



Zweckverband Industriepark A31 Legden Ahaus



Haushaltsplan

2021

Inhaltsverzeichnis:

I. HAUSHALTSSATZUNG	2
II. VORBERICHT	4
III. PRODUKTBEREICH	6
IV. ERLÄUTERUNGEN	7
V. ERGEBNISPLAN	9
VI. FINANZPLAN	10
VII. TEILFINANZPLAN B	12
VIII. SCHLUSSBILANZ ZUM 31.12.2019	13
IX. ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER VERBINDLICHKEITEN	14
X. ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS	15

I. Haushaltssatzung

**Haushaltssatzung
des Zweckverbandes
„Industriepark A31 Legden Ahaus“
für das Haushaltsjahr 2021**

Aufgrund des § 18 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) vom 01.10.1979 (GV. NRW. S. 621) in der derzeit gültigen Fassung in Verbindung mit §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) in der derzeit gültigen Fassung, hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Industriepark A31 Legden Ahaus“ mit Beschluss vom 22. März 2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	65.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	231.000 EUR
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	17.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	151.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.000.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.910.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	900.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf festgesetzt.	219.000 EUR

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	900.000 EUR
--	-------------

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 6.000.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 166.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

Eine Umlage wird nicht erhoben.

§ 7

(Haushaltssicherungskonzept) entfällt

§ 8

Die Wertgrenze für die Einzelveranschlagung von Investitionsmaßnahmen wird auf 25.000 EUR festgesetzt.

II. Vorbericht

1. Einführung

Am 10.11.2004 hat der Landtag des Landes Nordrhein-Westfalen das Gesetz über ein Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Neues Kommunales Finanzmanagement-Gesetz NRW – NKFG NRW) beschlossen, das am 16.11.2004 verkündet wurde und am 01.01.2005 in Kraft getreten ist. Das Gesetz wirkt sich auf alle Vorschriften des kommunalen Haushaltsrechts aus. Insofern wurde in diesem Zusammenhang auch das Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG), das auch für Zweckverbände anzuwenden ist, geändert

Der Zweckverband „Industriepark A31 Legden Ahaus“ erstellt seinen Haushalt gemäß den Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) in Verbindung mit dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) sowie in Anlehnung an handelsrechtliche Vorschriften.

2. Allgemeiner Überblick

Das NKF besteht aus Ergebnisplan/-rechnung, Finanzplan/-rechnung und der Bilanz, die als das „Drei-Komponenten-System“ bezeichnet werden:

Ergebnisplan und -rechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des Haushalts und die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushaltsausgleich ist dann erreicht, wenn die Erträge eines Haushaltsjahres die Aufwendungen decken. Das Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung als Überschuss der Erträge über die Aufwendungen oder als Fehlbetrag (Erträge < Aufwendungen) geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals ab.

Finanzplan und -rechnung ergänzen die Angaben des Ergebnisplanes und der Ergebnisrechnung. Darin werden die Zu- und Abgänge der Finanzmittel aus der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit zusammengefasst. Der Liquiditätssaldo aus Finanzplan und später Finanzrechnung zeigt die Veränderung des Geldvermögens.

Die **Bilanz** ist das zentrale Rechenwerk der kaufmännischen Buchführung, Hier werden das Vermögen, die Schulden und als Saldogröße das Eigenkapital ausgewiesen.

Sämtliche Aufwendungen und Erträge des Zweckverbandes werden in einem Gesamtergebnisplan zusammengefasst. Der Saldo des/der Gesamtergebnisplanes/-rechnung verändert am Jahresende das Eigenkapital in der Bilanz.

Der Gesamtfinanzplan stellt die geplanten Einzahlungen und Auszahlungen eines Haushaltsjahres dar. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung verändert am Jahresende den Bestand der liquiden Mittel in der Bilanz.

Der Haushalt muss in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Sollte dieses nicht möglich sein, ist der Haushalt durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage bzw. Allgemeinen Rücklage auszugleichen.

3. Ergebnisplan, Aufwendungen und Erträge

Der Haushalt 2021 weist in der Ergebnisplanung ein Defizit in Höhe von 166.000 € aus. Die gesamten Aufwendungen betragen 231.000 Euro, die Erträge belaufen sich auf 65.000 Euro.

Der nach § 75 Abs. 2 GO NRW vorgeschriebene Haushaltsausgleich für 2021 wird durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erreicht.

4. Finanzplan, Einzahlungen und Auszahlungen

Im Finanzplan für das Jahr 2021 ist der geplante Finanzmittelzufluss in Höhe von 2.917.000 Euro dargestellt. Es handelt sich hierbei um Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 17.000 Euro, Investitionszuwendungen der Stadt Ahaus und der Gemeinde Legden von 2.000.000 Euro, davon 1.000.000 Euro aus der Ermächtigung aus 2020, die noch nicht abgerufen wurden und 900.000 Euro aus einer möglichen Kreditaufnahme. Der geplante Finanzmittelabfluss beläuft sich auf 3.280.000 Euro. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 151.000 Euro, Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden von 2.300.000 Euro, Auszahlungen für Baumaßnahmen von 610.000 Euro sowie um Tilgungsleistungen von 219.000 Euro. Daraus ergibt sich unter Berücksichtigung eines Anfangsbestandes an Finanzmitteln von 1.770.000 Euro (Liquiditätsbestandes zum 31.12.2020) ein planmäßiger Liquiditätsüberschuss von 1.407.000 Euro.

Ermächtigungsübertragungen

Zur besseren Abgrenzung der Bauabschnitte werden nach erfolgter Fertigstellung und Schlussabrechnung des ersten Bauabschnittes und dem geplanten Erschließungsbeginn des zweiten Bauabschnittes in 2021 die möglichen Ermächtigungsübertragungen von 2020 nach 2021 gem. § 22 KomHVO NRW nicht vorgenommen. Daher sind die in 2020 noch verfügbaren Mittel für Grunderwerbsmaßnahmen (800.000 Euro) und Kanal- und Straßenbaumaßnahmen (316.774,74 Euro für Kanalbaumaßnahmen und 69.816,27 Euro für Straßenbaumaßnahmen) unter Berücksichtigung der noch offenen Bestellungen im Planansatz 2021 eingerechnet, anstatt den Ansatz nachrichtlich zu verstärken.

5. Entwicklung in Bezug auf die mittelfristige Ergebnisplanung

Nach den Planungen ist sowohl für das Haushaltsjahr 2021 als auch für die Jahre der mittelfristigen Ergebnisplanung bis 2024 ein ausgeglichener Haushalt vorgesehen.

III. Produktbereich

Produktbereich

15

Produktbereich	15	Zweckverband Industriepark A31 Legden Ahaus
----------------	----	---

Beschreibung

Der Verband erschließt auf der Basis der von den Verbandsmitgliedern erstellten Planung das Verbandsgebiet, erwirbt und veräußert Grundstücke, siedelt Betriebe an, errichtet und unterhält die dafür erforderlichen Einrichtungen.

IV. Erläuterungen

Gesamtergebnisplan

(02) Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen. Anstieg ab 2022 aufgrund der voraussichtlichen (Teil-)Fertigstellung der Erschließungsanlagen im zweiten Bauabschnitt und der damit verbundenen Investitionszuwendungen, s. auch Pos. 14.

(05) Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Es handelt sich um Erträge aus der Verpachtung von Grundstücken.

(07) Sonstige ordentliche Erträge:

Hier sind ab 2022 voraussichtliche Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken veranschlagt. In 2021 ist kein Ansatz eingeplant, da voraussichtlich keine Grundstücke in diesem Jahr verkauft werden.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Insbesondere Veranschlagung der vom Zweckverband zu zahlenden Abgaben (Grundsteuern und Gewässerunterhaltungsgebühren). Ab 2018 Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für den einmaligen Ablösebetrag an den Landesbetrieb Straßenbau NRW in Höhe von 287.500 EUR für die Unterhaltung der erweiterten Straßeneinfläche und Lichtsignalanlage, der in 2018 gezahlt wurde.

(14) Bilanzielle Abschreibungen:

Aufwand für Abschreibungen der Entwässerungsanlagen und Straßen, Steigerung ab 2022 s. Erläuterungen zur Pos. 2.

(15) Transferaufwendungen:

Hier ist die Auflösung der aktivierbaren Zuwendung an das Land NRW für den Umbau der Kreuzung veranschlagt (20.000 Euro). Grundstückskaufpreiserlasse (Schaffung von Arbeitsplätzen) sind in 2021 in Höhe von 30.000 Euro veranschlagt.

(19) Finanzerträge:

Aufgrund des sehr niedrigen Zinsniveaus sind Zinserträge z.Z. nicht zu erwarten.

(20) Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

Zinsaufwendungen für aufgenommene Investitionskredite.

(26) Jahresergebnis

Der geplante Fehlbetrag in 2021 kann der Ausgleichsrücklage entnommen, die geplanten Überschüsse ab 2022 können der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Gesamtfinanzplan

(Pos. 5 / 12 / 13 / 14 / 15)

Siehe hierzu Erläuterungen der v.g. Positionen des Ergebnisplanes.

(Pos. 18) Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Anteilige Zuwendungen der Stadt Ahaus und der Gemeinde Legden zwecks Finanzierung von Investitionen.

(Pos. 19 / 24 / 25)

Siehe Erläuterungen zum Teilfinanzhaushalt B.

(33) Aufnahme von Darlehen

Einzahlungen durch die Aufnahme von Investitionskrediten.

(34) Tilgung von Darlehen

Tilgungsleistungen für aufgenommene Investitionskredite.

Teilfinanzhaushalt B „Investitionsmaßnahmen“

(7.0000.0001) Allgemeiner Grunderwerb

Einzahlungen: Investitionszuwendungen der Stadt Ahaus und der Gemeinde Legden.

Auszahlungen: Ansatz für weiteren Grunderwerb im Plangebiet.

(7.0000.0002) Kanalbaumaßnahmen

Auszahlungen: Neuer Ansatz für Ingenieurleistungen im 2. BA. Einplanung einer Verpflichtungsermächtigung (VE) für mögliche Auftragsvergaben.

(7.0000.0003) Straßenbaumaßnahmen

Auszahlungen: Neuer Ansatz für Ingenieurleistungen im 2. BA. Einplanung einer Verpflichtungsermächtigung (VE) für mögliche Auftragsvergaben.

(7.0000.0004) Ausgleichsmaßnahmen

Auszahlungen: Einplanung von Mitteln für Ausgleichsmaßnahmen.

V. Ergebnisplan

Stadt Ahaus
Industriepark A31 Legden/Ahaus

Ergebnisplan 2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in EUR						
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.929,14	48.000	48.000	130.000	130.000	130.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.857,49	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.410,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	69.572,03	250.000	0	250.000	250.000	250.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	175.768,66	315.000	65.000	397.000	397.000	397.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.442,64	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	56.640,35	57.000	60.000	150.000	150.000	150.000
15 - Transferaufwendungen	18.912,00	49.000	50.000	20.000	20.000	20.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.796,94	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	98.791,93	157.000	161.000	221.000	221.000	221.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	76.976,73	158.000	-96.000	176.000	176.000	176.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	59.885,40	60.000	70.000	90.000	90.000	90.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-59.885,40	-60.000	-70.000	-90.000	-90.000	-90.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	17.091,33	98.000	-166.000	86.000	86.000	86.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	17.091,33	98.000	-166.000	86.000	86.000	86.000
27 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	17.091,33	98.000	-166.000	86.000	86.000	86.000
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	0	0	0	0	0

Zweckverband „Industriepark A31 Legden Ahaus“

Haushaltsplan 2021

VI. Finanzplan

Stadt Ahaus
Industriepark A31 Legden/Ahaus

Finanzplan 2021

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.185,88	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.410,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.595,88	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.962,98	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	60.022,20	60.000	70.000	90.000	90.000	90.000
14 - Transferauszahlungen	0,00	29.000	30.000	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	15.807,94	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.793,12	140.000	151.000	141.000	141.000	141.000
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-62.197,24	-123.000	-134.000	-124.000	-124.000	-124.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000.000,00	1.000.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	172.327,50	850.000	0	0	1.000.000	3.000.000
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.172.327,50	1.850.000	2.000.000	1.000.000	2.000.000	4.000.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.175,13	800.000	2.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.068,35	940.000	610.000	3.145.000	3.000.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.243,48	1.740.000	2.910.000	4.145.000	4.000.000	1.000.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.106.084,02	110.000	-910.000	-3.145.000	-2.000.000	3.000.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.043.886,78	-13.000	-1.044.000	-3.269.000	-2.124.000	2.876.000
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	900.000	3.100.000	2.000.000	0
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	214.937,39	217.000	219.000	220.000	221.000	223.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-214.937,39	-217.000	681.000	2.880.000	1.779.000	-223.000
40 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	828.949,39	-230.000	-363.000	-389.000	-345.000	2.653.000
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	862.867,98	1.410.000	1.770.000	1.407.000	1.018.000	673.000
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	1.691.817,37	1.180.000	1.407.000	1.018.000	673.000	3.326.000

Zweckverband „Industriepark A31 Legden Ahaus“

Haushaltsplan 2021

Anmerkung:

Der Anfangsbestand an Finanzmitteln 2021 in Höhe von 1.770.000 Euro (Zeile 39) wurde aufgrund des Liquiditätsbestandes zum 31.12.2020 vorgetragen.

Zweckverband „Industriepark A31 Legden Ahaus“

Haushaltsplan 2021

VII. Teilfinanzplan B

Teilfinanzhaushalt 2021

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktgruppe: 15 02

Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	VE 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 7.0000.0001									
Allgemeiner Grunderwerb									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.000,00	1.000.000	2.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0,00	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.175,13	800.000	2.300.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	996.824,87	200.000	-300.000	0	0	0	0	0,00	0
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000.000,00	1.000.000	2.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	172.327,50	850.000	0	0	0	1.000.000	3.000.000	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.172.327,50	1.850.000	2.000.000	0	1.000.000	2.000.000	4.000.000	0,00	0
Auszahlungen									
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.175,13	-800.000	-2.300.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	-3.175,13	-800.000	-2.300.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0,00	0
Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	1.169.152,37	1.050.000	-300.000	0	0	1.000.000	3.000.000	0,00	0
Maßnahme: 7.0000.0002									
Kanalbaumaßnahmen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	440.000	300.000	3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	2.513.374,12	5.638.374
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0,00	-440.000	-300.000	-3.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-2.513.374,12	-5.638.374
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-440.000	-300.000	-3.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-2.513.374,12	-5.638.374
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-440.000	-300.000	-3.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-2.513.374,12	-5.638.374
Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0,00	-440.000	-300.000	-3.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-2.513.374,12	-5.638.374
Maßnahme: 7.0000.0003									
Straßenbaumaßnahmen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.068,35	200.000	165.000	3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	1.455.335,07	4.580.335
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-63.068,35	-200.000	-165.000	-3.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-1.455.335,07	-4.580.335
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63.068,35	-200.000	-165.000	-3.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-1.455.335,07	-4.580.335
Summe der investiven Auszahlungen	-63.068,35	-200.000	-165.000	-3.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-1.455.335,07	-4.580.335
Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-63.068,35	-200.000	-165.000	-3.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-1.455.335,07	-4.580.335
Maßnahme: 7.0000.0004									
Ausgleichsmaßnahmen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	145.000	0	145.000	0	0	0,00	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0,00	-300.000	-145.000	0	-145.000	0	0	0,00	0
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000	-145.000	0	-145.000	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	-300.000	-145.000	0	-145.000	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen)	0,00	-300.000	-145.000	0	-145.000	0	0	0,00	0

Verpflichtungsermächtigungen 2021

Maßnahme	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Ausgaben				VE fällig später	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026		
		in EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	
7.0000.0002	Kanalbaumaßnahmen		3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0	0	0
7.0000.0003	Straßenbaumaßnahmen		3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0	0	0
Gesamtsumme			6.000.000	3.000.000	3.000.000	0	0	0	0

VIII. Schlussbilanz zum 31.12.2019

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2019	Differenz
1. Anlagevermögen	8.834.281,48 €	8.843.884,61 €	9.603,13 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	190.638,73 €	190.638,73 €	0,00 €
1.2 Sachanlagen	8.643.642,75 €	8.653.245,88 €	9.603,13 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.525.968,94 €	5.526.767,33 €	798,39 €
1.2.1.1 Grünflächen	233.000,35 €	233.000,35 €	0,00 €
1.2.1.2 Ackerland	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	5.292.968,59 €	5.293.766,98 €	798,39 €
1.2.2 Infrastrukturvermögen	3.117.673,81 €	3.126.478,55 €	8.804,74 €
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	187.946,81 €	190.323,55 €	2.376,74 €
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.2.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.2.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.102.190,00 €	2.064.066,00 €	-38.124,00 €
1.2.2.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	827.537,00 €	872.089,00 €	44.552,00 €
1.2.2.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.3 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Umlaufvermögen	1.660.213,57 €	2.423.873,61 €	763.660,04 €
2.1 Vorräte	790.233,59 €	712.272,63 €	-77.960,96 €
2.1.1 Baugrundstücke	790.233,59 €	712.272,63 €	-77.960,96 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.112,00 €	19.783,61 €	12.671,61 €
2.2.1 Privatrechtliche Forderungen	7.112,00 €	19.783,61 €	12.671,61 €
2.3 Liquide Mittel	862.867,98 €	1.691.817,37 €	828.949,39 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.191.648,00 €	1.166.986,00 €	-24.662,00 €
Bilanzsumme	11.686.143,05 €	12.434.744,22 €	748.601,17 €

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2019	Differenz
1. Eigenkapital	3.627.070,51 €	3.644.161,84 €	17.091,33 €
1.1 Allgemeine Rücklage	2.136.334,38 €	2.136.334,38 €	0,00 €
1.2 Ausgleichsrücklage	1.068.167,19 €	1.490.736,13 €	422.568,94 €
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	422.568,94 €	17.091,33 €	-405.477,61 €
2. Sonderposten	2.786.685,64 €	2.715.756,50 €	-70.929,14 €
2.1 für Zuwendungen	2.786.685,64 €	2.715.756,50 €	-70.929,14 €
3. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Verbindlichkeiten	5.272.386,90 €	6.074.825,88 €	802.438,98 €
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.263.040,90 €	4.048.103,51 €	-214.937,39 €
4.1.1 von Kreditinstituten	4.263.040,90 €	4.048.103,51 €	-214.937,39 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.346,00 €	26.722,37 €	17.376,37 €
4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5 Erhaltene Anzahlungen	1.000.000,00 €	2.000.000,00 €	1.000.000,00 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BILANZSUMME	11.686.143,05 €	12.434.744,22 €	748.601,17 €

IX. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand	Voraussichtlicher Stand zum	Voraussichtlicher Stand zum
	31.12.2019 TEUR	01.01.2021 TEUR	31.12.2021 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.048	3.831	4.514
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	4.048	3.831	4.514
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27	9	0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten			
8. Erhaltene Anzahlungen	2.000	2.000	4.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	6.075	5.840	8.514
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u. a.	3.187	3.187	3.187

X. Entwicklung des Eigenkapitals

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
Allgemeine Rücklage	2.153.426	2.153.426	2.153.426	2.153.426	2.153.426
Ausgleichsrücklage	1.490.736	1.588.736	1.422.736	1.508.736	1.594.736
Jahresergebnis	98.000	-166.000	86.000	86.000	86.000
Eigenkapital	3.742.162	3.576.162	3.662.162	3.748.162	3.834.162