

Abwasserverband

der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden



1. Nachtrag 2015

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung / Untertitel	Abschnitt	Seite	Farbe
1. Nachtragshaushaltssatzung	1	4	gelb
Vorbericht Titelblatt	2	5	weiß
Inhalt des Vorberichtes	2.1	6	weiß
Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft	2.2	7-9	weiß
Liste der unveränderten und somit entfallenen Übersichten	2.2a	10	weiß
Übersicht die Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanz-Zuweisungen sowie der Umlagen	2.3	Entfällt	unverändert
Übersicht der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2.4	Entfällt	unverändert
Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und die Rechtsgeschäfte	2.5	Entfällt	unverändert
Übersicht der voraussichtliche Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres	2.6	Entfällt	unverändert
Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen	2.7	11	weiß
Übersicht die Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.8	Entfällt	unverändert
Übersicht über umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	2.9	Entfällt	unverändert
Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	2.10		unverändert
Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	2.11a + b		unverändert
Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen	2.12	Entfällt	unverändert
Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	2.13		unverändert
Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.14	12	weiß
Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	2.15	Entfällt	unverändert
Liste der entfallenden Übersichten	2.16	Entfällt	unverändert
Übersicht über die wesentlichen Zielsetzungen und Planungen	2.17	Entfällt	unverändert

Ergebnisplan	3	13	rot
	3.1	14-15	rot
Finanzplan	4	16	blau
	4.1	17-20	blau
Produktplan Titel und Darstellung	5	21	weiß
	5.1	22	weiß
Übersicht über Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	5.2	23	weiß
Produktbeschreibung, Teilergebnisplan und Teilfinanzplan zu Produkt			
111001	5.3	Entfällt	unverändert
111002	5.3	Entfällt	unverändert
111004	5.3	Entfällt	unverändert
111007	5.3	Entfällt	unverändert
538001	5.3	24-28	weiß
538002	5.3	Entfällt	unverändert
538003	5.3	Entfällt	unverändert
538004	5.3	Entfällt	unverändert
538005	5.3	Entfällt	unverändert
538006	5.3	Entfällt	unverändert
611001	5.3	Entfällt	unverändert
612001	5.3	Entfällt	unverändert
613001	5.3	Entfällt	unverändert
Erläuterung der Produktkonten	5.3	29	weiß
Stellenplan	6	Entfällt	unverändert
Bilanz des Vorvorjahres -Titelblatt	7	Entfällt	unverändert
Bilanz des Vorvorjahres		Entfällt	unverändert
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme,	8	Entfällt	unverändert
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	9	Entfällt	unverändert
Übersicht über die nach § 20 gebildeten Budgets	10	Entfällt	unverändert
<i>Nachrichtlich:</i>			
Übersicht über die gebildeten Deckungs- und Zweckbindungsringe	11	Entfällt	unverändert
Übersicht über die Abschreibungen und Sonderposten	12	30	blau
Übersicht die Interne Leistungsverrechnung	13	Entfällt	unverändert
Übersicht über die aktivierten Eigenleistungen	14	Entfällt	unverändert

1. Nachtragshaushaltssatzung des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden für das Haushaltsjahr 2015

Aufgrund des § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 95 b der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Verbandsversammlung vom 24.02.2015 folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschl. der Nachträge gegenüber bisher		nunmehr fest- gesetzt auf
1. im Ergebnisplan der					
▪ Gesamtbetrag der Erträge	0 €	0 €	4.089.900 €		4.089.900 €
▪ Gesamtbetrag der Aufwendungen	0 €	0 €	4.028.000 €		4.028.000 €
▪ Jahresüberschuss	0 €	0 €	61.900 €		61.900 €
▪ Jahresfehlbetrag	0 €	0 €	0 €		0 €
2. im Finanzplan der					
▪ Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0 €	0 €	3.538.300 €		3.538.300 €
▪ Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0 €	0 €	3.137.900 €		3.137.900 €
▪ Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	165.000 €		165.000 €
▪ Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	400.000 €	0 €	2.429.800 €		2.829.800 €

Wentorf bei Hamburg, d. 25.02.2015

gez.

(L.S.)

Matthias Heidelberg
Verbandsvorsteher

Abschnitt 2



Vorbericht

zum 1. Nachtrag 2015

2.1 Inhalt des Vorberichtes

Abschnitt	Bezeichnung	Seite
2.2	Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft	7-9
2.2a	Liste der unveränderten und somit entfallenen Übersichten	10
2.3	Übersicht die Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanzzuweisungen sowie der Umlagen	entfällt
2.4	Übersicht der voraussichtliche Stand und Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und die Rechtsgeschäfte	entfällt
2.5	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und die Rechtsgeschäfte	entfällt
2.6	Übersicht der voraussichtliche Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres	entfällt
2.7	Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen	11
2.8	Übersicht über die Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	entfällt
2.9	Übersicht über umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	entfällt
2.10	Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	
2.11a 2.11 b	Übersicht über Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	
2.12	Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen	entfällt
2.13	abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	
2.14	Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12
2.15	Übersicht über die Ergebnisse kostenrechnender Einrichtungen	entfällt
2.16	Entfallende Übersichten § 6 Abs. 1 Nr. 11 - 15 GemHVO-Doppik	entfällt
2.17	Übersicht über die wesentlichen Zielsetzungen und Planungen	entfällt

Abschnitt 2.2
§ 6 Abs.1 GemHVO-Doppik

Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

A. Begründung des 1. Nachtragshaushaltsplans

Gemäß § 95 b Gemeindeordnung (GO) kann die Haushaltssatzung nur bis zum Ende eines Haushaltsjahres durch Nachtragssatzung geändert werden. Der Verband hat u.a. dann eine Nachtragssatzung zu erlassen, wenn

- bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen bei einzelnen Produktkonten in einem im Verhältnis zu den gesamten Aufwendungen oder Auszahlungen erheblichen Umfang geleistet werden müssen und / oder
- Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen geleistet werden sollen.

Bereits zu Beginn des Jahres 2015 wird danach ein 1. Nachtrag erforderlich.

Dieses begründet sich wie folgt:

Nach Beschluss der Verbandversammlung vom 14.08.2014 wurde die Öffentliche Ausschreibung zur Umsetzung des Bauvorhabens „Neubau Betriebsstätte“ aufgehoben. In diesem Zusammenhang beauftragte die Verbandsversammlung die Verwaltung, das weitere Vergabeverfahren und das Leistungsverzeichnis auf Einsparmöglichkeiten zu prüfen.

In der Verbandsversammlung am 21.10.2014 wurden die seitens des Architekten vorgeschlagenen Einsparmöglichkeiten diskutiert, teilweise beschlossen und. Änderungswünsche wurden in das Leistungsverzeichnis eingearbeitet. Nunmehr liegen Angebote aus der neuerlichen Beschränkten Ausschreibung vor, die die erwarteten und geplanten Investitionskosten um rd. 321.000 Euro übersteigen.

Für den Bau der Betriebsstätte wurden erstmals im Haushaltsjahr 2013 Haushaltsmittel in Höhe von 1.685.000 Euro eingestellt. Im Zuge der Planung wurden mit dem 1. Nachtragshaushalt 2013 weitere Haushaltsmittel in Höhe von 815.000 Euro bereitgestellt, sodass insgesamt 2,5 Mio. Euro für den Bau der Betriebsstätte zur Verfügung waren. Diese Ansatzserhöhung begründete sich insbesondere mit der zusätzlich aufgenommenen Planung eines Verwaltungstraktes im Obergeschoss des Gebäudes. Für weiteren Bedarf aus den Planungskosten etc. wurden im Haushalt 2014 weitere 150.000 Euro aufgenommen. Es waren damit 2,65 Mio. Euro insgesamt bereitgestellt.

Bisher wurden für die Anschaffung des Grundstücks, Planungs- u. Ing.Kosten, etc. 390.947,24 Euro aufgewendet. Weitere 120.763,39 Euro sind durch Aufträge gebunden. Für die Realisierung der Gesamtmaßnahme stehen derzeit somit noch 2.138.000 Euro zur Verfügung.

In der Kostenschätzung der Gesamtmaßnahme waren neben den sonstigen Kosten (Grundstück, Erschließung, Gebäudeausstattung) reine Baukosten in Höhe von 1.893.000 Euro angesetzt. Bei zu erwartenden Investitionskosten für den Bau lt. vorliegenden Ausschreibungsergebnissen fehlen nach derzeitigem Kenntnisstand rd. 321.000 € zur Beauftragung. Diese müssen vor Beauftragung bereitgestellt werden.

Bei der Bereitstellung der Mehrkosten von rd. 321.000 € wäre jedoch keine Sicherheit für Unabwägbarkeiten während des Bauablaufes enthalten. Lt. Beschluss der Verbandsversammlung sind daher 400.000 € für die Investitionsmaßnahme Neubau Betriebsstätte zusätzlich bereitzustellen. (Zum Sachverhalt im Einzelnen wird auf die Vorlage VO/2014/71/0137-1-1 Neubau Betriebsstätte, -Submissionsergebnis der Beschränkten Ausschreibung- samt Beschluss/Protokoll aus der Sitzung der Verbandsversammlung vom 24.02.2015 verwiesen)

B. Finanzwirtschaft

Der Haushaltsplan 2015 sowie der Vorbericht wurden unter Berücksichtigung der gesetzlichen Grundlagen aufgestellt und enthalten alle vorgeschriebenen Angaben über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. Maßgebend für die Planung waren dabei insbesondere § 10 GemHVO-Doppik sowie die Gebührenbemessung lt. Gebührenkalkulationen für die Folgejahre.

Die Haushaltsplanung hat den Fachausschüssen (Bauausschuss am 28.10.2014 und Finanzausschuss am 18.11.2014) zur Beratung vorgelegen und wurde durch Beschluss in der Verbandsversammlung am 09.12.2014 beschlossen.

Die amtliche Bekanntmachung ist erfolgt. Eine Genehmigung der Kommunalaufsicht war nicht erforderlich, somit wurde der Haushaltsplan von dort unbeanstandet zur Kenntnis genommen.

Die Ausführungen zur allgemeinen Finanzwirtschaft weichen grundsätzlich im 1. Nachtragshaushaltsplan nicht von denen des Ursprungshaushaltes ab. Es werden daher nur die den Vorbericht ergänzenden Übersichten, die durch den 1. Nachtrag 2015 Änderungen erfahren, beigelegt.

C. Finanzlage im Überblick

Der vorliegende Vorbericht basiert auf folgenden Finanzdaten:

	Haushaltsjahr	2015	2016	2017	2018
#		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
	Ergebnisplan				
3	Gesamtbetrag der Erträge	4.089.900	4.158.000	4.189.900	4.063.800
4	Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.028.000	4.101.000	4.154.100	4.218.800
5	Jahresfehlbetrag	0	0	0	-155.000
6	Jahresüberschuss	61.900	57.000	35.800	0
7	Finanzplan				
8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.538.300	3.538.300	3.591.900	3.591.800
9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.137.900	3.141.200	3.167.800	3.197.000
10	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	165.000	149.000	140.800	140.000
11	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.829.800	406.800	451.300	1.101.300
12	Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen	0	0	0	0
13	Tilgung von Krediten	0	0	0	0
13	Verpflichtungsermächtigung	0	0	0	122.000
14	Liquide Mittel (Stand 01.01.)	5.635.463	3.371.063	3.500.763	3.604.763
15	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmittel	2.264.400-	129.700	104.000	-698.100
16	Liquide Mittel (Stand 31.12.)	3.371.063	3.500.763	3.604.763	2.906.663

Der Ergebnisplan erfährt durch den Nachtrag 2015 keine Änderung.

Im Finanzplan erhöht sich der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um 400.000 Euro entsprechend der Ausführungen im Abschnitt A des Vorberichtes.

Die langfristige Finanzplanung ist nicht von der Änderung betroffen.

Die liquiden Mittel erhöhen sich nach dem vorliegenden vorläufigen Jahresergebnis 2014 entgegen der ursprünglichen Planung von 4.819.515 Euro auf 5.635.463 € Euro. Hierbei berücksichtigt sind die zu übertragenden Haushaltsreste in die Folgejahre sowie die bisher getätigten Abgrenzungsbuchungen. Die dennoch erhöhten liquiden Mittel ergeben sich aus der Tatsache, dass geringere Auszahlungen aus Investitionstätigkeit getätigt wurden und sich gesteigerte Einzahlungen aus Leistungsentgelten ergeben haben.

Die Entwicklung der liquiden Mittel kann nachfolgender Tabelle entnommen werden.

Stand Liquide Mittel 31.12.2014 (lt. Vorläufige SB 2014)	8.916.509,68 €
<i>hinzuzurechnen:</i>	
Einzahlungen aus Krediten	0,00 €
<i>davon abzuziehen:</i>	
zu übertragenden Haushaltsreste (vorläufig)	-3.063.109,91 €
getätigte Abgrenzungen nach 2014 (vorläufig)	217.936,77 €
Anfangsbestand liquide Mittel 2015	5.635.436,00 €
vor. Endbestand der liquiden Mittel 2015	3.371.063,00 €
vor. Endbestand der liquiden Mittel 2016	3.500.763,00 €
vor. Endbestand der liquiden Mittel 2017	3.604.763,00 €
vor. Endbestand der liquiden Mittel 2018	2.906.663,00 €

Nach Stand der aktuellen Planung liegt auch nach Vorlage des 1. Nachtragshaushaltsplans eine stabile finanzielle Situation vor. Es besteht auch in den kommenden Jahren kein Bedarf für Finanzierung von Maßnahmen durch die Inanspruchnahme von Fremdkapital.

Die geänderte Finanzlage lässt sich im Detail den folgenden Aufstellungen entnehmen. Unter Anwendung der Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) sind im Nachtragshaushalt ausschließlich Veränderungen aufgeführt. Aufstellungen (insbesondere des Vorberichts) oder Teilpläne, die keine Veränderung erfahren haben, werden im 1. Nachtragshaushaltplan 2015 nicht dargestellt.

Wentorf bei Hamburg, d. 16. Februar 2015

gez.

Matthias Heidelberg
Verbandsvorsteher

§ 6 Abs. 1 Nr.11-17 GemHVO-Doppik

Die nachstehend aufgeführten Übersichten entfallen, da sie gegenüber dem Ursprungshaushalt unverändert bleiben:

Übersicht die Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanz-Zuweisungen sowie der Umlagen	2.3
Übersicht der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2.4
Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und die Rechtsgeschäfte	2.5
Übersicht der voraussichtliche Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres	2.6
Übersicht die Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.8
Übersicht über umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	2.9
Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	2.10
Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	2.11a + b
Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen	2.12
Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	2.13
Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	2.15
Liste der entfallenden Übersichten	2.16
Übersicht über die wesentlichen Zielsetzungen und Planungen	2.17

§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik

Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen									
#	Produkt	Konto	Konto Bezeichnung	Ansatz Haushalt 2015	Ansatz 1. NT 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018	Erläuterung
36	538001	0940010	Neubau Betriebsstätte	0	400.000	0	0	0	Zu den in Vorjahren in Ansatz gebrachten Haushaltsmitteln i.H.v. insgesamt 2,65 Mio. Euro erhöht sich der Bedarf um 0,5 Mio. Euro nach Vorlage des Ausschreibungsergebnisses
37	538001	5711200	Abschreibung	0	0	2.500	5.000	5.000	Erhöhte Abschreibung nach Erhöhung des Ansatzes

Abschnitt 2.14

§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik

Übersicht über die Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Haushaltsjahre	fortgeschriebener Planansatz in TEURO	Ist in TEURO	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen in TEURO	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in TEURO
				Gesamt in TEURO	aus Planungen der Vorjahre** in TEURO	
				1	2	3
2012	1.805	899	30	601	275	0
2013	3.923	304	513	3.106	338	0
2014***	3.963	519	473	2.971	2.278	0
Haushaltsjahr	2.830					0
2016	416					0
2017	461					0
2018	1.111					0

* Gründe für die Inabgangstellung können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen / Ausgaben durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

** Der Teil der in Spalte 5 übertragenen gesamten Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

*** Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2014 liegt noch nicht vor. (vorläufige Werte)



Ergebnisplan 1. Nachtrag 2015

Ergebnisplan - 2015**1. Nachtrag****Abwasserverband d. Lauenburger**

Ertrags- und Aufwandsarten	Betrag bisher 1	mehr/ weniger 2	Betrag neu 3
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	5.600	0	5.600
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	3.915.300	0	3.915.300
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	3.000	0	3.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	126.900	0	126.900
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	29.100	0	29.100
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	4.079.900	0	4.079.900
11 Personalaufwendungen (50)	596.500	0	596.500
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	2.265.500	0	2.265.500
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	890.100	0	890.100
15 + Transferaufwendungen (53)	500	0	500
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	275.400	0	275.400
17 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.028.000	0	4.028.000
18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	51.900	0	51.900
19 + Finanzerträge (46)	10.000	0	10.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	10.000	0	10.000
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	61.900	0	61.900
23 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	61.900	0	61.900

Ergebnisplan - 2015**1. Nachtrag****Abwasserverband d. Lauenburger**

Ertrags- und Aufwandsarten	Betrag bisher 1	mehr/ weniger 2	Betrag neu 3
Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	117.800	0	117.800
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	117.800	0	117.800
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0



Finanzplan 1. Nachtrag 2015

Finanzplan - 2015, A. Zahlungsübersicht**1. Nachtrag****Abwasserverband d. Lauenburger**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Betrag bisher 1	mehr / weniger 2	Betrag neu 3
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	3.517.100	0	3.517.100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	3.000	0	3.000
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	8.200	0	8.200
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	10.000	0	10.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.538.300	0	3.538.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
10 Personalauszahlungen (70)	596.500	0	596.500
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	2.265.500	0	2.265.500
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	500	0	500
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	275.400	0	275.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.137.900	0	3.137.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	400.400	0	400.400

Finanzplan - 2015, A. Zahlungsübersicht**1. Nachtrag****Abwasserverband d. Lauenburger**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Betrag bisher	mehr / weniger	Betrag neu
	1	2	3
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
18 Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (681)	105.000	0	105.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0	0	0
22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen (685)	0	0	0
23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (686)	0	0	0
24 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	60.000	0	60.000
25 + sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	165.000	0	165.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
27 Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (781)	0	0	0
28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	10.000	0	10.000
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	111.500	0	111.500
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)	2.308.300	400.000	2.708.300
32 + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0
33 + Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.429.800	400.000	2.829.800
35 = Saldo der Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	2.264.800-	400.000-	2.664.800-
36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 35)	1.864.400-	400.000-	2.264.400-

Finanzplan - 2015, A. Zahlungsübersicht**1. Nachtrag****Abwasserverband d. Lauenburger**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Betrag bisher 1	mehr / weniger 2	Betrag neu 3
Saldo aus Finanzierungstätigkeit			
37 + Aufnahme v. Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (692)	0	0	0
38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0
39 - Tilgung v. Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (792)	0	0	0
40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0
41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
42 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 36 und 41)	1.864.400-	400.000-	2.264.400-
43 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.635.463		5.635.463
44 = Liquide Mittel (=Zeilen 42 und 43)	3.771.063	400.000-	3.371.063

Finanzplan - 2015, A. Zahlungsübersicht**1. Nachtrag****Abwasserverband d. Lauenburger**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Betrag bisher	mehr / weniger	Betrag neu
	1	2	3
Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG (7311)	500	0	500
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0	0	0
Finanzanlagen (6841)	0	0	0
Börsennotierte Aktien (6842)	0	0	0
Nicht börsennotierte Aktien (6843)	0	0	0
Sonstige Anteilsrechte (6844)	0	0	0
Investmentzertifikate (6845)	0	0	0
Kapitalmarktpapiere (6846)	0	0	0
Geldmarktpapiere (6847)	0	0	0
Finanzderivate (6848)	0	0	0
Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0
Finanzanlagen (7841)	0	0	0
Börsennotierte Aktien (7842)	0	0	0
Nicht börsennotierte Aktien (7843)	0	0	0
Sonstige Anteilsrechte (7844)	0	0	0
Investmentzertifikate (7845)	0	0	0
Kapitalmarktpapiere (7846)	0	0	0
Geldmarktpapiere (7847)	0	0	0
Finanzderivate (7848)	0	0	0
Umschuldung (792...4)	0	0	0
Ordentliche Tilgung (792...5)	0	0	0
Außerordentliche Tilgung (792...6)	0	0	0



Produktplan

Produktplan
Produktbeschreibung
Teilergebnisplan
Teilfinanzplan
Erläuterung der Produktkonten

Produktbereich	Prod.-Gruppe	Produkt		Zugeordnete Aufgabenbereiche in Anlehnung an Zuordnungsvorschrift (vgl. im Detail die Unterlagen)
1	Zentrale Verwaltung			
11	Innere Verwaltung			
	111	Verwaltungssteuerung und -Service		
		111001	Verbandsorgane	Verbandsorgane, Ausschüsse
		111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	alle allgem. Verw.angelegenheiten, die nicht Produktbereich 5+6 zuzuordnen sind
		111004	Finanzverwaltung	Abwicklung der haushalts- und kassenmäßigen Finanzgeschäfte
		111007	Immobilienverwaltung Betriebsstätte	Gesamte Verwaltung in Bezug auf die neugeschaffene Immobilie Betriebsstätte mit Verwaltungsstrakt
5	Gestaltung der Umwelt			
53	Ver- und Entsorgung			
	538	Abwasserbe--seitigung		
		538001	Abwasser	Bau, Unterhaltung und Betrieb von allg. Abwasseranlagen
		538002	Regenwasser	Unterhaltung von allg. Regenwasseranlagen
		538003	Sammelgruben	Bau, Unterhaltung und Betrieb von Sammelgruben
		538004	Kleinkläranlagen	Bau, Unterhaltung und Betrieb von Kleinkläranlagen
		538005 ¹	Indirekteinleitung	
		538006	Wasserversorgung	
6	Zentrale Finanzleistungen			
61	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen			
	611 ¹			
		611001	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Verbandsumlagen , Zuweisungen
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
		612001	sonstige allgem. Finanzwirtschaft	Zinsen (ErgR und kameral) und Tilgungen (FinR und kameral) aus dem Giro- und Kontokorrentverkehr
	613 ¹	Abwicklung Vorjahre		
		613001	Abwicklung Vorjahre	Rücklagen, Kredite, Zinsen

¹ derzeit nicht belegt

Teilhaushalt 2015**Abwasserverband d. Lauenburger**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	Abwasser

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	71 Stabstelle Abwasserverband
verantwortlich	Eisenberger
Beschreibung	Der Abwasserverband betreibt keine eigene Kläranlage. Das anfallende und durchlaufende Abwasser wird der Kläranlage der Stadt Hamburg zugeleitet. Die Unterhaltung des Kanalnetzes und der Pumpstationen wird hier sichergestellt. Zur Bestandsaufnahme und der Feststellung möglicher Schäden werden die Abwasseranlagen regelmäßig gefilmt. Die Kanaluntersuchung dient der Schadenserkenntnis und -beseitigung. Die Kanalsanierung sichert die ordnungsgemäße Ableitung des Abwassers, verhindert Exfiltration ins Erdreich sowie Infiltration von Fremdwasser. Die bedarfsgerechte Herstellung neuer Abwasserkanäle wird sichergestellt. Des Weiteren werden neue Baugebiete mit Abwasserkanälen erschlossen.
Auftragsgrundlage	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlagen: WHG, LWG
Zielgruppe	Alle Abwasserproduzenten aus Handel, Gewerbe und Privathaushalten der verbandsangehörigen Gemeinden
Ziele	Ziel ist die ordnungsgemäße Schmutzwasserbeseitigung der Abwässer der 6 Mitgliedsgemeinden sowie der Durchleiter unter Berücksichtigung ökologischer, ökonomischer und rechtlicher Aspekte. Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss

Teilhaushalt 2015**Abwasserverband d. Lauenburger**

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 538001 Abwasser

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	bisheriger Gesamtbetrag	erhöht um	vermindert um	neuer Gesamtbetrag
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0			0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	5.600			5.600
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0			0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	3.893.200			3.893.200
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0			0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0			0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	117.100			117.100
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0			0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0			0
10 = Ordentliche Erträge	4.015.900			4.015.900
11 Personalaufwendungen (50)	284.400			284.400
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0			0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	2.232.000			2.232.000
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	885.200			885.200
15 + Transferaufwendungen (53)	0			0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	65.200			65.200
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0			0
18 = Ordentliche Aufwendungen	3.466.800			3.466.800
19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)	549.100			549.100
20 + Finanzerträge (46)	0			0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0			0
22 = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0			0
23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	549.100			549.100
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0			0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0			0
26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0			0
27 = Jahresergebnis (=Zeilen 23 und 26)	549.100			549.100
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	2.700			2.700
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	114.300			114.300
30 Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	111.600-			111.600-

Teilhaushalt 2015**Abwasserverband d. Lauenburger**

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 538001 Abwasser

Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisheriger Gesamtbetrag	erhöht um	vermindert um	neuer Gesamtbetrag
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0			0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0			0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0			0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	3.495.000			3.495.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0			0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0			0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	100			100
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0			0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.495.100			3.495.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10 Personalauszahlungen (70)	284.400			284.400
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0			0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	2.232.000			2.232.000
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0			0
14 + Transferauszahlungen (73)	0			0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	65.200			65.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.581.600			2.581.600
17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	913.500			913.500

Teilhaushalt 2015**Abwasserverband d. Lauenburger**

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 538001 Abwasser

Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisheriger Gesamtbetrag	erhöht um	vermindert um	neuer Gesamtbetrag
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (681)	105.000			105.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0			0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0			0
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0			0
22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen (685)	0			0
23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0			0
24 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten (688)	60.000			60.000
25 + Sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0			0
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	165.000			165.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
27 - Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (781)	0			0
28 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	10.000			10.000
29 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	105.500			105.500
30 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0			0
31 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)	2.308.300	400.000		2.708.300
32 - Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0			0
33 - Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0			0
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.423.800	400.000		2.823.800
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)	2.258.800-		400.000-	2.658.800-
36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.345.300-		400.000-	1.745.300-

Teilhaushalt 2015**Abwasserverband d. Lauenburger**

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 538001 Abwasser

Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht

37+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (692)	0			0
38+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mitteln (695)	0			0
39- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (792)	0			0
40- Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mitteln (795)	0			0
41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0			0

Erläuterung der Produktkonten

Zeilen-Nr.	Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Erläuterung
1	2	3	4	5	6
2	538001	Zentrale Abwasserbe-seitigung	0940010	Neubau Betriebsstätte	<p>Veranschlagung als Anlage im Bau in 2013 , später Übernahme in das Anlagevermögen mit korrekter haushaltsrechtlicher Zuordnung</p> <p>Übertragung der verbliebenen Haushaltsmittel in das Haushaltsjahr 2015 zur weiteren Verwendung, daher keine weitere Neuveranschlagung</p> <p>Erhöhter Bedarf nach Submissionsergebnis der Beschränkten Ausschreibung für den Bau der Betriebsstätte</p>

nachrichtlich zur Kenntnis**Übersicht über die Abschreibungen und Sonderposten**

unveränderte Werte

Abschreibung

#	Produkt	Konto	Produktkonten-Bezeichnung	Haushaltsansatz				
				2014	2015	2016	2017	2018
1	2	3	4	5	6	7	8	
2	111002	5711100	Abschreibungen Sachanlagen -Software-	3.800,00	4.900,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
3	538001	5711000	Abschreibungen Sachanlagen	80.000,00	55.400,00	56.600,00	57.800,00	61.300,00
4	538001	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	42.100,00	24.300,00	25.000,00	19.800,00	19.300,00
5	538001	5711200	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke (Schmutzwasser-PW)	1.200,00	19.800,00	21.100,00	24.300,00	24.900,00
6	538001	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	1.000,00	3.300,00	4.900,00	6.500,00	8.100,00
7	538001	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	15.200,00	24.600,00	30.900,00	34.400,00	37.600,00
8	538001	5714200	Abschreibungen auf BGA	4.200,00	4.600,00	4.600,00	4.700,00	3.800,00
9	538001	5714300	Abschreibungen auf Fahrzeuge	6.300,00	6.100,00	6.100,00	14.300,00	13.300,00
10	538001	5715300	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	700.400,00	749.600,00	812.300,00	826.200,00	855.200,00

Sonderposten

#	Produkt	Konto	Produktkonten-Bezeichnung	Haushaltsansatz				
				2014	2015	2016	2017	2018
1	2	3	4	5	6	7	8	
2	538001	4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
3	538001	4371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge - Hausanschlüsse, Erstanschlüsse-	167.300,00	398.200,00	387.500,00	375.000,00	357.900,00
4	538001	4573000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	117.000,00	215.900,00	206.700,00	98.900,00



Abwasserverband
der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

NOTIZEN