

# Abwasserverband

der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden



# Haushaltsplan 2019

## Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung / Untertitel		Abschnitt	Seite	Farbe
<b>Titelblatt</b>			1	weiß
<b>Inhaltsverzeichnis</b>			2-3	weiß
<b>Haushaltssatzung</b>		<b>1</b>	4	gelb
<b>Titelblatt des Vorberichtes</b>		<b>2</b>	5	weiß
<b>Vorbericht</b>	Inhalt des Vorberichtes	2.1	6	weiß
	Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft	2.2	7-12	weiß
	Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanz-Zuweisungen sowie der Umlagen	2.3	13	weiß
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2.4	14	weiß
	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und die Rechtsgeschäfte	2.5	15	weiß
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres	2.6	16	weiß
	Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen	2.7	17-18	weiß
	Übersicht über die Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.8	19	weiß
	Übersicht über umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	2.9	20	weiß
	Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	2.10		weiß
	Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	2.11 a + b		weiß
	Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen	2.12	21	weiß
	Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	2.13		weiß
	Übersicht über die Auszahlungen/ Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.14	22	weiß
	Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	2.15	23	weiß
	Liste der entfallenden Übersichten	2.16	24	weiß
	Übersicht über die wesentlichen Zielsetzungen und Planungen	2.17	25	weiß

<b>Ergebnisplan</b>	<b>3</b>	<b>26</b>	<b>rosa</b>
	3.1	27-28	rosa
<b>Finanzplan</b>	<b>4</b>	<b>29</b>	<b>blau</b>
	4.1	30-33	blau
<b>Titel Produktplan und Darstellung</b>	<b>5</b>	<b>34</b>	<b>weiß</b>
	5.1	35	weiß
<b>Übersicht über Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen</b>	<b>5.2</b>	<b>36-37</b>	<b>weiß</b>
Produktbeschreibung, Teilergebnisplan und Teilfinanzplan zu Produkt			
111001	5.3	38-41	weiß
111002	5.3	42-45	weiß
111004	5.3	46-49	weiß
111007	5.3	50-53	weiß
538001	5.3	54-57	weiß
538002	5.3	58-61	weiß
538003	5.3	62-65	weiß
538004	5.3	66-69	weiß
538006	5.3	70-73	weiß
611001	5.3	74	weiß
612001	5.3	75-78	weiß
<b>Erläuterung der Produktkonten</b>	<b>5.3.</b>	<b>79-85</b>	<b>weiß</b>
<b>Titelblatt Stellenplan</b>	<b>6</b>	<b>86</b>	<b>grün</b>
<b>Stellenplan</b>	<b>6</b>	<b>87-89</b>	<b>grün</b>
<b>Titelblatt Bilanz des Vorvorjahres</b>	<b>7</b>	<b>90</b>	<b>gelb</b>
Bilanz des Vorvorjahres	7.1	91-94	gelb
<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme</b>	<b>8</b>	<b>95</b>	<b>gelb</b>
<b>Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>9</b>	<b>96</b>	<b>weiß</b>
<b>Übersicht über die nach § 20 gebildeten Budgets</b>	<b>10</b>	<b>97-98</b>	<b>weiß</b>
<b><i>Nachrichtlich:</i></b>			
<b>Übersicht über die gebildeten Deckungs- und Zweckbindungsringe</b>	<b>11</b>	<b>99</b>	<b>blau</b>
<b>Übersicht über die Abschreibungen und Sonderposten</b>	<b>12</b>	<b>100</b>	<b>blau</b>
<b>Übersicht Interne Leistungsverrechnung</b>	<b>13</b>	<b>101</b>	<b>rosa</b>
<b>Übersicht über aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>14</b>	<b>102</b>	<b>rosa</b>
<b>Notizen</b>		<b>103</b>	<b>weiß</b>

## Haushaltssatzung des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund des 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit §§ 95 ff. der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Verbandsversammlung vom 18. Dezember 2018 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

**Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird**

<b>1. im Ergebnisplan</b>	mit einem Gesamtbetrag der Erträge auf einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf einem Jahresüberschuss von	4.671.000 EUR 4.601.500 EUR 69.500 EUR
<b>2. im Finanzplan</b>	mit einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.020.300 EUR 3.603.900 EUR
	- <b>mit einem Gesamtbetrag</b> der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf mit einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	140.100 EUR 627.000 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der <b>Gesamtbetrag der Kredite</b> für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 EUR
2. der <b>Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen</b> auf	0 EUR
3. der <b>Höchstbetrag der Kassenkredite</b> auf	200.000 EUR
4. die <b>Gesamtzahl der im Stellenplan</b> ausgewiesenen Stellen auf	12,03 Stellen

### § 3

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Verbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 95 d Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 20.000 EUR.

Kröppelshagen-Fahrendorf, den 19. Dezember 2018

gez.  
Dirk Petersen  
Verbandsvorsteher



# **Vorbericht**

## **zum Haushaltsplan 2019**

## 2.1 Inhalt des Vorberichtes

Abschnitt	Bezeichnung	Seite
2.2	Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft	7-12
2.3	Übersicht die Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanzausweisungen sowie der Umlagen	13
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	14
2.5	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und die Rechtsgeschäfte	15
2.6	Übersicht der voraussichtliche Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres	16
2.7	Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen	17-18
2.8	Übersicht über die Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19
2.9	Übersicht über umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	20
2.10	Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	
2.11 a	Übersicht über Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände	
2.11 b	Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	21
2.12	Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen	
2.13	abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	
2.14	Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	22
2.15	Übersicht über die Ergebnisse kostenrechnender Einrichtungen	23
2.16	Entfallende Übersichten § 6 Abs. 1 Nr. 11 - 15 GemHVO-Doppik	24
2.17	Übersicht über die wesentlichen Zielsetzungen und Planungen	25

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

### A. *Allgemeines*

Die Aufgabe der Abwasserbeseitigung in den Gemeinden Aumühle, Börnsen, Escheburg, Wentorf bei Hamburg und Wohltorf wurde bis zum 31.12.1974 von den 1963 bzw. 1966 gegründeten Zweckverbänden "Abwasserverband der Lauenburger Billegemeinden", "Abwasserverband der Geestrandgemeinden" sowie z. T. von der Gemeinde Wentorf bei Hamburg selbst durchgeführt.

Um die Leistungskraft für die Durchführung dieser Aufgabe zu stärken, wurde durch öffentlich-rechtlichen Vertrag vom 29.10.1974 auf der Grundlage des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit die Aufgabe der Schmutzwasserbeseitigung auf den neu gegründeten, alle Gemeindegebiete umfassenden Abwasserverband der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden übertragen. Der Verband nimmt seit dem 01.01.1975 seine Aufgaben wahr.

Am 21.09.1976 hat die Verbandsversammlung die Aufnahme der Gemeinde Kröppelshagen-Fahrendorf beschlossen und zu diesem Zweck einen entsprechenden öffentlich-rechtlichen Vertrag gebilligt und die Verbandssatzung geändert. Vertrag und Satzungsänderung traten am 01.01.1977 in Kraft.

Der Abwasserverband betreibt eigene Abwasseranlagen (Kanäle, Pumpwerke, etc.) für das Sammeln und Befördern des Schmutzwassers. Zur Reinigung des Abwassers wird dieses in die Kanalisation der Hamburger Stadtentwässerung (HSE) geleitet und in deren Klärwerk gereinigt. Dafür wurde mit der Hamburger Stadtentwässerung ein Vertrag geschlossen, der neben der Übernahme des Abwassers auch die Baukostenbeteiligung für notwendige Erweiterungsmaßnahmen auf Hamburger Gebiet regelt.

Des Weiteren hat sich der Abwasserverband aufgrund öffentlich-rechtlicher Verträge verpflichtet, das anfallende Abwasser (Schmutzwasser) der Gemeinde Dassendorf und der Stadtteile Ihnenpark, Ziegelkamp und Krabbenkamp der Stadt Reinbek aus dem Entwässerungsnetz dieser Gemeinden unter Festlegung bestimmter Höchstwerte zu übernehmen.

Mit Wirkung zum 01.01.2002 wurden Verträge mit der Stadt Reinbek für die Stadtteile Krabbenkamp, Ihnenpark und Ziegelkamp neu abgeschlossen. Für die Übernahme des Abwassers aus Dassendorf ist am 20.03.2002 ein Abwasserdurchleitungsvertrag mit der Hamburger Stadtentwässerung geschlossen worden. Die Überleitungshöchstmengen lauten wie folgt:

Krabbenkamp	9,28 l/s
Ziegelkamp	3,54 l/s
Dassendorf	27,8 l/s

Das Abwasser aus dem Stadtteil Ihnenpark wird seit dem 01.01.2004 nicht mehr durch das Verbandsgebiet abgeleitet, sondern direkt der Hamburger Stadtentwässerung überlassen.

Die Stadt Reinbek ist verpflichtet sich anteilmäßig an den Kosten zu beteiligen, die dem Abwasserverband aufgrund der vertraglich geregelten Baukostenbeteiligung auf Hamburger Gebiet entstehen.

Der zurzeit gültige Abwasserübernahmevertrag mit der Hamburger Stadtentwässerung wurde zuletzt durch die 4. Ergänzungsvereinbarung, welche rückwirkend zum 01.01.2018 in Kraft tritt,

angepasst. Diese beinhaltet die Entgeltanpassung für die Übernahme von Klärschlamm aus Kleinkläranlagen sowie Abwasser aus Sammelgruben.

Der Vertrag gestattet dem Abwasserverband die Einleitung von Schmutzwasser aus der zentralen Abwasserbeseitigung in das Hamburger Sietnetz im Rahmen festgesetzter Höchstmengen, insgesamt 279,2 l/s verteilt auf fünf Übergabestellen. Bei diesem Höchstwert ist die vorstehend genannte Abwassermenge aus Dassendorf von 27,8 l/s nicht berücksichtigt. Die Überleitungskosten sind gesondert geregelt.

Insgesamt wird das Schmutzwasser aus 12.882 Wohneinheiten (WE) entsorgt (Vorjahr: 12.697). Seit 2016 werden WE zu Grunde gelegt und keine Zähler, da zahlreiche Wohnungen über mehrere Zähler verfügen und das Bild verfälscht würde.

Die nachstehende Aufstellung gibt einen Überblick über die Einwohnerzahl der einzelnen Verbandsgemeinden:

Aumühle	3.143
Börnsen	4.660
Escheburg	3.386
Kröppelshagen-Fahrendorf	1.278
Wentorf bei Hamburg	12.752
Wohltorf	2.418
<b>zusammen:</b>	<b>27.637</b>

(Bevölkerungsstatistik des Statistikamtes Nord, Stand vom 31.03.2017)

## ***B. Finanzwirtschaft***

Seit der Einführung der doppischen Buchführung (Doppik) im Haushaltsjahr 2010 wird der Haushaltsplan des Abwasserverbandes produktorientiert dargestellt. Seither kann der Verband auf ausgeglichene Haushalte mit positiven Jahresabschlüssen zurückblicken.

Der Haushaltsplan 2019 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.

In den Produkten des Verbandshaushaltes spiegeln sich seine Leistungen/Aufgaben und Ziele wieder und ermöglichen darüber eine finanzielle Steuerung dieser Bereiche.

Die Bildung der Produkte erfolgt anhand der zu erfüllenden Aufgabenstellungen auf der Grundlage des Produktrahmenplanes für Schleswig-Holstein.

Der Haushalt des Verbandes ist danach wie folgt zu gliedern:

3 Produktbereiche

5 Produktgruppen und

11 Produkte

Die Produkte werden im Haushalt dargestellt und dort vor den jeweiligen Teilplänen beschrieben. Die Beschreibung erfolgt über die Darstellung der zu erbringenden Leistung/Aufgabe, des

verfolgten Ziels und der zu erreichenden Zielwerte, die künftig über Kennzahlen abzubilden auszuweisen sind. Die verwaltungsseitige und politische Verantwortlichkeit wird ebenso abgebildet, wie die Klassifizierung der Aufgabe und ihre Rechtsgrundlagen.

Der Produktplan wird regelmäßig geprüft und den Gegebenheiten angepasst. Das Produkt 611001 bleibt als Bedarfsposition aufgenommen.

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der **Ergebnisplan**. Er beinhaltet Aufwendungen und Erträge. Hier werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst. Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen nach Anschaffungs- und Herstellungskosten, der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z. B. Aufwand für Rückstellungen für den Gebührenaussgleich) und der inneren Verrechnungen. Im Ergebnisplan werden insbesondere die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Das in der Ergebnisrechnung ermittelte Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und verändert die Höhe des Eigenkapitals.

Dagegen werden im **Finanzplan** alle Zahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und die investiven, aber auch die sonstigen nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen ausgewiesen. Die gesamte Investitionssumme, die im Jahr der Anschaffung zu zahlen ist, lässt sich nur im Finanzplan ausweisen. Der Finanzplan dient auch der Finanzierungsplanung, da er die Höhe der ggfs. erforderlichen Kreditaufnahmen und die Tilgung von Krediten ausweisen würde. Hier werden die Zu- und Abgänge der Finanzmittel aus der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit zusammengefasst. Damit wird deutlich, welche Tätigkeitsbereiche einen finanzwirtschaftlichen Überschuss oder Fehlbedarf erwirtschaften.

**Die Bilanz** ist die dritte Komponente des doppischen Haushaltsrechts. Sie ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung aus Eigen- und Fremdkapital nach. Die Bilanz dient der Darstellung der Finanzierungssituation der Kommune zum Bilanzstichtag. Die Bilanz des Vorjahres ist daher gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik als Anlage dem Haushaltsplan beizufügen.

Die Gegenüberstellung von Mittelverwendung auf der Aktivseite und der Mittelherkunft auf der Passivseite der Bilanz gibt wichtige Anhaltspunkte für die Beurteilung der Eigenfinanzierung und des Verschuldungsgrades. Damit bildet sie die Grundlage für den Nachweis eines Substanzverzehr sowie – gemeinsam mit der Ergebnisrechnung – die Datengrundlage für die Abbildung des Ressourcenverbrauchs.

**Die Haushaltsplanung** des Abwasserverbandes ist von einer Veranschlagung nach wirtschaftlichen Grundsätzen geprägt und die Ansätze werden, soweit sie nicht errechenbar sind, sorgfältig geschätzt. So sind gem. § 10 GemHVO-Doppik das voraussichtliche Ressourcenaufkommen und der geplante Ressourcenverbrauch in voller Höhe und getrennt voneinander durch Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan sowie durch die Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan ausgewiesen.

Dem sind gem. § 1 GemHVO-Doppik die Rechnungsergebnisse des Vorjahres und die Haushaltspositionen des Vorjahres vorangestellt und die Planungspositionen der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre angefügt.

Die Fachausschüsse haben vorab die Haushaltsplanung in ihren Sitzungen begleitet und stimmen ihr zu.

**Liquide Mittel** stellen den Bestand an Finanzmitteln dar. Als Grundlage für den Betrag ausgewiesener liquider Mittel wurde die Schlussbilanz 2017 unter Berücksichtigung der Planungen 2018 ff. sowie die periodengerechten Abschreibungsbuchungen fortgeschrieben, woraus sich die liquiden Mittel als Anfangsbestand für den Haushaltsplan 2019 ergeben.

Als ergänzender Bestandteil zum Haushaltsplan gibt der Investitionsplan mit einer **Übersicht der erheblichen Investitionen** und Investitionsmaßnahmen Überblick über die Maßnahmen und deren Auswirkungen. (Abschnitt 2.7) Die sich hieraus ergebenden Zahlungsströme sind im Abschnitt 2.14 dargelegt.

**Die Bildung von Budgets** ist gem. § 20 GemHVO-Doppik zulässig. Von dieser Regelung wird bei der Haushaltsführung des Abwasserverbandes Gebrauch gemacht. Die Erträge und Aufwendungen eines oder mehrerer Teilpläne werden zu Budgets verbunden. Danach sind die Aufwendungen innerhalb eines Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme von Verfügungsmitteln, interner Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführung zu Rückstellungen/Rücklagen gegenseitig deckungsfähig. Hiervon ebenfalls ausgenommen werden die in Deckungsringen zusammengefassten Aufwendungen und Auszahlungen. Die Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können zu Budgets verbunden werden und sind innerhalb des Budgets kraft Gesetz deckungsfähig.

Es wird auf die Übersicht des Abschnitts 10 verwiesen.

**Im Deckungsring** werden sämtliche Personalaufwendungen der jeweiligen Teilpläne zusammengefasst. Es handelt sich hierbei um die Konten beginnend mit den Ziffern 50xxxxx. Eine Übersicht über die gebildeten Deckungsringe wird im Abschnitt 11 abgebildet.

**In Zweckbindungsringen** werden Erträge und Einzahlungen, die auf bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt sind, gem. § 21 GemHVO-Doppik zusammengefasst, wenn ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Dieses betrifft die Hausanschlusskosten, die ebenfalls im Abschnitt 11 aufgeführt sind.

**Die Abschreibungen** auf das vorhandene Vermögen werden gem. § 43 GemHVO-Doppik nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten vorgenommen. Eine Übersicht über die Abschreibungen ist im Abschnitt 12 beigefügt.

**Als Sonderposten sind erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung von Vermögen** gem. § 40 Abs. 5 u. 6 GemHVO-Doppik aufzulösen. Von der Auflösung der Zuweisungen und Zuschüsse ist nur abzusehen, wenn für die Auflösung keine Zustimmung des Zuwendungs-/Zuschussgebers erteilt wurde.

Ebenso können Beiträge aufgelöst werden. Die Verbandsversammlung hat sich mit Beschluss vom 22.10.2013 dafür ausgesprochen ab dem Haushaltsjahr 2014 die Auflösung von Beiträgen vorzunehmen. Auch hier wird auf den Abschnitt 12 verwiesen.

Die erzielten Jahresüberschüsse/unterschüsse der betriebskostenrechnenden Bereiche des Verbandes sind als Sonderposten aus Gebührenaussgleich bilanziert. Diese Überschüsse sind den Gebührenzählern wieder gut zu bringen und binnen 3 Jahren ertragswirksam aufzulösen. (s. Abschnitt 12 c)

**Pensionsrückstellungen sind gem. § 36 Abs. 1 GemHVO für Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitverpflichtungen** nach den beamten- und tarifrechtlichen Vorschriften zu bilden.

Diese Rückstellungen dienen dazu, die Aufwendungen aus Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitansprüchen, welche die Beschäftigten während ihrer aktiven Zeit erwerben, verursachungsgerecht auf die Jahre der aktiven Beschäftigung zu verteilen. Es besteht derzeit keine Verpflichtung zur Bildung einer Altersteilzeit-Rückstellung.

**Die internen Leistungsbeziehungen** sind gem. § 15 GemHVO-Doppik zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs zu veranschlagen. Sie bilden die Aufwendungen und Erträge für erbrachte Leistungen zwischen den einzelnen Teilplänen ab und müssen sich im Ergebnisplan und in der Ergebnisrechnung insgesamt ausgleichen (Abschnitt 13).

Als **aktivierte Eigenleistungen** werden u.a. Leistungen bezeichnet, die von eigenen Mitarbeitern für die Herstellung von investiven Gütern erbracht und nachgewiesen werden. Hierzu zählen auch Planungs- und Ingenieurleistungen. Sie werden als Ertrag (Kto. 4711xxxxx) ausgewiesen und stehen damit beispielsweise dem Aufwand aus Personal- oder Verwaltungskosten gegenüber. (Abschnitt 14) Die Investitionskosten erhöhen sich insofern entsprechend.

Die **Kosten- und Leistungsrechnung** gem. § 16 GemHVO-Doppik ist im Haushaltsjahr 2014 eingeführt worden. Die Ergebnisse hieraus wurden erstmalig im Laufe des Haushaltsjahres 2015 ausgewertet und führten sogleich zu Gebührenanpassungen. Temporär vergleichbare Ergebnisse werden frühestens 5 Jahre nach der Einführung zu erwarten sein.

### C. Finanzlage im Überblick

Der vorliegende Vorbericht basiert auf folgenden Finanzdaten:

#	Haushaltsjahr	2019	2020	2021	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	5	6		
2	<b>Ergebnisplan</b>				
3	Gesamtbetrag der Erträge <i>einschl. Zinserträge</i>	4.671.000	4.589.400	4.584.300	4.458.600
4	Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.601.500	4.587.400	4.648.600	4.710.600
5	Jahresfehlbetrag			64.300	252.000
6	Jahresüberschuss	69.500	2.000		
7	<b>Finanzplan</b>				
8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.020.300	4.072.800	4.085.000	4.089.100
9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.603.900	3.592.000	3.650.000	3.688.600
10	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	140.100	140.000	140.000	140.000
11	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	627.000	472.800	444.300	446.800
12	Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen	0	0	0	0
13	Tilgung von Krediten	0	0	0	0
14	<i>Verpflichtungsermächtigung</i>	0	0	0	0
15	Liquide Mittel (Stand 01.01.)	3.270.930	3.200.430	3.348.430	3.479.130
16	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmittel	-70.500	148.000	130.700	93.700
17	Liquide Mittel (Stand 31.12.)	3.200.430	3.348.430	3.479.130	3.572.830

Der Ergebnisplan weist durch Anpassung der Benutzungsgebühren in den Jahren 2019 und 2020 einen Jahresüberschuss aus. In den Folgejahren ergeben sich ansteigende Jahresfehlbeträge, denen bei der künftigen Planung entgegen zu wirken ist.

Der sich vorwiegend aus Gebühren ergebende Ertrag des Abwasserverbandes wird im Haushaltsjahr 2019 erneut durch die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens aus

Gebührenaussgleich gestärkt, der jedoch deutlich geringer als in den Vorjahren ausfällt. Zudem reduziert sich auch die Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen aufgrund des Ablaufs der Abschreibungszeiträume.

Im Finanzplan sind weiterhin keine Kredite auszuweisen, da der Verband alle Auszahlungen unter Berücksichtigung der Einzahlungen aus den liquiden Mitteln bestreiten kann. Verpflichtungsermächtigungen sind in der diesjährigen Haushaltsplanung nicht vorgesehen.

In der mittelfristigen Finanzplanung erhöhen sich die liquiden Mittel im gesamten Planungszeitraum von rd. 3,27 Mio. EUR in 2019 auf rd. 3,48 Mio. EUR im Jahr 2022. Trotz der laufenden und kommenden investiven Maßnahmen (Erweiterungsmaßnahmen GEP, Inlinersanierungen u.a.) kann der Abwasserverband auch künftig ohne Kreditaufnahmen auskommen und bei Erreichen der Haushaltsausgleiche im Ergebnisplan in den Folgejahren auf eine sichere finanzielle Zukunft blicken.

## ***D. Gesamtbetrachtung***

Für das Haushaltsplanungsjahr 2019 wird erneut ein ausgeglichener Haushalt vorgelegt.

Die Erträge im Ergebnishaushalt steigen im Vergleich zum Vorjahr durch die unabwendbare Gebührenerhöhung. Der Aufwand erhöht sich insbesondere durch höhere Kosten an die Hamburger Stadtentwässerung.

Es wird für 2019 ein Jahresüberschuss von 69.500 EUR erwartet. Aufgrund sinkender Erträge aus reduzierten Auflösungsbeträgen des Sonderpostens Gebührenaussgleich sowie geringeren Auflösungsbeträgen aus Zuschüssen und Beiträgen ist ein geringer Jahresüberschuss im Jahr 2020 festzustellen. Im Jahr 2021 ist ein Defizit zu erwarten, das aus heutiger Sicht im Folgejahr weiter ansteigt.

Im Finanzplan spiegeln sich die zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit des Ergebnisplanes wieder. Die für 2018 geplanten investiven Auszahlungen lt. GEP 2017 in Höhe von 1 Mio. Euro für die Erweiterung der Abwasserbeseitigungsanlagen in Börnsen und Escheburg werden aufgrund von Verzögerungen als Haushaltsrest in das Folgejahr übertragen und damit erst im Jahr 2019 finanzwirksam erfolgen.

Im Jahr 2019 ist mit laufenden investiven Auszahlungen für die Herstellung von Hausanschlüssen und Sanierungen nach dem Sanierungsprogramm mit rd. 393.000 Euro zu rechnen. Für die Beschaffung von Pumpen und elektrischen Schaltanlagen, beweglicher Gegenstände sowie Software fallen rd. 229.000 € an. In den Folgejahren sind keine darüber hinaus gehenden Investitionsmaßnahmen geplant.

Langfristig betrachtet kann festgestellt werden, dass der Abwasserverband auch weiterhin einen stabilen Haushalt vorlegen kann, der allein durch zu erhebende Gebühren und die vorhandenen liquiden Mittel ohne die Inanspruchnahme von Fremdkapital finanziert werden kann.

Über die vorstehenden Informationen hinaus geben die nachfolgenden Übersichten und Darstellungen weiteren Aufschluss über die finanzielle Situation des Abwasserverbandes.

Kröppelshagen-Fahrendorf, den 05.11.2018

Dirk Petersen  
Verbandsvorsteher

## § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik

### Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie Umlagen

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	0	0	0	0	0
Grundsteuer B	0	0	0	0	0
Gewerbsteuer	0	0	0	0	0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	0	0	0	0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
Vergnügungssteuern	0	0	0	0	0
Hundesteuer	0	0	0	0	0
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	0	0
andere Steuern	0	0	0	0	0
allgemeine Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
Sonderschlüsselzu- weisungen	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	0	0	0	0	0
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsaus- gleich (§ 31 a FAG)	0	0	0	0	0
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	0	0	0	0	0
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	0	0	0	0	0
Gewerbsteuerumlage	0	0	0	0	0
allgemeine Kreisumlage	0	0	0	0	0
zusätzliche Kreisumlage	0	0	0	0	0
Amtsumlage	0	0	0	0	0
Zusatzamtsumlage	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0
Summe der Umlagen	0	0	0	0	0

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften \*1**

Art der Verbindlichkeit *2		Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres in TEUR
*3	1	2	3
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0	0
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0	0
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0
	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Restkreditermächtigungen aus Vorjahren	0	0
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Nachrichtlich:</i>		
	<i>Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten.</i>	<i>entfällt</i>	<i>entfällt</i>
	<i>Schulden der Sondervermögen*4 mit Sonderrechnung</i>	<i>entfällt</i>	<i>entfällt</i>
	<i>aus Krediten</i>	<i>entfällt</i>	<i>entfällt</i>
	<i>- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</i>	<i>entfällt</i>	<i>entfällt</i>

\*1 einschließlich ÖPP-Projekten

\*2 siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

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

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

**Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften \*1**

- ENTFÄLLT -

### § 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik

#### Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen <sup>1</sup>

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	Voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres in TEUR	Voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften <sup>2</sup>					
1)					
2)					
3)					
Summe					
II. Verpflichtungen					
1)					
2)					
3)					
Summe					

<sup>1</sup> Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 % beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden.

<sup>2</sup> Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angabe des Begünstigten aufgenommen werden.

**ENTFÄLLT, DA KEINE BÜRGschaften ÜBERNOMMEN WURDEN UND KEINE VERPFLICHTUNGEN AUS GEWÄHRVERTRÄGEN BZW. WIRTSCHAFTLICH GLEICH KOMMENDEN RECHTSGESCHÄFTEN BESTEHEN.**

## § 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen**

1	2	Stand zu Beginn des Vorvorjahres <sup>1</sup>	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage	0	0	0	0	0	0
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	1.302	1.388	1.346	80	34	1.392
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
2.3	aufzulösende Beiträge	6.177	5.756	5.368	60	348	5.080
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	9.715	9.708	9.708	0	0	9.708
2.5	Gebührenaussgleich	847	827	741	3	249	495
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten	1.339	1.339	1.339	0	0	1.339
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>19.380</b>	<b>19.018</b>	<b>18.502</b>	<b>143</b>	<b>631</b>	<b>18.014</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.2	Beihilferückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.3	Altersteilzeitrückstellung	0	0	0		0	0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0	0	0	0	0	0
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.10	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik	0	0	0	0	0	0
<b>3.11</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen

Produkt	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Erläuterung
111002	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	26.500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Software (erhöhter Ansatz in 2019 aufgrund der Beschaffung eines E-Rechnungs-, DMS-Moduls)
111002	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	5.300,00 €	5.500,00 €	5.700,00 €	5.900,00 €	
111002	0120000	Lizenzen	4.500,00 €	2.500,00 €	1.000,00 €	3.500,00 €	Lizenzen / Module Bedarfsgerechte Ansatzermittlung entsprechend der Lizenzvertragslaufzeiten (Bisher bei Produktkonto 111002.0111000)
111002	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	900,00 €	1.400,00 €	1.600,00 €	2.300,00 €	
111002	0741100	Verwaltungs- und Bürotechnik	- €	- €	- €	- €	Kein Bedarf
111002	5714200	Abschreibungen auf BGA	- €	- €	- €	- €	
111002	0791000	Technische Anlagen - Sammelposten	1.500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	Beschaffung von Büromaschinen für den selbständigen Verwaltungsbetrieb Erhöhter Ansatz in 2019 für die Beschaffung eines VOIP-Router
111002	5714200	Abschreibung auf BGA	300,00 €	400,00 €	500,00 €	600,00 €	
111002	0891000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) - Sammelposten	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	Beschaffung beweglichen Gegenständen unter 1000 Euro nach Bedarf
111002	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	100,00 €	200,00 €	300,00 €	400,00 €	
111007	0720800	Technische Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	Ersatzbeschaffung nach Bedarf
111007	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	187,50 €	375,00 €	562,50 €	750,00 €	
111007	0791000	Technische Geräte und Anlagen - Sammelposten	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	Elektrische Werkzeuge/Maschinen unter 1000 € netto
111007	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	40,00 €	80,00 €	120,00 €	160,00 €	
111007	0807000	Möbel u sonstige Ausstattungsgegenstände	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	Beschaffung im Bedarfsfall
111007	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	120,00 €	240,00 €	360,00 €	480,00 €	
111007	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten-	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	Beschaffung im Bedarfsfall
111007	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	60,00 €	120,00 €	180,00 €	240,00 €	
538001	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	Aufnahme Vermessungs- u. Untersuchungsdaten ins GIS, Programmanpassungen
538001	5711000	Abschreibungen Sachanlagen -Software-	9.000,00 €	18.000,00 €	27.000,00 €	36.000,00 €	
538001	0120000	Lizenzen	5.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	Beschaffung / Nachrüstung v. Lizenzen (GIS, CAD, BIS Office) (Lizenzen bisher veranschlagt bei 538001.0111000)
538001	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	333,33 €	533,33 €	733,33 €	933,33 €	
538001	0130000	Anteil Sielerweiterung auf Hamburger Gebiet	- €	- €	- €	- €	Keine Baukostenzuschüsse für Maßnahmen der Stadtentwässerung geplant
538001	5711000	Abschreibungen Sachanlagen -Software-	- €	- €	- €	- €	
538001	0220000	Erwerb grundstücksgleicher Rechte	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	Für Leitungs- und Nutzungsrechte sind Haushaltsmittel bereitzuhalten, um ggfs. handlungsfähig zu sein.
538001	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	62,50 €	125,00 €	187,50 €	250,00 €	
538001	0440000	Tiefbaumaßnahmen, Kanal- und Inlinersanierungen u.a.	245.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	Inlinersanierungen aus Sanierungsstrategie / Programm inkl. aktivierte Eigenleistungen (Erhöhter Ansatz wg. Sanierung Kanal Mühlenstraße in Wentorf)

## Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen

538001	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	4.900,00 €	8.900,00 €	12.900,00 €	16.900,00 €	
538001	0441000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Erstanschlüsse	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	Grundstückserstanschlüsse: 60.000 € (teilweise Erstattung durch Beiträge (538001.2331010))
538001	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	1.500,00 €	3.000,00 €	4.500,00 €	6.000,00 €	
538001	0442000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Zweit- und Sonstige- Anschlüsse	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	Kosten für Zweit- und sonstige Anschlüsse bei voller Kostenübernahme durch Anschlussnehmer (Gegenkonto 538001.2310000)
538001	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	2.000,00 €	4.000,00 €	6.000,00 €	8.000,00 €	
538001	0443200 / 0950050	Erweiterung/Sanierung Pumpwerke und DRL	2.200.000,00 €	- €	- €	- €	Erneuerung der DRL Wohltorf - Wentorf im Bau befindlich - Haushaltsansatz in früheren Jahren geplant  Übernahme HHRest/Aufträge nach 2019 (Abschluss Baumaßnahme in 2018, Schlussrechnung in 2019)
538001	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	44.000,00 €	44.000,00 €	44.000,00 €	44.000,00 €	
538001	0443600	Tiefbau Kanäle und Druckrohrleitungen	26.000,00 €	35.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Erneuerung der DRL in den Pumpwerken An den Tannen (Kröpp), Am Museum (Au), Schwarze Au (Au) inkl. aktivierte Eigenleistungen
538001	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	866,67 €	2.033,33 €	2.366,67 €	2.700,00 €	
538001	0710010	Kraftfahrzeuge und Anhänger	30.000,00 €	- €	- €	- €	Dienstwagen für Verwaltung
538001	5714300	Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.750,00 €	3.750,00 €	3.750,00 €	3.750,00 €	
538001	0710020	Maschinen u. elektrische Schaltanlagen	67.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	Mittelbedarf für neue Pumpen und Elektrische Schaltanlagen von Pumpwerken, Notstromaggregat Pumpwerk Neuer Weg (B6)
538001	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	4.466,67 €	7.133,33 €	9.800,00 €	12.466,67 €	
538001	0720800	Technische Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	21.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	Elektrische Werkzeuge/Maschinen über 1000 € nach Bedarf / Ersatzbeschaffung - 2019: portables Durchflussmessgerät (Nivus) inkl. Software 20.000€
538001	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	2.687,50 €	2.875,00 €	3.062,50 €	3.250,00 €	
538001	0730200	Schutzeinrichtungen/ ausrüstungen	8.000,00 €	4.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2 Stück Gaswarngeräte (Multiwarn X -AM 7000 Fa. Dräger)  (für alte Warngeräte gibt es keine Sensoren mehr)
538001	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	1.000,00 €	1.500,00 €	1.750,00 €	2.000,00 €	
538001	0791000	Geringw. Wirtschaftsgüter Masch.	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	Ersatzbeschaffungen von Maschinen etc.
538001	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	600,00 €	1.200,00 €	1.800,00 €	2.400,00 €	
538001	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten-	14.300,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	Ersatzbeschaffungen, Schachtabdeckungen, Havarieabdichtungen, Smartphones mit Kamera für MA Betriebshof
538001	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	2.860,00 €	3.860,00 €	4.860,00 €	5.860,00 €	
538001	0940010	Neubau Betriebshof	- €	- €	- €	- €	Baumaßnahme abgeschlossen, HHRest für Architektenrechnungen
538001	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	- €	- €	
538001	0950030	Erweiterungsmaß- nahmen aus GEP 2017 - Südliche Schiene	1.000.000,00 €	- €	- €	- €	Geplante Erweiterungsmaßnahmen in Börnsen aufgrund von Erschließungsgebieten in Escheburg und Börnsen aus GEP 2017
538001	5715300	Abschreibungen des Infrastr.-vermögens	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	

**Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  
gem. § 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik**

*		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	7	8	9	10	10	10
7+	1	Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.088	3.386	3.604	3.592	3.650	3.689
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0	0
7371	3	abzgl. allgemeine Umlage an das Land (Finanzausgleichsumlage)	0	0	0	0	0	0
7372	4	abzgl. allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände ( Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis)	0	0	0	0	0	0
	5	<b>bereinigte Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.088</b>	<b>3.386</b>	<b>3.604</b>	<b>3.592</b>	<b>3.650</b>	<b>3.689</b>
	6	Veränderung Vorjahr (in %)	4,78	9,65	6,44	-0,33	1,61	1,07
	7	Empfehlung (in %)**	+1,5	+1,5	+2,0	+1,5	+1,5	+1,5

<sup>1</sup> Zuordnung Kontengruppe und Kontenart

<sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>7</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>8</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>9</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

<sup>10</sup> Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahre

\* Im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen.

**§ 6 Abs. 1 Nr. 8 a GemHVO-Doppik**

## Übersicht über umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

- ENTFÄLLT , da der Haushalt bisher ausgeglichen ist –

**§ 6 Abs. 1 Nr. 8 b GemHVO-Doppik**

## Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

- ENTFÄLLT , da der Haushalt bisher ausgeglichen war –

**§ 6 Abs. 1 Nr. 8 c GemHVO-Doppik**

## Übersicht über Zuweisungen und Zuschüsse an Verein und Verbände

- ENTFÄLLT , da keine Zuweisungen und Zuschüsse gewährt werden –

**§ 6 Abs. 1 Nr. 8 d GemHVO-Doppik**

## Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Verein/Verband	Mitgliedsbeitrag				
	2015	2016	2017	2018	2019
DWA	456 Euro	542 Euro	542 Euro	456 Euro	567 Euro
Kommunaler Arbeitgeberverband	233 Euro	233 Euro	255 Euro	346 Euro	364 Euro
Güteschutzkanalbau	155 Euro	184 Euro	184 Euro	184 Euro	184 Euro

## Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

- ENTFÄLLT, da der Haushalt derzeit ausgeglichen ist –

*Nachrichtlich:*

Entwicklung der Gebühren, Entgelte und zweckgebundenen Abgaben in den letzten 3 abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr

- in T EURO -

	2015	2016	2017	2018	2019
Benutzungsgebühren	3.501	3.147	3.358	3.401	3.959
Verwaltungsgebühren	20	36	23	21	35
zweckgebundene Abgaben (Abwasserabgabe)	1	1	1	1	1
	3.522	3.183	3.382	3.422	3.995

## Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsplan geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

unter Angabe der Belastung des Haushalts im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachfolgenden Jahren unter Angabe des Zeitpunktes des Auslaufens der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

	2018	2019	2020	2021	2022
kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0

### Übersicht über die Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Haushaltsjahre	fortgeschriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen	In das Folgejahr übertragen		<i>nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte</i>
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre**	
				in TEURO	in TEURO	
1	2	3	4	5	6	7
2014	3.963	519	473	2.971	2.279	0
2015	5.782	1.906	394	3.482	3.473	0
2016	4.462	1.646	2.816	2.377	1.246	0
2017	2.943	1.028	370	1.545	1.427	0
2018	2.970	***	***	***	***	0
Haushaltsjahr	627					0
2020	473					0
2021	444					0
2022	447					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 vorhergehende Haushaltsjahr liegt noch nicht vor.

<b>§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik</b>									
<b>Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen</b>									
Produkt / Einrichtung	Grundlage	Jahr	Erlöse	Kosten	davon Ab- schreibung	davon kalk. Zinsen	Über- / Unterschuss	Kostendeck.- grad	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	
538001	Kalkulation*	2017	3.810.985,00	3.900.214,23	858.350,00	5.328,87	-89.229,23	97,71	
Zentr. Abw.- beseitigung	Kalkulation*	2018	3.822.592,00	3.915.000,00	878.500,00	5.328,87	-92.408,00	97,64	
	Kalkulation*	2019	Kalkulation steht aus						
538003	BAB	2017	21.156,29	18.120,89	0,00	0,00	3.035,40	116,75	
Sammel- grube	Kalkulation	2018	26.591,24	25.200,00	0,00	0,00	1.391,24	105,52	
	Kalkulation	2019	24.537,42	25.200,00	0,00	0,00	-662,58	97,37	
538004	BAB	2017	3.865,76	3.080,95	0,00	0,00	784,81	125,47	
Kleinklär- anlage	Kalkulation	2018	2.781,84	2.700,00	0,00	0,00	81,84	103,03	
	Kalkulation	2019	3.540,87	3.200,00	0,00	0,00	340,87	110,65	

\*Stand BAB 2016 (BAB 2017 war zum Zeitpunkt der Erstellung des HH 2019 noch nicht fertiggestellt)

**§ 6 Abs. 1 Nr.11-17 GemHVO-Doppik****ES ENTFALLEN FOLGENDE ÜBERSICHTEN:****§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik**

Übersicht über die Verwendung allgemeiner Schlüsselzuwendungen für übergemeindliche Aufgaben

---

**§ 6 Abs. 1 Nr. 12 GemHVO-Doppik**

Übersicht über Treuhandvermögen

---

**§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik**

Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die vom Verband getragen werden

---

**§ 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO-Doppik**

Auswirkungen und Entwicklung der Erfolgs- und Finanzlage der Sondervermögen, der Treuhandvermögen nach § 98 GO, der Zweckverbände, der Gesellschaften, der Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, der Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die vom Verband getragen werden

---

**§ 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO-Doppik**

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, und die anderen Anstalten, die vom Verband getragen werden

---

**§ 6 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO-Doppik**

Übersicht über die geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO und die anderen Anstalten, die vom Verband getragen werden

---

**§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik**

Übersicht über die Gesamtverschuldung des Verbandes

**§ 6 Abs.2 GemHVO-Doppik****Übersicht über die wesentlichen Zielsetzungen und Planungen des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden**

Der Abwasserverband ist als Abwasserbeseitigungspflichtiger zuständig für die ordnungsgemäße Beseitigung des Schmutzwassers aus seinen Mitgliedsgemeinden. Alle Ziele und Planungen basieren auf den gesetzlichen Vorgaben des Wasserhaushalts- und Landeswassergesetzes.

Die Zielsetzungen des Abwasserverbandes lassen sich untergliedern in

1. Rechtliches Teilziel
  - Betreiben der Anlagen nach den gesetzlichen Vorgaben
2. Ökologisches Teilziel
  - Sicherstellung, dass schädliche Bodenveränderungen durch Exfiltration und unzulässige Infiltrationen von Grundwasser verhindert werden.
3. Technische Teilziele
  - Betriebssicherheit (hydraulisch)
  - Dichtheit und Standsicherheit der Kanäle
4. Betriebswirtschaftliche Teilziele
  - Durchführung technischer und wirtschaftlicher Maßnahmen
  - Gebührenstabilität

Zur Zielerreichung wurden die wesentlichen Planungen des Abwasserverbandes festgelegt

- im Generalentwässerungsplan für die südliche Entwässerungsschiene von 2017
- im Generalentwässerungsplan für die nördliche und mittlere Entwässerungsschiene von 2013
- in der Sanierungsstrategie von Oktober 2009

Diese Planungen zeigen die für die nächsten Jahre wesentlichen Bau- und Sanierungsmaßnahmen sowie deren Investitionskosten auf und werden in den entsprechenden Haushaltsjahren berücksichtigt.

Die Umsetzung der Planungen erfolgt unter Berücksichtigung von ökologischen, ökonomischen und rechtlichen Aspekten.

Wesentliche Planungen und Baumaßnahmen in 2019:

Die in 2018 begonnene Planung eines Entlastungskanals im Bereich Börnsen zur Aufnahme des Schmutzwassers aus zukünftigen Baugebieten in den Gemeinden Escheburg und Börnsen werden fortgeführt und umgesetzt.

Des Weiteren liegt der Schwerpunkt bei der grabenlosen Sanierung von Haupt- und Grundstücksanschlusskanälen (Inlinersanierungen).



# Ergebnisplan 2019

**Ergebnisplan - 2019****Abwasserverband d. Lauenburger**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	33.407	36.000	<b>34.400</b>	35.000	36.500	38.500
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	3.776.958	3.870.500	<b>4.342.700</b>	4.383.300	4.378.300	4.383.900
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	3.133	900	<b>300</b>	300	300	300
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	21.874	3.100	<b>3.100</b>	3.100	3.100	3.100
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	426.197	452.500	<b>257.500</b>	141.800	141.500	8.200
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	7.930	18.900	<b>19.000</b>	16.400	16.400	16.400
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>4.269.499</b>	<b>4.381.900</b>	<b>4.657.000</b>	<b>4.579.900</b>	<b>4.576.100</b>	<b>4.450.400</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	639.521	733.500	<b>752.500</b>	770.900	804.700	828.300
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	2.454.425	2.371.600	<b>2.589.400</b>	2.564.400	2.588.400	2.603.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	906.336	982.600	<b>997.600</b>	995.400	998.600	1.022.000
15 - Transferaufwendungen (53)	304	400	<b>400</b>	400	400	400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	224.154	280.100	<b>261.500</b>	256.200	256.400	256.600
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>4.224.740</b>	<b>4.368.200</b>	<b>4.601.400</b>	<b>4.587.300</b>	<b>4.648.500</b>	<b>4.710.500</b>
<b>18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>44.759</b>	<b>13.700</b>	<b>55.600</b>	<b>7.400-</b>	<b>72.400-</b>	<b>260.100-</b>

**Ergebnisplan - 2019****Abwasserverband d. Lauenburger**

<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>Planung 2020</b>	<b>Planung 2021</b>	<b>Planung 2022</b>
	1	2	3	4	5	6
19 + Finanzerträge (46)	880	500	<b>14.000</b>	9.500	8.200	8.200
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	<b>100</b>	100	100	100
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	880	500	<b>13.900</b>	9.400	8.100	8.100
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	45.639	14.200	<b>69.500</b>	2.000	64.300-	252.000-
23 + Außerordentliche Erträge (49)	975	0	<b>0</b>	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	975	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	46.614	14.200	<b>69.500</b>	2.000	64.300-	252.000-
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	136.367	115.500	<b>112.900</b>	115.500	115.600	115.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	136.368	115.500	<b>112.900</b>	115.500	115.600	115.500
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	1-	0	<b>0</b>	0	0	0



# Finanzplan 2019

**Finanzplan 2019, A. Zahlungsübersicht****Abwasserverband d. Lauenburger**

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>Verpfl. Erm.</b>	<b>Planung 2020</b>	<b>Planung 2021</b>	<b>Planung 2022</b>
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	31.181	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte (63)	3.376.765	3.422.900	3.994.700	0	4.051.700	4.065.200	4.069.300
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte (641,642,646)	3.133	900	300	0	300	300	300
6 + Kostenerstattungen, -umlagen (648)	27.886	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	6.412	8.200	8.200	0	8.200	8.200	8.200
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	880	500	14.000	0	9.500	8.200	8.200
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>3.446.257</b>	<b>3.435.600</b>	<b>4.020.300</b>	<b>0</b>	<b>4.072.800</b>	<b>4.085.000</b>	<b>4.089.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	634.400	733.500	752.500	0	770.900	804.700	828.300
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	2.159.036	2.371.600	2.589.400	0	2.564.400	2.588.400	2.603.200
13 - Zinsen und sonstige und Finanzauszahlungen (75)	0	0	100	0	100	100	100
14 - Transferauszahlungen (73)	48.460	400	400	0	400	400	400
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	246.565	280.100	261.500	0	256.200	256.400	256.600
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.088.461</b>	<b>3.385.600</b>	<b>3.603.900</b>	<b>0</b>	<b>3.592.000</b>	<b>3.650.000</b>	<b>3.688.600</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>357.796</b>	<b>50.000</b>	<b>416.400</b>	<b>0</b>	<b>480.800</b>	<b>435.000</b>	<b>400.500</b>

**Finanzplan 2019, A. Zahlungsübersicht****Abwasserverband d. Lauenburger**

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>Verpfl. Erm.</b>	<b>Planung 2020</b>	<b>Planung 2021</b>	<b>Planung 2022</b>
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 + Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Inv.fördermassnahmen (681)	90.037	80.000	<b>80.000</b>	0	80.000	80.000	80.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	2.257	0	<b>0</b>	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	<b>100</b>	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumassnahmen (685)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Inv.-Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
24 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (688)	0	60.000	<b>60.000</b>	0	60.000	60.000	60.000
25 + sonstige Investitionseinzahlungen (689)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 26)</b>	<b>92.294</b>	<b>140.000</b>	<b>140.100</b>	<b>0</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 - Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (781)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
28 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	379	10.000	<b>5.000</b>	0	5.000	5.000	5.000
29 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	90.397	110.700	<b>228.800</b>	0	108.000	104.500	107.000
30 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
31 - Auszahlungen für Baumassnahmen (785)	937.008	1.305.000	<b>393.200</b>	0	359.800	334.800	334.800
32 - Auszahlung für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789))	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>1.027.784</b>	<b>1.425.700</b>	<b>627.000</b>	<b>0</b>	<b>472.800</b>	<b>444.300</b>	<b>446.800</b>
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	<b>935.490-</b>	<b>1.285.700-</b>	<b>486.900-</b>	<b>0</b>	<b>332.800-</b>	<b>304.300-</b>	<b>306.800-</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>577.694-</b>	<b>1.235.700-</b>	<b>70.500-</b>	<b>0</b>	<b>148.000</b>	<b>130.700</b>	<b>93.700</b>

**Finanzplan 2019, A. Zahlungsübersicht****Abwasserverband d. Lauenburger**

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>Verpfl. Erm.</b>	<b>Planung 2020</b>	<b>Planung 2021</b>	<b>Planung 2022</b>
	1	2	3	4	5	6	7
37 + Aufnahme v. Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmassn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
39 - Tilgung v. Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmassn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
40 - Auszahlung aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>42 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 36 und 41)</b>	577.694-	1.235.700-	70.500-	0	148.000	130.700	93.700
43 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.488.641	4.493.039	3.270.930	0	3.200.430	3.348.430	3.479.130
<b>44 = Liquide Mittel (=Zeilen 42 und 43)</b>	4.910.947	3.257.339	3.200.430	0	3.348.430	3.479.130	3.572.830

**Finanzplan 2019, A. Zahlungsübersicht****Abwasserverband d. Lauenburger**

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>Verpfl. Erm.</b>	<b>Planung 2020</b>	<b>Planung 2021</b>	<b>Planung 2022</b>
	1	2	3	4	5	6	7
<b>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</b>							
abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-	304	400	<b>400</b>	0	400	400	400
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Finanzanlagen (6841)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Börsennotierte Aktien (6842)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Nicht börsennotierte Aktien (6843)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Sonstige Anteilsrechte (6844)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Investmentzertifikate (6845)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Kapitalmarktpapiere (6846)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Geldmarktpapiere (6847)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Finanzderivate (6848)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen (7841)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Börsennotierte Aktien (7842)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Nicht börsennotierte Aktien (7843)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Sonstige Anteilsrechte (7844)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Investmentzertifikate (7845)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Kapitalmarktpapiere (7846)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Geldmarktpapiere (7847)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Finanzderivate (7848)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Umschuldung (792...4)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Ordentliche Tilgung (792...5)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
Außerordentliche Tilgung (792...6)	0	0	<b>0</b>	0	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. Verwaltungsangelegenheiten, 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	Abwasserbeseitigung		
		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 <sup>1</sup>	Indirekteinleitung	
		538006	Wasserversorgung	
6	Zentrale Finanzleistungen			
61	Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen			
	611 <sup>1</sup>			
		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 <sup>1</sup>	Abwicklung Vorjahre		
		613001	Abwicklung Vorjahre	Rücklagen, Kredite, Zinsen

<sup>1</sup> derzeit nicht belegt

## Übersicht über Erträge und Aufwendungen

**Mandant** Abwasserverband d. Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

**Haushaltsjahr** 2019

Erträge und Aufwendungen		Vorvorjahr (2017)				Vorjahr (2018)				Haushaltsjahr (2019)			
Produktbereich		Erträge	Aufwendungen	Personalaufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personalaufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personalaufwendungen	Jahresergebnis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11	Innere Verwaltung	145.573	664.971	351.154	-519.398	140.500	734.000	370.700	-593.500	137.400	736.800	385.800	-599.400
53	Ver- und Entsorgung	4.261.268	3.696.137	288.365	565.131	4.356.900	3.749.700	362.800	607.200	4.632.500	3.977.600	366.700	654.900
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	880	0	0	880	500	0	0	500	14.000	0	0	14.000

**Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen****Mandant** Abwasserverband d. Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden**Haushaltsjahr** 2019

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorvorjahr (2017)						Vorjahr (2018)						Haushaltsjahr (2019)					
Produktbereich		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
		Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
11	Innere Verwaltung	52.060	638.137	-586.077	0	114.887	-114.887	8.900	629.900	-621.000	0	9.500	-9.500	8.300	647.900	-639.600	0	36.200	-36.200
53	Ver- und Entsorgung	3.393.318	2.450.326	942.992	92.294	912.896	-820.602	3.426.200	2.755.700	670.500	140.000	1.416.200	-1.276.200	3.998.000	2.956.000	1.042.000	140.100	590.800	-450.700
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	880	0	880	0	0	0	500	0	500	0	0	0	14.000	0	14.000	0	0	0

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111001</b>	<b>Verbandsorgane</b>

### Allgemeine Angaben

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	Abwicklung der Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder
<b>Auftragsgrundlage</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlagen: WHG, LWG, GO, GzkZ
<b>Zielgruppe</b>	Verbandsorgane, Ausschüsse
<b>Ziele</b>	Strategische Weichenstellung zur optimierten Erfüllung der gesetzlichen Aufgabe der Abwasserbeseitigung durch politische Entscheidungen.  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss  Steuerung, Organisation, Unterstützung und Kontrolle der Verwaltung.

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt 111001 Verbandsorgane

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Planung 2020 4	Planung 2021 5	Planung 2022 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	590	600	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	7.657	9.300	9.900	9.900	9.900	9.900
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	500	500	500	500	500
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>8.247</b>	<b>9.900</b>	<b>9.900</b>	<b>9.900</b>	<b>9.900</b>	<b>9.900</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10</b>	<b>8.247-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 23)</b>	<b>8.247-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.247-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>8.247-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt 111001 Verbandsorgane

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	590	600	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	5.938	9.300	9.900	0	9.900	9.900	9.900
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	6.528	9.900	9.900	0	9.900	9.900	9.900
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	6.528-	9.900-	9.900-	0	9.900-	9.900-	9.900-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111001 Verbandsorgane

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	6.528-	9.900-	9.900-	0	9.900-	9.900-	9.900-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111002</b>	<b>Innere Verwaltungsangelegenheiten</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	Erfüllung bzw. Durchführung aller anfallenden Aufgaben im Technik- und Verwaltungsbereich
<b>Auftragsgrundlage</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlage: § 12 der Verbandssatzung
<b>Zielgruppe</b>	Einwohner der verbandsangehörigen Gemeinden Verbandsgremien
<b>Ziele</b>	Effiziente Organisation der Verwaltung; Bereitstellung der erforderlichen Steuerungs- und Führungsinformationen; Stabilität des Gebührenhaushaltes; umfassende Öffentlichkeitsarbeit, transparente und zeitnahe Haushaltsplanung, Repräsentation des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Planung 2020 4	Planung 2021 5	Planung 2022 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	8.451	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	7.930	18.900	19.000	16.400	16.400	16.400
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>16.381</b>	<b>18.900</b>	<b>19.000</b>	<b>16.400</b>	<b>16.400</b>	<b>16.400</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	351.155	370.700	385.800	395.700	416.100	428.700
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	9.377	16.600	19.200	19.100	17.700	19.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	21.484	43.700	27.000	24.900	15.600	16.700
15 - Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	160.910	182.100	173.300	171.800	171.800	171.800
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>542.926</b>	<b>613.100</b>	<b>605.300</b>	<b>611.500</b>	<b>621.200</b>	<b>636.300</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10</b>	<b>526.545-</b>	<b>594.200-</b>	<b>586.300-</b>	<b>595.100-</b>	<b>604.800-</b>	<b>619.900-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 23)</b>	<b>526.545-</b>	<b>594.200-</b>	<b>586.300-</b>	<b>595.100-</b>	<b>604.800-</b>	<b>619.900-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>526.545-</b>	<b>594.200-</b>	<b>586.300-</b>	<b>595.100-</b>	<b>604.800-</b>	<b>619.900-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	120.877	112.700	110.100	112.700	112.800	112.700
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>405.668-</b>	<b>481.500-</b>	<b>476.200-</b>	<b>482.400-</b>	<b>492.000-</b>	<b>507.200-</b>

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	13.679	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	13.679	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	347.144	370.700	385.800	0	395.700	416.100	428.700
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	9.230	16.600	19.200	0	19.100	17.700	19.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	186.968	182.100	173.300	0	171.800	171.800	171.800
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	543.342	569.400	578.300	0	586.600	605.600	619.600
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	529.663-	569.400-	578.300-	0	586.600-	605.600-	619.600-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	10.316	6.300	33.000	0	4.500	3.000	5.500
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	10.316	6.300	33.000	0	4.500	3.000	5.500
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	10.316-	6.300-	33.000-	0	4.500-	3.000-	5.500-
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	539.979-	575.700-	611.300-	0	591.100-	608.600-	625.100-

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111004</b>	<b>Finanzverwaltung</b>

---

### Allgemeine Angaben

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	Erfüllung und Durchführung aller anfallenden Aufgaben der Finanz- und Kassenverwaltung
<b>Auftragsgrundlage</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe  Rechtsgrundlage: kommunalrechtliche Kassen- und Haushaltsvorschriften, Satzungen
<b>Zielgruppe</b>	Gebühren- und Beitragszahler sowie Gremien und Verwaltung
<b>Ziele</b>	Ziel ist die ordnungsgemäße haushalts- und kassenrechtliche Abwicklung der Finanzgeschäfte des Abwasserverbandes  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111004 Finanzverwaltung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Planung 2020 4	Planung 2021 5	Planung 2022 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	7.528	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>7.528</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	467	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	7.634	8.500	6.500	6.500	6.500	6.500
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>8.101</b>	<b>8.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>573-</b>	<b>500-</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>573-</b>	<b>500-</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>573-</b>	<b>500-</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>573-</b>	<b>500-</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt 111004 Finanzverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	31.181	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	6.412	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	37.593	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen (73)	48.156	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	7.634	8.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	55.790	8.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	18.197-	500-	1.500	0	1.500	1.500	1.500

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
Produkt 111004 Finanzverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	18.197-	500-	1.500	0	1.500	1.500	1.500

**Teilhaushalt 2019**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111007</b>	<b>Immobilienverwaltung Betriebsstätte</b>

---

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 71 Stabstelle Abwasserverband

**verantwortlich** Eisenberger

**Auftragsgrundlage** Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe

Rechtsgrundlage: kommunalrechtliche Kassen- und Haushaltsvorschriften, Satzungen

**Ziele**

Politisches Gremium:  
Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Planung 2020 4	Planung 2021 5	Planung 2022 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	787	900	300	300	300	300
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>787</b>	<b>900</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	33.573	40.500	52.600	54.300	56.900	59.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	60.264	60.400	61.900	62.200	62.600	63.100
15 - Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	696	1.600	600	600	600	600
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>94.533</b>	<b>102.500</b>	<b>115.100</b>	<b>117.100</b>	<b>120.100</b>	<b>123.200</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10</b>	<b>93.746-</b>	<b>101.600-</b>	<b>114.800-</b>	<b>116.800-</b>	<b>119.800-</b>	<b>122.900-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 23)</b>	<b>93.746-</b>	<b>101.600-</b>	<b>114.800-</b>	<b>116.800-</b>	<b>119.800-</b>	<b>122.900-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>93.746-</b>	<b>101.600-</b>	<b>114.800-</b>	<b>116.800-</b>	<b>119.800-</b>	<b>122.900-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	11.161	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>104.907-</b>	<b>101.600-</b>	<b>114.800-</b>	<b>116.800-</b>	<b>119.800-</b>	<b>122.900-</b>

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	787	900	300	0	300	300	300
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	787	900	300	0	300	300	300
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	31.779	40.500	52.600	0	54.300	56.900	59.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	696	1.600	600	0	600	600	600
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	32.475	42.100	53.200	0	54.900	57.500	60.100
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	31.688-	41.200-	52.900-	0	54.600-	57.200-	59.800-

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	379	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	3.193	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	101.000	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	104.572	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	104.572-	3.200-	3.200-	0	3.200-	3.200-	3.200-
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	136.260-	44.400-	56.100-	0	57.800-	60.400-	63.000-

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>538001</b>	<b>Abwasser</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	<p>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 Schadenserkenkung 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.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<p>Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlagen: WHG, LWG</p>
<b>Zielgruppe</b>	Alle Abwasserproduzenten aus Handel, Gewerbe und Privathaushalten der verbandsangehörigen Gemeinden
<b>Ziele</b>	<p>Ziel ist die ordnungsgemäße Schmutzwasserbeseitigung der Abwässer der 6 Mitgliedsgemeinden sowie der Durchleiter unter Berücksichtigung ökologischer, ökonomischer und rechtlicher Aspekte.</p> <p>Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss</p>

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Planung 2020 4	Planung 2021 5	Planung 2022 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	33.407	36.000	34.400	35.000	36.500	38.500
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	3.755.133	3.850.100	4.317.000	4.356.600	4.352.100	4.358.600
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	2.346	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	10.140	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	417.213	441.600	245.500	132.300	132.300	100
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>4.218.239</b>	<b>4.327.700</b>	<b>4.596.900</b>	<b>4.523.900</b>	<b>4.520.900</b>	<b>4.397.200</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	288.366	362.800	366.700	375.200	388.600	399.600
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	2.392.801	2.292.600	2.492.200	2.465.200	2.488.200	2.499.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	824.121	878.500	908.700	908.300	920.400	942.200
15 - Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	47.257	78.400	71.000	67.200	67.400	67.600
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.552.545</b>	<b>3.612.300</b>	<b>3.838.600</b>	<b>3.815.900</b>	<b>3.864.600</b>	<b>3.908.600</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>665.694</b>	<b>715.400</b>	<b>758.300</b>	<b>708.000</b>	<b>656.300</b>	<b>488.600</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>665.694</b>	<b>715.400</b>	<b>758.300</b>	<b>708.000</b>	<b>656.300</b>	<b>488.600</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	975	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>666.669</b>	<b>715.400</b>	<b>758.300</b>	<b>708.000</b>	<b>656.300</b>	<b>488.600</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	15.490	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	117.470	109.900	109.300	111.900	111.900	111.900
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>564.689</b>	<b>608.300</b>	<b>651.800</b>	<b>598.900</b>	<b>547.200</b>	<b>379.500</b>

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

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	3.357.784	3.402.500	<b>3.969.000</b>	0	4.025.000	4.039.000	4.044.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	2.346	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	11.107	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	100	<b>100</b>	0	100	100	100
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>3.371.237</b>	<b>3.402.600</b>	<b>3.969.100</b>	0	4.025.100	4.039.100	4.044.100
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	287.256	362.800	<b>366.700</b>	0	375.200	388.600	399.600
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	2.098.836	2.292.600	<b>2.492.200</b>	0	2.465.200	2.488.200	2.499.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	45.329	78.400	<b>71.000</b>	0	67.200	67.400	67.600
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>2.431.421</b>	<b>2.733.800</b>	<b>2.929.900</b>	0	2.907.600	2.944.200	2.966.400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>939.816</b>	<b>668.800</b>	<b>1.039.200</b>	0	1.117.500	1.094.900	1.077.700

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

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	90.037	80.000	<b>80.000</b>	0	80.000	80.000	80.000
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	2.257	0	<b>0</b>	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	<b>100</b>	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	60.000	<b>60.000</b>	0	60.000	60.000	60.000
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>92.294</b>	<b>140.000</b>	<b>140.100</b>	<b>0</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	10.000	<b>5.000</b>	0	5.000	5.000	5.000
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	76.888	101.200	<b>192.600</b>	0	100.300	98.300	98.300
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	836.008	1.305.000	<b>393.200</b>	0	359.800	334.800	334.800
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>912.896</b>	<b>1.416.200</b>	<b>590.800</b>	<b>0</b>	<b>465.100</b>	<b>438.100</b>	<b>438.100</b>
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	<b>820.602-</b>	<b>1.276.200-</b>	<b>450.700-</b>	<b>0</b>	<b>325.100-</b>	<b>298.100-</b>	<b>298.100-</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>119.214</b>	<b>607.400-</b>	<b>588.500</b>	<b>0</b>	<b>792.400</b>	<b>796.800</b>	<b>779.600</b>

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>538002</b>	<b>Regenwasser</b>

### Allgemeine Angaben

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	Unterhaltung eines Regenwasserpumpwerkes der Gemeinde Wentorf bei Hamburg
<b>Auftragsgrundlage</b>	Dienstleistung gemäß Vertrag
<b>Zielgruppe</b>	entfällt
<b>Ziele</b>	Erhaltung der Funktionsfähigkeit des Regenwasserpumpwerkes der Gemeinde Wentorf bei Hamburg  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss

Produktbereich 53  
Produktgruppe 538  
Produkt 538002Ver- und Entsorgung  
Abwasserbeseitigung  
Regenwasser**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Planung 2020 4	Planung 2021 5	Planung 2022 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	100	100	100	100	100
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	200	200	200	200	200
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>3.100</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	100	100	100	100
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>3.100</b>	<b>2.800</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.100</b>	<b>2.800</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	4.605	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1.505-</b>	<b>100-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 538002 Regenwasser

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	3.100	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	3.100	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	100	100	0	100	100	100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	100	0	100	100	100
14 - Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	0	200	200	0	200	200	200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	300	400	0	400	400	400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	3.100	2.800	2.700	0	2.700	2.700	2.700

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
 Produkt 538002 Regenwasser

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	3.100	2.800	2.700	0	2.700	2.700	2.700

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>538003</b>	<b>Sammelgruben</b>

### Allgemeine Angaben

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	Überwachung und Koordinierung des Einsammelns und Abfahrens des in abflusslosen Gruben anfallenden Abwassers.
<b>Auftragsgrundlage</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlage: WHG, LWG
<b>Zielgruppe</b>	Einwohner der verbandsangehörigen Gemeinden  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss,
<b>Ziele</b>	Zukünftige Umwandlung in Kleinkläranlagen aus umweltschutztechnischen und wirtschaftlichen Gründen.  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss,

Produktbereich 53  
Produktgruppe 538  
Produkt 538003Ver- und Entsorgung  
Abwasserbeseitigung  
Sammelgruben**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Planung 2020 4	Planung 2021 5	Planung 2022 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	18.117	18.100	23.600	23.600	23.600	23.600
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	183	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	1.198	2.400	3.100	1.000	1.100	100
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>19.498</b>	<b>20.500</b>	<b>26.700</b>	<b>24.600</b>	<b>24.700</b>	<b>23.700</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	16.919	20.000	24.500	24.500	24.500	24.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>16.919</b>	<b>20.000</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>2.579</b>	<b>500</b>	<b>2.200</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>800-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>2.579</b>	<b>500</b>	<b>2.200</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>800-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.579</b>	<b>500</b>	<b>2.200</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>800-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	1.202	1.400	300	200	300	200
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1.377</b>	<b>900-</b>	<b>1.900</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>	<b>1.000-</b>

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 538003 **Sammelgruben**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	<b>Ansatz 2019 3</b>	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	17.577	18.100	<b>23.600</b>	0	23.600	23.600	23.600
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	100	<b>100</b>	0	100	100	100
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>17.577</b>	<b>18.200</b>	<b>23.700</b>	<b>0</b>	<b>23.700</b>	<b>23.700</b>	<b>23.700</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	17.438	20.000	<b>24.500</b>	0	24.500	24.500	24.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen (73)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>17.438</b>	<b>20.000</b>	<b>24.500</b>	<b>0</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>	<b>24.500</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>139</b>	<b>1.800-</b>	<b>800-</b>	<b>0</b>	<b>800-</b>	<b>800-</b>	<b>800-</b>

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
 Produkt 538003 **Sammelgruben**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	139	1.800-	800-	0	800-	800-	800-

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>538004</b>	<b>Kleinkläranlagen</b>

---

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	Überwachung und Koordinierung des Einsammelns und Abfahrens des in Kleinkläranlagen anfallenden Schlammes.
<b>Auftragsgrundlage</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlage: WHG, LWG
<b>Zielgruppe</b>	Einwohner mit Kleinkläranlagen der verbandsangehörigen Gemeinden
<b>Ziele</b>	Effiziente und umweltgerechte Beseitigung des Klärschlammes aus Kleinkläranlagen aufgrund nicht vorhandener zentraler Abwasserbeseitigungsanlagen.  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss,

Produktbereich 53  
Produktgruppe 538  
Produkt 538004Ver- und Entsorgung  
Abwasserbeseitigung  
Kleinkläranlagen**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	3.582	2.200	2.000	3.100	2.600	1.700
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	258	500	900	500	100	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>3.840</b>	<b>2.700</b>	<b>2.900</b>	<b>3.600</b>	<b>2.700</b>	<b>1.700</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	1.165	1.200	800	1.200	1.000	800
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen (53)	304	400	400	400	400	400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.469</b>	<b>1.600</b>	<b>1.200</b>	<b>1.600</b>	<b>1.400</b>	<b>1.200</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10</b>	<b>2.371</b>	<b>1.100</b>	<b>1.700</b>	<b>2.000</b>	<b>1.300</b>	<b>500</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 23)</b>	<b>2.371</b>	<b>1.100</b>	<b>1.700</b>	<b>2.000</b>	<b>1.300</b>	<b>500</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.371</b>	<b>1.100</b>	<b>1.700</b>	<b>2.000</b>	<b>1.300</b>	<b>500</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	1.916	1.200	300	400	400	400
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>455</b>	<b>100</b>	<b>1.400</b>	<b>1.600</b>	<b>900</b>	<b>100</b>

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 538004 Kleinkläranlagen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	1.404	2.200	2.000	0	3.100	2.600	1.700
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	1.404	2.200	2.000	0	3.100	2.600	1.700
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	1.163	1.200	800	0	1.200	1.000	800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen (73)	304	400	400	0	400	400	400
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	1.467	1.600	1.200	0	1.600	1.400	1.200
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	63-	600	800	0	1.500	1.200	500

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
 Produkt 538004 Kleinkläranlagen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	63-	600	800	0	1.500	1.200	500

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>538006</b>	<b>Wasserversorgung</b>

### Allgemeine Angaben

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	Überwachung der Wasserqualität Unterhaltung der Versorgungsanlage (Brunnen)
<b>Auftragsgrundlage</b>	Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe  Rechtsgrundlage: --
<b>Zielgruppe</b>	Abwasserverband, 1 Anwohner
<b>Ziele</b>	Sicherstellung der Wasserversorgung einzelner Einwohner des Verbandsgebietes  Politisches Gremium: Verbandsversammlung

Produktbereich 53  
Produktgruppe 538  
Produkt 538006Ver- und Entsorgung  
Abwasserbeseitigung  
Wasserversorgung**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Planung 2020 4	Planung 2021 5	Planung 2022 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	126	100	100	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>126</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>126</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>126</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>126</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	14	100	100	100	100	100
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 538006 Wasserversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	100	100	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	100	100	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	100	100	0	0	0	0

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
Produkt 538006 Wasserversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	0	100	100	0	0	0	0

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	<b>611001</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>

### Allgemeine Angaben

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	Wirtschaftliche Verwendung der Erträge sowie Verwaltung der Finanzierungsmittel
<b>Auftragsgrundlage</b>	Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe  Rechtsgrundlage: Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen
<b>Zielgruppe</b>	Abwasserverband  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss
<b>Ziele</b>	Konsolidierung und Stabilität des Haushalts und damit Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit des Abwasserverbandes  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>612001</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>

### Allgemeine Angaben

<b>zuständiger Fachbereich</b>	71 Stabstelle Abwasserverband
<b>verantwortlich</b>	Eisenberger
<b>Beschreibung</b>	Abwicklung Zinsen und Tilgungen aus dem Giro- und Kontokorrentverkehr, sowie Rückstellungen
<b>Auftragsgrundlage</b>	Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe  Rechtsgrundlage: Vertragliche Vereinbarungen
<b>Zielgruppe</b>	Abwasserverband der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden
<b>Ziele</b>	Effiziente Verwaltung und wirtschaftliche Anlage des Finanzvermögens  Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss

Produktbereich 61  
Produktgruppe 612  
Produkt 612001Allgemeine Finanzwirtschaft  
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft****Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Planung 2020 4	Planung 2021 5	Planung 2022 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 - Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 - davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	880	500	14.000	9.500	8.200	8.200
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>880</b>	<b>500</b>	<b>14.000</b>	<b>9.500</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 23)</b>	<b>880</b>	<b>500</b>	<b>14.000</b>	<b>9.500</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>880</b>	<b>500</b>	<b>14.000</b>	<b>9.500</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>880</b>	<b>500</b>	<b>14.000</b>	<b>9.500</b>	<b>8.200</b>	<b>8.200</b>

Produktbereich 61  
Produktgruppe 612  
Produkt 612001Allgemeine Finanzwirtschaft  
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft****Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	880	500	14.000	0	9.500	8.200	8.200
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	880	500	14.000	0	9.500	8.200	8.200
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 - Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	880	500	14.000	0	9.500	8.200	8.200

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produkt 612001 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 1	Ansatz 2018 2	Ansatz 2019 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	880	500	14.000	0	9.500	8.200	8.200

**Erläuterung der Produktkonten**

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Erläuterung
111001	Verbandsorgane	5271000	Personenversicherungen KSA	Künftig auf 111001.5441000 geplant
111001	Verbandsorgane	5421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfälle sowie Gelder für den Vertretungsfall
111001	Verbandsorgane	5429000	Verfüungsmittel	Verfüungsmittel für den Verbandsvorsteher
111001	Verbandsorgane	5441000	Personenversicherungen KSA	Minikasko für 21 Verbandsvertreter (Dienstreiseversicherung) vorher bei 111001.5271000
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	Software (erhöhter Ansatz in 2019 aufgrund der Beschaffung eines E-Rechnungs-, DMS-Moduls)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0120000	Lizenzen	Lizenzen / Module Bedarfsgerechte Ansatzermittlung entsprechend der Lizenzvertragslaufzeiten (Bisher bei Produktkonto 111002.0111000)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0741100	Verwaltungs- und Bürotechnik	Kein Bedarf
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0791000	Technische Anlagen - Sammelposten	Beschaffung von Büromaschinen für den selbständigen Verwaltungsbetrieb Erhöhter Ansatz in 2019 für die Beschaffung eines VOIP-Router
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0891000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) - Sammelposten	Beschaffung beweglichen Gegenständen unter 1000 Euro nach Bedarf
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	4711000	Aktivierete Eigenleistungen	Ingenieur-Leistungen werden als Eigenleistung aktiviert. (s. Produktkto. 111002.5455000) s. Anlage 14 zum Haushaltsplan
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenbeitrag	Ertrag aus interner Leistungsverrechnung - Verwaltungskostenbeitrag, s. Erläuterung im Abschnitt 13 des Haushaltsplans
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	Personalkosten lt. Stellenplan
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5041000	Ärztlicher Dienst	Betriebsärztlicher Dienst (AMZ) für die Beschäftigten der Verwaltung
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5211000	Wartungsangelegenheiten	Wartungsangelegenheiten
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5231200	Aufwendungen für Miete f. bewegl. Gegenstände	Mietkosten für den Kopierer
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5262020	Fortbildung, Umschulung - allgemein-	Bedarf für qualifizierte Fortbildung von 7 Beschäftigten
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5262030	Fortbildung, Umschulung - EDV-	Fortbildung Dataport
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5271000	Wartungen/Rep. von elektronischen Geräten	Kein Bedarf
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - allgemein	Öffentlichkeitsarbeit (vorher bei 111002.5431040)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	Sachmittel für Personalrat etc. (Ansatz neu, da ab 2019 ein Personalrat vorhanden ist)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5429600	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - EDV Dienstleistungen-	Kosten für Personalabrechnungsverfahren (P&I Loga), Allris und Internetpräsenz (2019 Umstellung von ISDN auf VOIP)

**Erläuterung der Produktkonten**

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Erläuterung
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431010	Geschäftsaufwendungen für die Verwaltung	Aufwendungen für Bürobedarf, Bescheid-erstellung, Grundbuchauszüge, Kopien usw.
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431030	Post- u Fernmeldegebühren	Portokosten für laufenden Betrieb, Verbrauchsabrechnung, Mahnwesen, etc. unter Berücksichtigung Preiserhöhung der Post. Fernmelde- u. GEZ-gebühren für Betriebsstätte Kröppelshagen
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431040	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen -	Bekanntmachungshinweise für Sitzungen, Satzungen und Informationen der Bürger. Bürgerinformationen Zeitung / das Örtliche
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431050	Reisekosten für Verwaltungsangehörige	Ortsdienstfahrten/ Reisekosten für Verwaltung
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten	Externe jährliche Prüfung der Jahresrechnung aufgrund einer Empfehlung aus den Gremien, externe Beraterleistungen
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	Unfallkasse und Minikasko
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5445000	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde Wentorf für die anteiligen Sach- und Mietkosten im Zusammenhang mit von den gemeindlichen Mitarbeitern erbrachten Dienstleistungen für den Verband (Personal/ IT/ Fin.buchh. usw.) Abrechnung anhand prozentualer Arbeitszeitanteile lt. indiv. Aufzeichnung. Anpassung aufgrund tarifl. Erhöhung, einmaliger Mehrbedarf IT für Erstellung Datenschutzkonzept, E-Rechn., sowie Personalwesen
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5711000	Abschreibungen Sachanlagen/Software	Abschreibung auf Sachanlagen - Software
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	Abschreibungen auf Konzessionen
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	Abschreibungen auf Sammelposten
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5714200	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	Abschreibung nach AHK f. BGA
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens
111004	Finanzverwaltung	4562000	Mahn-, Beitreibungsgebühren und Säumniszuschläge	Porto, Mahn-, Vollstreckungsgebühren und Säumniszuschläge
111004	Finanzverwaltung	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten	Kosten für privatrechtliche Vollstreckung
111004	Finanzverwaltung	5431070	Bankgebühren, Rücklastschriften	Kontoführungsgebühren
111007	Immobilienverwaltung	5712200	Abschreibungen auf beb. Grundstücke, Gebäude /grundstücksgleiche Rechte	Abschreibung nach AHK von Maschinen
111007	Immobilienverwaltung	5714200	Abschreibungen auf BGA	Abschreibung nach AHK von Maschinen
111007	Immobilienverwaltung	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	Abschreibung nach AHK von Maschinen

**Erläuterung der Produktkonten**

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Erläuterung
111007	Immobilienverwaltung	0720800	Technische Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	Ersatzbeschaffung nach Bedarf
111007	Immobilienverwaltung	0791000	Technische Geräte und Anlagen - Sammelposten	Elektrische Werkzeuge/Maschinen unter 1000 € netto
111007	Immobilienverwaltung	0807000	Möbel u sonstige Ausstattungsgegenstände	Beschaffung im Bedarfsfall
111007	Immobilienverwaltung	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten-	Beschaffung im Bedarfsfall
111007	Immobilienverwaltung	4462000	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte - Stromeinspeisung	Stromeinspeisung auf der Grundlage des Vorjahreswertes
111007	Immobilienverwaltung	5211000	Unterhaltung Grundstücke	Wartungsangelegenheiten sowie Unterhaltungsmaßnahmen bei Bedarf (Gebäudewartung vorher bei 111007.5241000)
111007	Immobilienverwaltung	5221000	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	Bedarfsposition - grundsätzlich zunächst geringer Bedarf, da Gewährleistungsansprüche
111007	Immobilienverwaltung	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen usw.	Die Ermittlung der Kosten basiert auf Kostenschätzungen und Verträgen (Ansatzreduzierung, da Gebäudewartung bei 111007.5211000)
111007	Immobilienverwaltung	5241200	Strom	Ansatzermittlung auf Grundlage der Vorjahre zzgl. einer 3%-igen Steigerung
111007	Immobilienverwaltung	5241300	Wasser/ Abwasser	Ansatzermittlung auf Grundlage der Vorjahre
111007	Immobilienverwaltung	5241400	Abfall Betriebsstätte	Aufwand für die Abfallbeseitigung durch AWSH usw.
111007	Immobilienverwaltung	5241500	Versicherung Gebäude	Gebäudeversicherung unter Berücksichtigung von Erhöhungen in Folgejahren
111007	Immobilienverwaltung	5271000	Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen (Verbrauchsmaterial)	Verbrauchsmaterial wie Hygieneartikel und Reinigungsmaterial etc.
111007	Immobilienverwaltung	5431000	Geschäftsaufwendungen	Bedarfsposition
111007	Immobilienverwaltung	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	Regulierung von Schadensfällen
111007	Immobilienverwaltung	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	Abschreibung nach AHK von Maschinen
111007	Immobilienverwaltung	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	Abschreibung nach AHK von Maschinen
538001	Abwasser	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	Abschreibung nach AHK f. Lizenzen
538001	Abwasser	5714200	Abschreibungen auf BGA	Abschreibung nach AHK Betriebs- und Geschäftsausstattung
538001	Abwasser	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	Aufnahme Vermessungs- u. Untersuchungsdaten ins GIS, Programmanpassungen
538001	Abwasser	0120000	Lizenzen	Beschaffung / Nachrüstung v. Lizenzen GIS, CAD, BIS Office (Lizenzen bisher veranschlagt bei 538001.0111000)
538001	Abwasser	0130000	Anteil Sielerweiterung auf Hamburger Gebiet	Keine Baukostenzuschüsse für Maßnahmen der Stadtentwässerung geplant
538001	Abwasser	0220000	Erwerb grundstücksgleicher Rechte	für Leitungs- und Nutzungsrechte
538001	Abwasser	0440000	Tiefbaumaßnahmen, Kanal- und Inlinersanierungen u.a.	Inlinersanierungen aus Sanierungsstrategie / Programm inkl. aktivierte Eigenleistungen (Erhöhter Ansatz wg. Sanierung Hauptkanal Mühlenstraße in Wentorf)
538001	Abwasser	0441000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Erstanschlüsse	Grundstückserstanschlüsse: 60.000 € (teilweise Erstattung durch Beiträge (538001.2331010))
538001	Abwasser	0442000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Zweit- und Sonstige-Anschlüsse	Kosten für Zweit- und sonstige Anschlüsse bei voller Kostenübernahme durch Anschlussnehmer (Gegenkonto 538001.2310000)

**Erläuterung der Produktkonten**

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Erläuterung
538001	Abwasser	0443200 / 0950050	Erweiterung/Sanierung Pumpwerke und DRL	Erneuerung der DRL Wohltorf - Wentorf im Bau befindlich - Haushaltsansatz in früheren Jahren geplant  Übernahme HHRest/Aufträge nach 2019 (Abschluss Baumaßnahme in 2018, Schlussrechnung in 2019)
538001	Abwasser	0443600	Tiefbau Kanäle und Druckrohrleitungen	Erneuerung der DRL in den Pumpwerken An den Tannen (Kröpp), Am Museum (Au), Schwarze Au (Au) inkl. aktivierte Eigenleistungen
538001	Abwasser	0710010	Kraftfahrzeuge und Anhänger	Dienstwagen für Verwaltung
538001	Abwasser	0710020	Maschinen u. elektrische Schaltanlagen	Mittelbedarf für neue Pumpen und Elektrische Schaltanlagen von Pumpwerken, Notstromaggregat Pumpwerk Neuer Weg (Bö)
538001	Abwasser	0720800	Technische Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	Elektrische Werkzeuge/Maschinen über 1000 € nach Bedarf / Ersatzbeschaffung - 2019: portables Durchflussmessgerät (Nivus) inkl. Software 20.000€
538001	Abwasser	0730200	Schutzeinrichtungen/-ausrüstungen	2 Stück Gaswarngeräte (Multiwarn X -AM 7000 Fa. Dräger: für alte Warngeräte gibt es keine Sensoren mehr)
538001	Abwasser	0791000	Geringw. Wirtschaftsgüter Masch.	Ersatzbeschaffungen von Maschinen etc.
538001	Abwasser	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten-	Ersatzbeschaffungen, Schachtabdeckungen, Havarieabdichtungen, Smartphones mit Kamera für MA Betriebshof
538001	Abwasser	0940010	Neubau Betriebshof	Baumaßnahme abgeschlossen, HHRest für Architektenrechnungen
538001	Abwasser	0950030	Erweiterungsmaßnahmen aus GEP 2017 - Südliche Schiene	Geplante Erweiterungsmaßnahmen in Börnsen aufgrund von Erschließungsgebieten in Escheburg und Börnsen aus GEP 2017
538001	Abwasser	2310000	Aufzulösende Zuschüsse	GAK-Zweitanschlüsse 80.000,00 €, Erstattung von Anschlussnehmer für Zweit- und sonstige Anschlüsse (s. Konto 538001.0442000)
538001	Abwasser	2311000	Aufzulösende Baukostenzuschüsse	Vertragliche Erstattungsleistungen von Reinbek für Kostenbeteiligung an Sielerweiterung Stadtentwässerung siehe PK 538001 / 01300000
538001	Abwasser	2331000	aufzulösende Beiträge - Hausanschlusskosten Erschließungsträger	Ablösebeträge für Erschließungsgebiete werden zukünftig nicht geplant. Aufnahme über die Anlagenbuchhaltung zu gegebener Zeit nach Fertigstellung der Erschließungsmaßnahmen. -nicht zahlungswirksam -
538001	Abwasser	2331010	aufzulösende Beiträge - Hausanschlusskosten - Erstanschlüsse	Beiträge aus GAK-Erstanschlüssen (s. Konto 538001.0441000)
538001	Abwasser	4161000	Erträge aus aufzulösenden SoPo (Zuschüsse)	Lt. Beschluss der Verbandsversammlung sind die Sonderposten nunmehr aufzulösen Erträge lt. Hochrechnung nach OKFIS-Anlagenbuchhaltung
538001	Abwasser	4311000	Verwaltungsgebühren	nach Verwaltungsgebührensatzung: u.a. für Genehmigungen Entwässerungsanlagen, Abnahme Gartenwasserzähler, allg. Verwaltungsgebühren etc. Ansatzanpassung aufgrund Gebührenanpassung in 2018
538001	Abwasser	4321000	Benutzungsgebühren	Berechnung lt. abgerechneter Abwassermenge durch Abrechnung 2015-2017 und der Fertigstellung der Erschließungsgebiete 2018-2022

**Erläuterung der Produktkonten**

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Erläuterung
538001	Abwasser	4321100	Benutzungsgebühren - Durchleiter	Berechnung lt. abgerechneter Abwassermenge und der Fertigstellung der Erschließungsgebiete 2018/2019
538001	Abwasser	4371000	Erträge aus aufzulösendenSoPo (Beiträge)	Lt. Beschluss der Verbandsversammlung sind die Sonderposten nunmehr aufzulösen Erträge lt. Hochrechnung nach OKFIS-Anlagenbuchhaltung
538001	Abwasser	4461000	Ersatzleistung für Schadenfälle -privatrechtlich-	Schadensfälle - Bedarfsposition
538001	Abwasser	4542000	Ertr. aus der Veräußerung von bew. Sachen oberh. Wert. i.H.v. 410 E; ab 1.1.2008 oberh i.H.v.150	Ertrag aus Verkauf eines PKWs
538001	Abwasser	4561000	Zwangs- und Bußgelder	Festsetzung nach Erfordernis
538001	Abwasser	4573000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Gebührenaussgleich	Gebührenaussgleich der erwirtschafteten Überschüsse lt. BAB aus Vorjahren
538001	Abwasser	4814000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Ertrag aus interner Leistungsverrechnung (Pr.Kto. 538002.5814000) Überwachung des PW Am Burgberg
538001	Abwasser	5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	Personalkosten lt. Stellenplan und aufgrund persönlicher Merkmale
538001	Abwasser	5041000	Arbeitssicherheit - Betreuung durch Fachkraft-Arb.Sicherh.	Kosten für Leistungen der Fachkraft für Arbeitssicherheit gem. des ArbSichG und Kosten für den Betriebsärztlichen Dienst
538001	Abwasser	5211000	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	Bedarfsgerechte Planung von Unterhaltungsmaßnahmen an Pumpwerken
538001	Abwasser	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Reinigungen, Untersuchungen, Wartungen, Reparaturen, Sanierungen der Abwasseranlagen
538001	Abwasser	5231000	Aufwendungen für Mieten und Pachten	Miete f. Grundstück in Escheburg (Verkehrsbetriebe HH Holstein )
538001	Abwasser	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen usw.	Einmalige Grünpflege für Pachtgrundstück Escheburg und laufende Erhaltung des Zustandes
538001	Abwasser	5241200	Strom	Stromkosten für Pumpwerke
538001	Abwasser	5241300	Wasser/ Straßenreinigung	Wasserkosten der Pumpwerke ermittelt aufgrund vorliegender Erfahrungswerte inkl. möglicher Preissteigerungen sowie Kosten für Straßenreinigung
538001	Abwasser	5241400	Müll und Entsorgung	Aufwand an Stadtentwässerung für die übergeleiteten Abwassermengen
538001	Abwasser	5241500	Versicherung	Feuerversicherung für Pumpwerke
538001	Abwasser	5241900	Zusatzstoffe	Ansatz auf der Grundlage des Aufwandes der Vorjahre ermittelt
538001	Abwasser	5251000	Haltung von Fahrzeugen	Kosten für Kraftstoff, Rep., Inspektionen, Steuern und Versicherungen
538001	Abwasser	5261000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	Sicherheitsbekleidung sowie Reinigung der Arbeitskleidung
538001	Abwasser	5262020	Fortbildung, Umschulung - allgemein-	Fortbildung AV-Mitarbeiter des Betriebshofs aufgrund rechtlicher Vorgaben
538001	Abwasser	5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Wartung u. Rep.	div. Reparaturen von Geräten und Maschinen u. Abwasseruntersuchungen

**Erläuterung der Produktkonten**

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Erläuterung
538001	Abwasser	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Software	Wartung, Ergänzung, Programmanpassungen (vorher bei 538001.0111000) Geoinformationssystem (GIS), Bis-Office, ALKIS-Daten einspielen (alle 2 Jahre)
538001	Abwasser	5292000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Kosten Verbrauchsabrechnung	Kosten für die Datenbeschaffung (Zähler- und Ablesedaten) sowie die Inanspruchnahme technischer Hilfe für die Verbrauchsabrechnung
538001	Abwasser	5429000	Beiträge an Verbände und Vereine sowie Aufwendung für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	Beiträge an Verbände und Vereine u.a.
538001	Abwasser	5431020	Geschäftsaufwendungen	Aufwendungen für Bürobedarf, Bücher, DWA-Arbeitsblätter, Ansatzerhöhung aufgrund digitaler Fachliteratur
538001	Abwasser	5431030	Post- u Fernmeldegebühren	Fernmeldegebühren, GEZ und e-message Ansatzminderung aufgrund Umstellung von analoger auf digitale Technik
538001	Abwasser	5431040	Öffentl. Bekanntmachungen	Stellenausschreibung im Bedarfsfall
538001	Abwasser	5431050	Reisekostenvergütung	Ortsdienstfahrten im Bereitschaftsdienst u. Ortsdienstfahrten mit priv. PKW
538001	Abwasser	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten	Ing.-Kosten f. Sanierungsprogramm und Bedarfsplanungen, Anwalts- und Gerichtskosten
538001	Abwasser	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	Thüga-Maschinenversicherung (inkl. 3%-iger Steigerung), KSA, Schadensfälle
538001	Abwasser	5711000	Abschreibungen Sachanlagen	Abschreibung nach AHK f. Sachanlagen
538001	Abwasser	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	Abschreibung nach AHK
538001	Abwasser	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	Abschreibung nach AHK f. grundstückgleiche Rechte
538001	Abwasser	5714100	Abschreibungen auf Maschinen- Maschinen (motorbetrieben)	Abschreibung nach AHK f. Maschinen
538001	Abwasser	5714300	Abschreibungen auf Kraftfahrzeuge - Werkstattwagen und Anhänger	Abschreibung nach AHK f. Fahrzeuge (Berücksichtigung der geplanten Neuanschaffungen in 2019)
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungsanlagen)	Abschreibung nach AHK f. Infrastrukturvermögen (Rohrnetz, PW etc.)
538001	Abwasser	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung, s. Erläuterung im Abschnitt 13 des Haushaltsplans 8ILV aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
538002	Regenwasser	4311000	Verwaltungsgebühren	keine Erträge zu erwarten
538002	Regenwasser	4482000	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV) - Personalkosten-	Dienstleistungsvertrag mit der Gemeinde Wentorf und antlg. Versicherung - Abrechnung nach tatsächlichem Umfang in Wege der KLR -
538002	Regenwasser	5241500	Versicherung	Anteilige Feuerversicherung Regenwasserpumpwerk
538002	Regenwasser	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	anteilige Maschinenversicherung Regenwasserpumpwerk
538002	Regenwasser	5599000	Sonstige Finanzaufwendungen	Dienstleistungsvertrag mit Gemeinde Wentorf - Erstattung nach tatsächlicher Abrechnung
538002	Regenwasser	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenanteil	Interne Leistungsverrechnung, s. Erläuterung im Abschnitt 13 des Haushaltsplans ILV aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000

**Erläuterung der Produktkonten**

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Erläuterung
538002	Regenwasser	5814000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Pers.kosten	ILV aus Dienstleistungserstattung: Erstattung Gemeinde Wentorf für Pers.kostenerstattung i.H.v. 2.800 Euro an Pr.Kto. 538001.4814000
538003	Sammelgruben	4311000	Verwaltungsgebühren	bei Bedarf Gebühren lt. Verwaltungsgebührensatzung
538003	Sammelgruben	4321000	Benutzungsgebühren	Gebühren f. Sammelgrubenentleerung nach Erfahrungswerten, unter Berücksichtigung derzeit bekannter, geplanter Umbauten der Gruben zu Kleinkläranlagen bzw. des Anschlusses an die zentrale Abwasserbeseitigung entsprechend des Abwasserbeseitigungskonzeptes.
538003	Sammelgruben	4561000	Bußgelder	Aufforderung zur Umsetzung von Entleerungen. Festsetzung von Zwangsgelder
538003	Sammelgruben	4573000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Gebührenaussgleich	Gebührenaussgleich der erwirtschafteten Überschüsse lt. BAB aus Vorjahren
538003	Sammelgruben	5241300	Wasser/ Abwasser	Kosten für die Übergabe an Hamburg
538003	Sammelgruben	5241400	Müll und Entsorgung	Abrechnung der Abfuhrkosten nach Anzahl und Menge. Planung anhand Vorjahreswerte mit geänderten Abfuhrpreisen aufgrund Neuausschreibung in 2018
538003	Sammelgruben	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung Pers.kosten, s. Erläuterung im Abschnitt 13 des Haushaltsplans. ILV aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000 9
538004	Kleinkläranlagen	4311000	Verwaltungsgebühren	Berechnung lt. geschätzter Abfuhrmenge, Abwasserbeseitigungskonzept und gestiegener Gebühren.
538004	Kleinkläranlagen	4321000	Benutzungsgebühren	Berechnung lt. geschätzter Abfuhrmenge, Abwasserbeseitigungskonzept und gestiegener Gebühren.
538004	Kleinkläranlagen	4321010	Kom.abgabe zur Abwälzung der Kleineinleiterabgabe	Berechnung anhand des satzungsmäßigen Maßstabes der zu veranlagenden Eigentümer der Kleinkläranlagen
538004	Kleinkläranlagen	4573000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Gebührenaussgleich	Gebührenaussgleich der erwirtschafteten Überschüsse lt. BAB aus Vorjahren
538004	Kleinkläranlagen	5241300	Wasser/ Abwasser Abfuhr Klärschlamm	Im Abwasserbeseitigungskonzept sind 13 Kleinkläranlagen aufgenommen Ansatzreduzierung nach Vertragsanpassung mit HSE: Kosten/ m³ bis 2017: 10,01 EUR, ab 2018: 2,49 EUR/ m³
538004	Kleinkläranlagen	5241400	Entsorgung Klärschlamm	Entsorgungsgebühr (Preise anhand Neuausschreibung 2018)
538004	Kleinkläranlagen	5311000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Kleineinleiterabgabe	Abgabeerklärung für die anstelle der Kleineinleiter zu zahlende Abgabe (§§ 8, 9 Abs. 2 AbwAG, §§ 1, 8a AG-AbwAG)
538004	Kleinkläranlagen	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung Pers.kosten, s. Erläuterung im Abschnitt 13 des Haushaltsplans ILV an Pr.Kto. 111002.4811000
538006	Wasserversorgung	4321000	Benutzungsgebühren	Entgelt Trinkwasser Einzelnutzer (ab 2020 entfällt die eigenständige Trinkwassernutzung)
538006	Wasserversorgung	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung, s. Erläuterung im Abschnitt 13 des Haushaltsplans ILV aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	4617000	ZinsErtrag. ; Kreditinstitute	Berechnung auf der Grundlage derzeit niedriger Zinssätze und Guthaben



# Stellenplan 2019

## Stellenplan 2019 des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

lfd. Nr.	Produktbereich/ Produkt	Amts-/ Funktionsbezeichnung	Bewertung im Jahr 2018		tatsächl. Besetzung am 30.06. d. Vorj.		Bewertung im Jahr 2019		Bemerkungen
			Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3	4		5		6		7
<b>111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten</b>									
1		Geschäftsführung (Ingenieur/in)	1,00	EG 13	1,00	EG 13	1,00	EG 13	
2		Beschäftigte/r (Techniker/in)	1,00	EG 9b	1,00	EG 9b	1,00	EG 9b	
3		Beschäftigte/r Teamleitung	1,00	EG 9c	1,00	EG 9c	1,00	EG9c	
4		Beschäftigte/r	1,00	EG 9a	0,64	EG 9a	0,64	EG 9a	
5		Beschäftigte/r	1,00	EG 9a	1,00	EG 9a	1,00	EG 9a	
6		Beschäftigte/r	0,50	EG 5	0,76	EG 5	0,77	EG 5	
7		Beschäftigte/r	0,51	EG 5	0,62	EG 5	0,62	EG 5	
<b>Zwischensumme</b>			<b>6,01</b>				<b>6,03</b>		
<b>538001 Abwasser</b>									
1		Maschinenmeister/in (Betriebshofleiter)	1,00	EG 9a	1,00	EG 9a	1,00	EG 9a	
2		Beschäftigte/r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
3		Beschäftigte/r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
4		Beschäftigte/r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
5		Beschäftigte/r (Vertr. Betriebshofl.)	1,00	EG 7	1,00	EG 7	1,00	EG 7	
6		Beschäftigte/r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
<b>Zwischensumme</b>			<b>6,00</b>				<b>6,00</b>		

Stellen im Stellenplan 2018	<b>12,01</b>
Stellen im Stellenplan 2019	<b>12,03</b>
Differenz	<b>0,02</b>

**Stellenplanquerschnitt  
zum Stellenplan 2019 des  
Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden**

	nicht beamtete Beschäftigte (Entgeltgruppen nach dem TV für den öffentlichen Dienst)											freie Vereinb.	Summe insgesamt
	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5		
<b>A. Verwaltung</b>													
Innere Verwaltungsange- legenheiten	1,00				1,00	1,00	1,64					1,39	6,03
Abwasser							1,00		1,00			4,00	6,00
<b>Summe A</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,39</b>		<b>12,03</b>
Vorjahr	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	3,00	0,00	1,00	0,00		5,01	12,01
weniger							0,36						0,36
mehr												0,38	0,38
<b>B. Einrichtungen</b>													
<b>Summe B</b>													
Vorjahr													
weniger													
mehr													
<b>Summe A + B</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,39</b>		<b>12,03</b>

**Veränderungsliste  
zum Stellenplan 2019 des  
Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden**

lfd. Nr. im Stellen plan	Produkt- bereich/ Produkt	Amts- / Funktionsbez.	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen, Umwandlungen		Zugänge	Abgänge	Bemerkun- gen
				von Bes./Entg. Gr.	nach Bes./Entg. Gr.	Bes./Entg. Gr.	Bes./Entg. Gr.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten						
4		Beschäftigte/r	1,00				0,36	
6		Beschäftigte/r	0,50			0,27		
7		Beschäftigte/r	0,51			0,11		
						<b>0,38</b>	<b>0,36</b>	



# Schlussbilanz 2017

Bilanz des  
vorvergangenen Jahres  
gem. § 1 Absatz 2 Ziffer 2  
GemHVO-Doppik

## Schlussbilanz 2017

<b>AKTIVA</b>		(in EUR)	SB 2016	SB 2017
1 <sup>1</sup>	2	3 <sup>2</sup>	4 <sup>3</sup>	
	<b>1 Anlagevermögen</b>		<b>25.975.538,52</b>	<b>26.101.688,55</b>
01	<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>1.070.224,23</b>	<b>1.010.482,06</b>
02-09	<b>1.2 Sachanlagen</b>		<b>24.905.314,29</b>	<b>25.091.206,49</b>
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.956,22	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen		0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland		2.956,22	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten		0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		0,00	0,00
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.678.738,29	2.728.945,67
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen		0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten		0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		2.678.738,29	2.728.945,67
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen		21.606.986,77	20.968.519,04
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		40.615,23	40.615,23
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel		0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen		0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		21.557.097,99	20.919.878,26
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		6.212,35	5.147,89
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		3.061,20	2.877,66
05	1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge		443.903,22	460.021,41
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		98.271,82	80.664,60
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		74.457,97	853.055,77
	<b>1.3 Finanzanlagen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen		0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen		0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen		0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		0,00	0,00

## Schlussbilanz 2017

<b>AKTIVA</b>		(in EUR)	SB 2016	SB 2017
1 <sup>1</sup>	2		3 <sup>2</sup>	4 <sup>3</sup>
13-	<b>1 Anlagevermögen</b>			
13-	<b>1.3 Finanzanlagen</b>			
13-	1.3.4 Ausleihungen			
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00
	<b>2 Umlaufvermögen</b>		<b>7.291.446,43</b>	<b>6.704.447,24</b>
15	<b>2.1 Vorräte</b>		<b>25.510,27</b>	<b>25.510,27</b>
151, 152, 153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe		25.510,27	25.510,27
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00
1552, 154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren		0,00	0,00
157, 158, 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte		0,00	0,00
	<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		<b>177.592,16</b>	<b>168.287,58</b>
161	2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		30.404,04	27.565,06
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		117.539,82	121.575,95
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		10.000,06	3.976,95
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen		19.648,24	15.169,62
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00
14-	<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18	<b>2.4 Liquide Mittel</b>		<b>7.088.344,00</b>	<b>6.510.649,39</b>
19	<b>3 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>			<b>33.266.984,95</b>	<b>32.806.135,79</b>

## Schlussbilanz 2017

<b>PASSIVA</b>			(in EUR)	SB 2016	SB 2017
5 <sup>1</sup>	6		7 <sup>2</sup>	8 <sup>3</sup>	
20	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>13.612.930,34</b>	<b>13.260.423,89</b>	
201	1.1	Allgemeine Rücklage	11.418.187,71	11.418.187,71	
202	1.2	Sonderrücklage	0,00	0,00	
203	1.3	Ergebnisrücklage	1.779.324,67	1.795.623,81	
204	1.4	vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	
205	1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	415.417,96	46.612,37	
23	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>19.379.652,94</b>	<b>19.018.650,51</b>	
231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	1.301.940,88	1.388.330,76	
232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00	
233	2.3	für Beiträge	15.891.375,13	15.463.504,75	
2331	2.3.1	aufzulösende Beiträge	6.177.240,29	5.755.533,71	
2332	2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	9.714.134,84	9.707.971,04	
234	2.4	für Gebührenaussgleich	847.002,89	827.480,96	
235	2.5	für Treuhandvermögen	0,00	0,00	
236	2.6	für Dauergrabpflege	0,00	0,00	
239	2.7	Sonstige Sonderposten	1.339.334,04	1.339.334,04	
25, 26, 27, 28	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
251	3.1	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	
281	3.2	Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00	
261	3.3	Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00	
262	3.4	Altlastenrückstellung	0,00	0,00	
282-	3.5	Steuerrückstellung	0,00	0,00	
283	3.6	Verfahrensrückstellung	0,00	0,00	
284	3.7	Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00	
27	3.8	Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00	
285	3.9	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00	
289	3.10	Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00	
3	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>274.401,67</b>	<b>527.061,39</b>	
30-	4.1	Anleihen	0,00	0,00	
32	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	

## Schlussbilanz 2017

<b>PASSIVA</b>		(in EUR)	SB 2016	SB 2017
5 <sup>1</sup>	6		7 <sup>2</sup>	8 <sup>3</sup>
32-	<b>4 Verbindlichkeiten</b>			
32-	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>			
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich		0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt		0,00	0,00
33-	<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
34	<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		<b>2.788,92</b>	<b>5.320,87</b>
36	<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37	<b>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>		<b>271.612,75</b>	<b>521.740,52</b>
39	<b>5 Passive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>			<b>33.266.984,95</b>	<b>32.806.135,79</b>

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 37 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 1.545 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) EUR.

<sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>2</sup> Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

<sup>3</sup> Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

**§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik**

**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme**

Haushalts- jahr	Allgemeine Rücklage am 31.12.	Sonder- rücklage am 31.12.	Ergebnis- rücklage am 31.12.	vorgetragener Jahresfehl- betrag	Jahresüber- schuss / Jahresfehl- betrag	Eigenkapital am 31.12.	Bilanzsumme am 31.12.	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in Prozent
1	2	3	4	5	6	7	8	9
						Summe der Spalten 2 bis 6		(Spalte 7 / Spalte 8) x 100
2016	11.418	0	1.779	0	415	13.612	33.267	40,92
2017	11.418	0	1.795	0	46	13.260	32.806	40,42
2018	11.418	0	1.841	0	13	13.272	32.819	40,44
<b>2019</b>	<b>11.418</b>	<b>0</b>	<b>1.854</b>	<b>0</b>	<b>69</b>	<b>13.341</b>	<b>32.888</b>	<b>40,56</b>
2020	11.418	0	1.923	0	2	13.343	32.890	40,57
2021	11.418	0	1.925	0	-64	13.279	32.824	40,46
2022	11.418	0	1.861	0	-252	13.027	32.638	39,91

*über die Verwendung des Jahresüberschusses wird in der kommenden Verbandsversammlung beraten, sodass sich Änderungen bei der fortfolgenden Ergebnismrücklage ergeben können*

### § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik

#### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres <sup>1</sup>	Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2</sup> in TEUR				
	2019	2020	2021	2022	ff
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
2016	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0
<i>Haushaltsjahr</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Summe <sup>3</sup></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)</i>	0	0	0	0	0

<sup>1</sup> In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahre aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in den dem Haushaltsjahr folgenden Jahren zahlungswirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen.

<sup>2</sup> In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalte 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen; die Spalte 6 erfasst die Angaben zu den Jahren, auf die sich die Finanzplanung noch nicht erstreckt.

<sup>3</sup> Bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile „Nachtrag +/- ...“ die Änderungen deutlich gemacht werden.

## § 20 GemHVO-Doppik

## Übersicht über die gebildeten Budgets

Produkt	Konto	Budget Nr.	Bezeichnung
		<b>1000</b>	<b>Investitionen</b>
111002	0111000	1000	Software (Anwendungen Spezial)
111002	0120000	1000	Lizenzen
111002	0741000	1000	Kommunikationstechnik
111002	0741100	1000	Verwaltungs- und Bürotechnik
111002	0791000	1000	Techn.Anlagen- Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
111002	0891000	1000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
111007	0720800	1000	techn.Werkzeuge, techn. Hilfsmittel u. Werkzeugmaschinen
111007	0791000	1000	Techn.Anlagen- Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
111007	0807000	1000	Möbel u. sonstige Ausstattung
111007	0891000	1000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
538001	0111000	1000	Software (Anwendungen Spezial)
538001	0120000	1000	Lizenzen
538001	0130000	1000	Anteil Sielerweiterung auf Hamburger Gebiet
538001	220000	1000	Erwerb grundstücksgleicher Rechte
538001	0342000	1000	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden
538001	0440000	1000	Tiefbau, Kanal- und Inlinersanierung
538001	0441000	1000	Tiefbau, Hausanschlusskosten Erstanschlüsse
538001	0442000	1000	Tiefbau, Hausanschlusskosten Sonstige und Zweitanschlüsse
538001	0443200	1000	Entwässerungsanlagen - Erweiterung/Sanierung Pumpwerke und DRL
538001	0443600	1000	Entwässerungsanlagen, Kanäle und DRL
538001	0710010	1000	Kraftfahrzeuge und Anhänger
538001	0710020	1000	Maschinen, elektr.Schaltanlagen
538001	0720800	1000	techn.Werkzeuge, techn. Hilfsmittel u. Werkzeugmaschinen
538001	0730100	1000	Werkstatteinrichtung
538001	0730200	1000	Schutzeinrichtungen/ausrüstungen
538001	0791000	1000	Techn.Anlagen- Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
538001	0807000	1000	Möbel (sonstige)
538001	0891000	1000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
538001	0940010	1000	Neubau eines Betriebshofes-AV
538001	0950030	1000	AIB.Erweiterung aus GEP 2017-südl. Sch. Börsen
		<b>1112</b>	<b>Innere Verwaltungsangelegenheiten</b>
111001	5441000	1112	Minikasko für ehrenamtlich Tätige
111001	5421000	1112	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
111002	5211000	1112	Wartung von elektronischen Geräten
111002	5231200	1112	Aufwendungen für Miete f. bewegl. Gegenstände
111002	5262020	1112	Fortbildung, Umschulung, allgemein
111002	5262030	1112	Fortbildung, Umschulung, EDV
111002	5271000	1112	Wartung von elektronischen Geräten
111002	5291000	1112	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - allgemein
111002	5411000	1112	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
111002	5429600	1112	Sonstige Aufwendungen für EDV - Dienstanbieter
111002	5431010	1112	Geschäftsaufwendungen f. d. Verwaltung
111002	5431030	1112	Post- u Fernmeldegebühren
111002	5431040	1112	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen -
111002	5431050	1112	Reisekostenvergütung - Verwaltungsangehörige
111002	5431060	1112	Sachverständigen u. Gerichtskosten
111002	5441000	1112	Personenversicherungen
111002	5455000	1112	Erstattung an verbundene Unternehmen -Verw.kostenbeitrag

Produkt	Konto	Budget Nr.	Bezeichnung
111004	5431060	1112	Sachverständigen u. Gerichtskosten
111004	5431070	1112	Bankgebühren, Rücklastschriften
		<b>1117</b>	<b>Betriebsstätte</b>
111007	5211000	1117	Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen - baulich verbunden
111007	5221000	1117	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen der Betriebsstätte
111007	5241000	1117	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Betriebsstätte
111007	5241200	1117	Strom Betriebsstätte
111007	5241300	1117	Wasser/Abwasser Betriebsstätte
111007	5241400	1117	Abfall Betriebsstätte
111007	5241500	1117	Versicherung Betriebsstätte
111007	5271000	1117	Besondere Verw.- und Betriebsaufw. - Verbrauchsmaterial
111007	5431000	1117	Geschäftsaufwendungen
111007	5441000	1117	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
		<b>5381</b>	<b>Abwasser</b>
538001	5211000	5381	Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen - baulich verbunden
538001	5221000	5381	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
538001	5231000	5381	Mieten u Pachten
538001	5241000	5381	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen
538001	5241200	5381	Strom
538001	5241300	5381	Wasserr/Straßenreinigung
538001	5241400	5381	Müll und Entsorgung
538001	5241500	5381	Versicherung
538001	5241900	5381	Zusatzstoffe
538001	5251000	5381	Haltung von Fahrzeugen
538001	5261000	5381	Dienst- u. Schutzkleidung
538001	5262020	5381	Fortbildung, Umschulung allgemein
538001	5271000	5381	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Unterhaltung, Wartung, Aufwand
538001	5291000	5381	Aufwendung f. sonstige Dienstleistungen - EDV
538001	5292000	5381	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Kosten Verbrauchsabrechnung
538001	5429000	5381	Beiträge an Verbände und Vereine
538001	5431020	5381	Geschäftsaufwendungen
538001	5431030	5381	Fernmeldegebühren
538001	5431040	5381	Geschäftsaufwendungen - öffentl. Bekanntm., Zeitungsinserte, Kosten anderer Bekanntmachungsformen
538001	5431050	5381	Reisekostenvergütung - Betriebshof AV
538001	5431060	5381	Sachverständigen u. Gerichtskosten
538001	5441000	5381	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
		<b>5382</b>	<b>Regenwasser</b>
538002	5241500	5382	Versicherung
538002	5441000	5382	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
538002	5599000	5382	Erstattung nach Abrechnung Betreuungsvertrag RW-Pumpwerk Wentorf
		<b>5383</b>	<b>Sammelgruben</b>
538003	5241300	5383	Entgelt an Hamburg
538003	5241400	5383	Müll und Entsorgung
		<b>5384</b>	<b>Kleinkläranlagen</b>
538004	5241300	5384	Wasser/ Abwasser
538004	5241400	5384	Müll und Entsorgung
538004	5311000	5384	Transveraufwendungen - Abwasserabgaben anstelle der Einleiter-

**Nachrichtlich zur Kenntnis  
§§ 22/21 GemHVO-Doppik**

**Übersicht über die gebildeten Deckungsringe und Zweckbindungsringe**

<b>Deckungsring 40 - Personalausgaben</b>			
<b>Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Gegenseitig Deckungsfähig</b>
111002	5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	gebend/nehmend
111002	5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	gebend/nehmend
111002	5032000	Beiträge zur ges.SV	gebend/nehmend
111002	5041000	Betriebsärztlicher Dienst	gebend/nehmend
538001	5012000	Entg. Arbeitnehmer/innen	gebend/nehmend
538001	5022000	Beiträge zu Versorgungskassen	gebend/nehmend
538001	5032000	Beiträge zur ges.SV	gebend/nehmend
538001	5041000	Arbeitsicherheit - Betreuung durch Fachkraft-Arb.Sicherh.	gebend/nehmend

<b>Zweckbindungsring 10 - Hausanschlusskosten -</b>		
<b>Produkt</b>	<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung</b>
538001	6881000	Beiträge und ähnliche Entgelte Hausanschlüsse (Erstanschlüsse)
538001	6817000	Kostenerstattung und ähnliche Entgelte Hausanschlüsse (sonstige Anschlüsse)
538001	7852000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen f. Hausanschlüsse

## Übersicht über Abschreibungen und Sonderposten

### Abschreibungen

Produkt	Konto	Erläuterung	Haushaltsansatz				
			2018	2019	2020	2021	2022
111002	5711000	Abschreibung auf Sachanlagen - Software	23.500,00	<b>11.100,00</b>	11.000,00	10.400,00	11.300,00
111002	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	4.300,00	<b>900,00</b>	600,00	300,00	300,00
111002	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	8.700,00	<b>8.700,00</b>	8.700,00	100,00	100,00
111002	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	300,00	<b>300,00</b>	300,00	300,00	300,00
111002	5714200	Abschreibung nach AHK f. BGA	1.000,00	<b>1.300,00</b>	1.400,00	1.500,00	1.600,00
111002	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	5.900,00	<b>4.700,00</b>	2.900,00	3.000,00	3.100,00
111007	5711200	Abschreibung nach AHK von Maschinen	400,00	<b>400,00</b>	400,00	400,00	400,00
111007	5712200	Abschreibung für Gebäude Betriebsstätte	44.900,00	<b>45.100,00</b>	45.100,00	45.100,00	45.100,00
111007	5714100	Abschreibung nach AHK von Maschinen	0,00	<b>300,00</b>	500,00	700,00	1.000,00
111007	5714200	Abschreibung nach AHK von Maschinen	14.200,00	<b>14.800,00</b>	14.800,00	14.800,00	14.800,00
111007	5715300	Abschreibung nach AHK von Maschinen	900,00	<b>1.300,00</b>	1.400,00	1.600,00	1.800,00
538001	5711000	Abschreibung nach AHK f. Sachanlagen	71.700,00	<b>73.600,00</b>	74.700,00	78.600,00	87.600,00
538001	5711100	Abschreibung nach AHK f. Lizenzen	300,00	<b>600,00</b>	800,00	1.000,00	1.200,00
538001	5711200	Abschreibung nach AHK	5.100,00	<b>4.700,00</b>	3.900,00	800,00	800,00
538001	5712200	Abschreibung nach AHK f. grundstückgleiche Rechte	4.300,00	<b>4.600,00</b>	4.600,00	4.600,00	4.600,00
538001	5714100	Abschreibung nach AHK f. Maschinen	15.100,00	<b>15.300,00</b>	16.900,00	20.300,00	23.800,00
538001	5714200	Abschreibung nach AHK Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.200,00	<b>3.900,00</b>	3.900,00	3.800,00	3.800,00
538001	5714300	Abschreibung nach AHK f. Fahrzeuge (Berücksichtigung der geplanten Neuanschaffungen in 2019)	11.000,00	<b>16.300,00</b>	16.100,00	16.100,00	16.100,00
538001	5715300	Abschreibung nach AHK f. Infrastrukturvermögen (Rohrnetz, PW etc.)	766.800,00	<b>789.700,00</b>	787.400,00	795.200,00	804.300,00
		<b>Summe gesamt:</b>	<b>982.600,00</b>	<b>997.600,00</b>	<b>995.400,00</b>	<b>998.600,00</b>	<b>1.022.000,00</b>

### Sonderposten

538001	4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüs	36.000,00	<b>34.400,00</b>	35.000,00	36.500,00	38.500,00
538001	4371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge - Hausanschlüsse, Erstanschlüsse-	447.600,00	<b>348.000,00</b>	331.600,00	313.100,00	314.600,00
		<b>Summe gesamt:</b>	<b>483.600,00</b>	<b>382.400,00</b>	<b>366.600,00</b>	<b>349.600,00</b>	<b>353.100,00</b>

## Interne Leistungsverrechnung

## Interne Leistungsverrechnung aus Verwaltungskostenbeitrag

Die **Verwaltungskostenbeiträge** an die Gemeinde Wentorf für die Geschäftsführung des Abwasserverbandes werden aus dem Produkt 111002 - Innere Verwaltungsangelegenheiten -aufgewendet.  
Daneben werden **die Personalkosten** der Verwaltungsmitarbeiter diesem Produkt zugeordnet.  
Diese Beträge sind im Wege der internen Leistungsverrechnungen den jeweiligen Produkten anzulasten, auf deren Entstehung sie zurückzuführen sind.

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	2019	2020	2021	2022	Konto Bezeichnung
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	4811000	110.100,00	112.700,00	112.800,00	112.700,00	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenbeitrag
538001	Abwasser	5811000	109.300,00	111.900,00	111.900,00	111.900,00	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
538002	Regenwasser	5811000	100,00	100,00	100,00	100,00	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenanteil
538003	Sammelgruben	5811000	300,00	200,00	300,00	200,00	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
538004	Kleinkläranlagen	5811000	300,00	400,00	400,00	400,00	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
538006	Wasser- versorgung	5811000	100,00	100,00	100,00	100,00	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

## Interne Leistungsverrechnung aus Wartung Regenwasser-Pumpwerk Am Burgberg

Die Erträge für **Wartung des Regenwasserpumpwerks Wentorf** durch AV Mitarbeiter werden zu Gunsten des Produktes 538002 gebucht. Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung werden sie anteilig dem Produkt 538001 zugerechnet, da hier die Personalkosten anfallen.

538001	Abwasser	4814000	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
538002	Regenwasser	5814000	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Pers.kosten

**Aktiviere Eigenleistungen**

Wenn der Abwasserverband gem. § 2 Absatz 1 Nr. 8 GemHVO-Doppik selbst aktivierungspflichtige Vermögensgegenstände für eigene Zwecke herstellt, ist deren Wert als Ertrag auszuweisen. Hierunter fallen u.a. auch Ing. und Planungsleistungen. Diese Position bildet die Gegenposition zu den Aufwendungen (Personalaufwendungen) des Verbandes zur Herstellung der Vermögensgegenstände und neutralisiert damit diesen Buchungsposten.

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	4711000	Aktiviere Eigenleistungen	19.000,00 €	16.400,00 €	16.400,00 €	16.400,00 €
538001	Abwasser	0440000	Tiefbaumaßnahmen, Kanal- und Inlinersanierungen u.a.	15.200,00 €	15.200,00 €	15.200,00 €	15.200,00 €
538001	Abwasser	0443600	Tiefbau Kanäle und Druckrohrleitungen	2.600,00 €	- €	- €	- €
538001	Abwasser	0710020	Maschinen/Schaltanlagen	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €



**Abwasserverband**  
der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

---

**NOTIZEN**