung**

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. - Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächt.- übertrag. nach 2021 EUR |
|-----|---|------------------------------------|--|-------------------------|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 15.300,00 | 60.300 | 15.300,00 | -45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 15.300,00 | 60.300 | 15.300,00 | -45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -45.000 | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15.300,00 | -15.300 | -15.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -15.300,00 | -60.300 | -15.300,00 | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf /-überschuss | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2019 EUR | Fortges. Ansatz 2020 EUR | Ergebnis 2020 EUR | Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR | Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020 EUR | Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächt.- übertrag. nach 2021 EUR |
|-----|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 30.056,12 | 60.300 | 30.375,00 | -29.925,00 | 0,00 | 0,00 | 29.925,00 | 0,00 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -15.300,00 | -60.300 | -15.300,00 | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.756,12 | 0 | 15.075,00 | 15.075,00 | 0,00 | 0,00 | -15.075,00 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 14.756,12 | 0 | 15.075,00 | 15.075,00 | 0,00 | 0,00 | -15.075,00 | 0,00 |