

Abwasserverband

der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden



Haushaltsplan 2021

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung / Untertitel		Abschnitt	Seite	Farbe
Inhaltsverzeichnis			1-2	weiß
Haushaltssatzung		1	3	gelb
Titelblatt des Vorberichtes		2	4	weiß
Vorbericht	Inhalt des Vorberichtes	2.1	5	weiß
	Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft	2.2	6-12	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 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	2.11a + 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

Ergebnisplan		3	26	rosa
		3.1	27	rosa
Finanzplan		4	28	blau
		4.1	29-31	blau
Titel Produktplan und Darstellung		5	32	weiß
		5.1	33	weiß
Übersicht über Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen		5.2	34-37	weiß
	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
	538005	5.3	70-73	weiß
	612001	5.3	74-77	weiß
Erläuterung der Produktkonten		5.3.	78-85	weiß
Titelblatt Stellenplan		6	86	grün
Stellenplan		6.1	87	grün
Veränderungsliste zum Stellenplan		6.2	88	grün
Querschnitt zum Stellenplan		6.3	89	grün
Titelblatt Bilanz des Vorvorjahres		7	90	gelb
Bilanz des Vorvorjahres		7.1	91-94	gelb
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme		8	95	weiß
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen		9	96	weiß
Übersicht über die nach § 20 gebildeten Budgets		10	97-98	weiß
Nachrichtlich:				
Übersicht über die gebildeten Deckungs- und Zweckbindungsringe		11	99	blau
Übersicht über die Abschreibungen und Sonderposten		12	100	blau
Übersicht Interne Leistungsverrechnung		13	101-102	rosa
Übersicht über aktivierte Eigenleistungen		14	103	rosa

Haushaltssatzung des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Verbandsversammlung vom 15. Dezember 2020 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1. im Ergebnisplan	mit einem Gesamtbetrag der Erträge auf	4.710.200 EUR
	einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	4.701.300 EUR
	einem Jahresüberschuss von	8.900 EUR

2. im Finanzplan	mit einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.045.500 EUR
	einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.721.600 EUR

mit einem Gesamtbetrag	der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	220.000 EUR
	mit einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	3.268.800 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

- | | | |
|--|--|---------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | | 0 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | | 0 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | | 200.000 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | | 14,03 Stellen |

§ 3

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Verbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 20.000 EUR.

Kröppelshagen-Fahrendorf, den 16. Dezember 2020

gez. (L.S.)

Dirk Petersen
Verbandsvorsteher



Vorbericht

zum Haushaltsplan 2021

2.1 Inhalt des Vorberichtes

Abschnitt	Bezeichnung	Seite
2.2	Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft	6-12
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 2.11 b	Übersicht über Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände und Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	
2.12	Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen	21
2.13	Übersicht über abgeschlossene und im Haushaltsjahr geplante kreditähnliche 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

Abschnitt 2.2
§ 6 Abs. 1 GemHVO-Doppik

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 zum Teil 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 seine Aufgaben seit dem 01.01.1975 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 trat, 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 12.794 Wohneinheiten (WE) entsorgt (Vorjahr: 12.772). 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	3.254
Börnsen	4.815
Escheburg	3.477
Kröppelshagen-Fahrendorf	1.328
Wentorf bei Hamburg	13.446
Wohltorf	2.443
zusammen:	28.763

(Bevölkerungsstatistik des Statistischen Amtes für Hamburg und Schleswig-Holstein, Stand vom 30.06.2020)

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 2021 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 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GmHVO-Doppik) sowie die Gebührenbemessung gemäß Gebührenkalkulationen.

In den Produkten des Verbandshaushaltes spiegeln sich dessen Leistungen/Aufgaben und Ziele wider und ermöglichen eine finanzielle Steuerung dieser Bereiche.

Die Bildung der Produkte erfolgt anhand der zu erfüllenden Aufgabenstellungen auf der Grundlage des, nach § 135 Abs. 4 Nr. Gemeindeordnung (GO) verbindlichen, Produktrahmenplanes für Schleswig-Holstein.

Der Haushalt des Verbandes ist danach wie folgt zu gliedern:

3 Produktbereiche

3 Produktgruppen und

11 Produkte, wobei 1 (Wasserversorgung) künftig wegfallend ist

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 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.

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht der **Ergebnisplan**. Er beinhaltet Erträge und Aufwendungen. Hier werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst. Diese beinhalten auch die bilanziellen Abschreibungen nach Anschaffungs- und Herstellungskosten, der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z. B. Aufwand für Rückstellungen für den Gebührenaussgleich) und interne Leistungsverrechnungen. 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 ggf. 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.

Zusätzlich umfasst der Haushaltsplan die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne, die ebenfalls nach dem Produktrahmenplan sowie Kontenrahmenplan zur GmHVO-Doppik gegliedert sind.

Die **Bilanz** ist die dritte Komponente des doppischen Haushaltsrechts. Sie ist Teil des Jahresabschlusses und dient der Gegenüberstellung von Vermögen und Finanzierungsmitteln zum Abschlussstichtag. 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 Bilanz des Vorjahres ist daher gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik als Anlage dem Haushaltsplan beizufügen.

Liquide Mittel stellen den Bestand an Finanzmitteln (Buch- oder Bargeld, z.B. Bankguthaben und Handkassen) dar. Als Grundlage für den Anfangsbestand ausgewiesener liquider Mittel für den Haushaltsplan 2021 diente die Schlussbilanz 2019/Eröffnungsbilanz 2020 unter Berücksichtigung der Planungen 2020 ff., erwartete Einsparungen sowie zu übertragende Haushaltsreste.

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. Die Ansätze sind für Erträge und Einzahlungen auf volle 100 EUR abzurunden und bei den Aufwendungen und Auszahlungen auf volle 100 EUR aufzurunden.

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 (Bauausschuss und Finanzausschuss) haben vorab die Haushaltsplanung in ihren Sitzungen begleitet und stimmen ihr zu.

Vor dem Hintergrund des hohen Jahresüberschusses 2019 und, zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2021, absehbaren Einsparungen im Haushaltsjahr 2020 werden höhere Gebührenüberschüsse aus den Betriebskostenabrechnungen der zentralen Abwasserbeseitigung 2019 und 2020 erwartet. Aufgrund der geplanten Erträge und Aufwendungen sowie Vermeidung weiterer hoher Gebührenüberschüsse, wurde der Haushalt 2021 unter Berücksichtigung einer Benutzungsgebühr von 2,89 €/m³ Abwasser für die zentrale Abwasserbeseitigung aufgestellt.

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 linear auf die Haushaltsjahre verteilt vorgenommen. Die Festlegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer erfolgt anhand der Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibungen) des Innenministeriums. Die Abschreibung erfolgt auf einen Restbuchwert in Höhe von 1 €. Eine Übersicht über die Abschreibungen ist im Abschnitt 12 angefügt.

Als Sonderposten sind erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung von Vermögen gem. § 40 Abs. 5 u. 6 GemHVO-Doppik aufzulösen. Hierbei handelt es sich regelmäßig um die Kostenerstattung der Grundstückseigentümer für die Herstellung von Hausanschlüssen (Zweit- oder zusätzliche Anschlüsse). Von der Auflösung der Zuweisungen und Zuschüsse ist nur abzusehen, wenn für die Auflösung keine Zustimmung des Zuwendungs-/Zuschussgebers erteilt wurde. Diese würden als Sonderrücklage auszuweisen sein.

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 entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer vorzunehmen. Auch hier wird auf den Abschnitt 12 verwiesen.

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen des Verbandes, die nach dem Kommunalabgabengesetz ausgeglichen werden müssen, sind als Sonderposten für den Gebührenaussgleich bilanziert. Diese Überschüsse sind den Gebührenzahlern wieder gut zu bringen und binnen 3 Jahren ertragswirksam (Konto: 4381000) aufzulösen (Abschnitt 12 c).

Rückstellungen sind gem. § 24 Abs. 1 GemHVO-Doppik u.a. für Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitverpflichtungen nach den beamten- und tarifrechtlichen Vorschriften zu bilden.

Diese Rückstellungen dienen dazu, die Aufwendungen aus Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitanprüchen, 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 der vorgenannten Rückstellungsarten.

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. Sie wird jährlich fortgeführt.

C. Finanzlage im Überblick

Der vorliegende Vorbericht basiert auf folgenden Daten:

#	Haushaltsjahr	2021	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
2	Ergebnisplan				
3	Gesamtbetrag der Erträge <i>einschl. Zinserträge</i>	4.710.200	4.871.700	4.775.800	4.539.900
4	Gesamtbetrag der Aufwendungen <i>einschl. Finanzaufw. (Verwarentgelte)</i>	4.701.300	4.774.200	4.930.100	4.992.400
5	Jahresfehlbetrag	0	0	-154.300	-452.500
6	Jahresüberschuss	8.900	97.500	0	0
7	Finanzplan				
8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.045.500	4.096.300	4.068.800	4.074.300
9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.721.600	3.777.400	3.829.600	3.854.400
10	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	220.000	220.000	221.500	220.000
11	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.268.800	634.000	690.500	636.000
12	Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen	0	0	0	0
13	Tilgung von Krediten	0	0	0	0
14	Verpflichtungsermächtigung	0	0	0	0

15	Liquide Mittel (Stand 01.01.)	4.573.470	1.848.570	1.753.470	1.523.670
16	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln	-2.724.900	-95.100	-229.800	-196.100
17	Liquide Mittel (Stand 31.12.)	1.848.570	1.753.470	1.523.670	1.327.570

Der Ergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2021 einen Jahresüberschuss in Höhe von 8.900 € aus.

Der sich vorwiegend aus Gebühren ergebende Ertrag des Abwasserverbandes wird im Haushaltsjahr 2021 durch die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens aus Gebührenaussgleich gestärkt, der aufgrund des zu erwartenden hohen Gebührenüberschusses aus der Betriebskostenabrechnung 2019, welcher ab 2021 bis 2023 ertragswirksam aufzulösen ist, höher als in der Vorjahresplanung ausfällt. Die Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen reduziert sich weiter aufgrund des Ablaufs der Abschreibungszeiträume. Der Aufwand steigt in den kommenden Jahren moderat an, welcher unter anderem durch höhere Abschreibungen und Personalkosten begründet ist.

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 sinken die liquiden Mittel im gesamten Planungszeitraum von rd. 4,57 Mio. EUR (rechnerische Ermittlung) zum Jahresbeginn 2021 auf rd. 1,33 Mio. EUR im Jahr 2024. Grund hierfür sind die laufenden Maßnahmen und nachstehende Maßnahmen mit größerem investiven Volumen:

- Erweiterungsmaßnahmen in Börnsen nach dem Generalentwässerungsplan
- Erneuerung der Druckrohrleitung vom Pumpwerk Billeweg/Aumühle nach Wohltorf sowie
- Fortführung der Inlinersanierungen an Haupt- und Anschlusskanälen.

Auch unter Berücksichtigung der vorstehenden Maßnahmen wird der Abwasserverband künftig ohne Kreditaufnahmen auskommen und bei Erreichen der Haushaltsausgleiche im Ergebnisplan in der mittelfristigen Planung auf eine sichere finanzielle Zukunft blicken.

D. Gesamtbetrachtung

Für das Haushaltsplanungsjahr 2021 wird ein ausgeglichener Haushalt vorgelegt.

Die Erträge im Ergebnishaushalt unterliegen gegenüber dem Vorjahr, trotz Gebührensenkung zum 01.01.2021 keinen größeren Veränderungen.

Ebenfalls verändern sich die Aufwendungen für das Haushaltsjahr unwesentlich. Zum Teil sind notwendige Unterhaltungskosten aus dem Vorjahr übertragen oder neu im Haushalt 2021 veranschlagt worden.

Im Finanzplan spiegeln sich die zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit des Ergebnisplanes wider. Die für 2019 geplanten investiven Auszahlungen lt. Generalentwässerungsplan in Höhe von 1 Mio. Euro für die Erweiterung der Abwasserbeseitigungsanlagen in Börnsen und Escheburg werden aufgrund von Verzögerungen erneut als Haushaltsrest in das Folgejahr übertragen und voraussichtlich im Jahr 2021 finanzwirksam. In diesem Zusammenhang wurden zusätzliche investive Haushaltsmittel (mit einem Sperrvermerk) in die Haushaltsplanung aufgenommen. Ein weiterer Schwerpunkt wird die Planung und Erneuerung der Druckrohrleitung aus dem Jahr 1976 vom Pumpwerk Billeweg/Aumühle nach Wohltorf sein, welche ebenfalls als Anlage im Bau geführt wird.

Im Jahr 2021 ist außerdem mit erhöhten Auszahlungen für die Herstellung von Hausanschlüssen zu rechnen, welches sich bereits im Haushaltsjahr 2020 abzeichnete. Nicht durchgeführte investive Maßnahmen wurden ebenfalls erneut im Haushalt 2021 eingeplant, sofern sie nicht bereits beauftragt worden sind und die hierfür erforderlichen Haushaltsmittel übertragen werden.

Langfristig betrachtet kann festgestellt werden, dass der Abwasserverband auch weiterhin einen stabilen Haushalt vorlegen kann, der alleinig durch zu erhebende Gebühren, Beiträge und Kostenerstattungen 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 02.12.2020

gez.
Dirk Petersen
Verbandsvorsteher

§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik

**Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und
wichtigsten Finanz-Zuweisungen sowie Umlagen**

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	3	4	5	6	7
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	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
		in TEUR	in TEUR
*3	1	2	3
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
32	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
	Summe	0	0
	Restkreditermächtigungen aus Vorjahren	0	0
	Gesamtsumme	0	0
	<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 ¹

	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 ²					
1)					
2)					
3)					
Summe					
II. Verpflichtungen					
1)					
2)					
3)					
Summe					

¹ Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen der Abwasserverband mit mehr als 50 % beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden.

² 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 Vorjahres ¹	Stand zu Beginn des Vorjahres ¹	Zuführung	Entnahme	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
4	5	6	7	8	6	7	8		
1	Sonderrücklage								
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten								
2.1	aufzulösende Zuschüsse	1.466	1.583	107	38	1.652	140	44	1.748
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3	aufzulösende Beiträge	5.341	5.001	40	326	4.715	80	305	4.490
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	9.708	9.708	0	0	9.708	0	0	9.708
2.5	Gebührenaussgleich	427	312	700	198	814	400	305	909
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten	1.339	1.339	0	0	1.339	0	0	1.339
2.9	Zwischensumme zu 2	18.281	17.943	847	562	18.228	620	654	18.194
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik								
3.1	Pensionsrückstellung	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Beihilferückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Altersteilzeitrückstellung	0	0		0	0		0	0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	0	0	0	0	0	0	0	0
3.8	Finanzausgleichsrück- stellung	0	0	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrück- stellung	0	0	0	0	0	0	0	0
3.10	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik	0	0	0	0	0	0	0	0
3.11	Zwischensumme zu 3	0	0	0	0	0	0	0	0

¹ Ist-Wert

Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Erläuterung
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	Software (Umstellung auf e-Rechnung und Dokumentenmanagement noch nicht abgeschlossen, Übertragung als HHR)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5711000	Abschreibungen Sachanlagen - Software-	1.100,00 €	2.600,00 €	3.000,00 €	3.400,00 €	2021: Berechnung inkl. Haushaltsrest
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0120000	Lizenzen	15.500,00 €	5.000,00 €	5.500,00 €	5.000,00 €	Lizenzen / Module; 2021: Beschaffung von Windows-Lizenzen und Umstellung der Terminalserver auf Citrix
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	3.100,00 €	4.100,00 €	5.200,00 €	6.200,00 €	
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0801000	EDV-Geräte	13.000,00 €	- €	- €	- €	neuer Server (10.000 €) Austausch der Firewall (3.000 €)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5714200	Abschreibung auf BGA	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0891000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) - Sammelposten	4.700,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	EDV-Ausstattung eines neuen Arbeitsplatzes und Homeoffice
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5711200	Abschreibung auf Sammelposten	940,00 €	1.240,00 €	1.540,00 €	1.840,00 €	
538001	Abwasser	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	61.200,00 €	57.000,00 €	58.000,00 €	59.000,00 €	Anschaffung Software für Fettabscheider, Aufnahme Vermessungs- u. Untersuchungsdaten ins GIS, Programmanpassungen
538001	Abwasser	5711000	Abschreibungen Sachanlagen - Software-	12.240,00 €	23.640,00 €	35.240,00 €	47.040,00 €	
538001	Abwasser	0120000	Lizenzen	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	Beschaffung / Nachrüstung v. Lizenzen (GIS, CAD, BIS Office)
538001	Abwasser	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	600,00 €	1.200,00 €	1.800,00 €	2.400,00 €	
538001	Abwasser	0342000	Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	55.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Erneuerung Pflasterung PW Am Museum in Aumühle/Friedrichsruh: 25.000 € PW Am Mühlenteich, Aumühle: Container/Fertigarage f. Notstromaggregat: 30.000 €
538001	Abwasser	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude u. grundstücksgleiche Rechte	785,71 €	1.071,43 €	1.357,14 €	1.642,86 €	
538001	Abwasser	0440000	Tiefbaumaßnahmen, Kanal- und Inlinersanierungen u.a.	266.000,00 €	230.000,00 €	230.000,00 €	230.000,00 €	Erneuerung Durchpressung B5 Escheburg, Inlinersanierungen, Kanalarbeiten inkl. Ing.-Kosten und aktivierte Eigenleistungen
538001	Abwasser	5715300	Abschr. auf Infrastrukturverm.	5.066,08 €	7.941,08 €	10.816,08 €	13.691,08 €	
538001	Abwasser	0441000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Erstsanschlüsse	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	Grundstückserstsanschlüsse: (teilweise Erstattung durch Beiträge)
538001	Abwasser	5715300	Abschr. auf Infrastrukturverm.	1.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	7.000,00 €	
538001	Abwasser	0442000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Zweit- und Sonstige-Anschlüsse	140.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	Kosten für Zweit- und sonstige Anschlüsse bei voller Kostenübernahme durch Anschlussnehmer
538001	Abwasser	5715300	Abschr. auf Infrastrukturverm.	1.750,00 €	5.250,00 €	8.750,00 €	12.250,00 €	
538001	Abwasser	0443600	Tiefbau Kanäle und Druckrohrleitungen	48.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	IDM Übergabestelle HH-Landstraße inkl. aktivierte Eigenleistungen
538001	Abwasser	5715300	Abschr. auf Infrastrukturverm.	1.200,00 €	2.075,00 €	2.950,00 €	3.825,00 €	
538001	Abwasser	0450000	Tiefbau, Straßen und Wege	99.000,00 €	- €	- €	- €	Erneuerung Zuwegung zum PW An der Bahn, Escheburg
538001	Abwasser	5715300	Abschr. auf Infrastrukturverm.	1.414,29 €	2.828,57 €	2.828,57 €	2.828,57 €	
538001	Abwasser	0710010	Kraftfahrzeuge und Anhänger	- €	- €	55.000,00 €	- €	Ersatzbeschaffung Sprinter im Jahr 2023
538001	Abwasser	5714300	Abschreibungen auf Fahrzeuge	- €	- €	3.437,50 €	6.875,00 €	
538001	Abwasser	0710020	Maschinen u. elektrische Schaltanlagen	260.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	Notstromaggregate für PW Neuer Weg und Am Mühlenteich, neue Pumpen für Nebentpumpwerke inkl. aktivierte Eigenleistungen
538001	Abwasser	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	20.000,00 €	27.500,00 €	35.000,00 €	42.500,00 €	
538001	Abwasser	0720800	Techn. Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	elektrische Werkzeuge/Maschinen über 1000 € nach Bedarf / Ersatzbeschaffungen
538001	Abwasser	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	375,00 €	750,00 €	1.125,00 €	1.500,00 €	
538001	Abwasser	0730200	Schutzeinrichtungen/-ausrüstungen	2.500,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	Dreibein 1.000 kg, Ersatzbeschaffungen nach Bedarf

Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Erläuterung
538001	Abwasser	5714200	Abschreibung auf BGA	312,50 €	562,50 €	812,50 €	1.062,50 €	
538001	Abwasser	0791000	Geringw. Wirtschaftsgüter Masch.	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	Ersatzbeschaffungen von Maschinen etc.
538001	Abwasser	5711200	Abschreibung auf Sammelposten	400,00 €	800,00 €	1.200,00 €	1.600,00 €	
538001	Abwasser	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten-	11.600,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	Ersatzbeschaffungen, Schachtab-deckungen, Havarieplatten, Straßenabsperungen
538001	Abwasser	5711200	Abschreibung auf Sammelposten	2.320,00 €	3.920,00 €	5.520,00 €	7.120,00 €	
538001	Abwasser	0950030	Erweiterungsmaßnahmen aus GEP 2017 - Südliche Schiene	1.000.000,00 €	- €	- €	- €	Erweiterungsmaßnahme in Börnsen aufgrund von Erschließungsgebieten in Escheburg und Börnsen aus GEP 2017 (Übernahme HHRest, Neuaufnahme zusätzlich 1 Mio mit Sperrvermerk)
538001	Abwasser	5715300	Abschr. auf Infrastrukturverm.	- €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	mit Bausumme von insges. 2 Mio ermittelt Abschreibungsbeginn (Inbetriebnahme) 01.01.2023
538001	Abwasser	0950070	Erweiterung/Sanierung Pumpwerke und DRL	1.200.000,00 €	- €	- €	- €	Erneuerung der DRL vom PW Billeweg Aumühle (AZ DN 250, Länge 1400m, Bj 1976), Planung 2021, Bau 2022
538001	Abwasser	5715300	Abschr. auf Infrastrukturverm.	- €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	Abschreibungsbeginn (Inbetriebnahme) 01.01.2023
538001	Abwasser	2310000	Aufzulösende Zuschüsse	140.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	Kostenerstattung von Anschlussnehmern für Zweit- und sonstige Anschlüsse
538001	Abwasser	4161000	Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.750,00 €	5.250,00 €	8.750,00 €	12.250,00 €	Auflösung als Sonderposten
538001	Abwasser	2331010	aufzulösende Beiträge - Hausanschlusskosten - Erstanschlüsse	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	Anschlussbeiträge aus GAK-Erstanschlüssen
538001	Abwasser	4371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	7.000,00 €	Auflösung als Sonderposten
538003	Sammelgruben	0111000	Software	3.100,00 €	- €	- €	- €	Beschaffung einer Software
538003	Sammelgruben	5711000	Abschreibungen Sachanlagen - Software-	500,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	Abschreibung auf Software, Anschaffung 1. Quartal 2021
538004	Kleinklär- anlagen	0111000	Software	1.700,00 €	- €	- €	- €	Softwarebeschaffung im 1. Quartal 2021
538004	Kleinklär- anlagen	5711000	Abschreibungen Sachanlagen - Software-	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	Abschreibung auf Software, Anschaffung 1. Quartal 2021
538005	Indirekt-einleitung	0111000	Software	2.000,00 €	- €	- €	- €	Software für Indirekteinleiter
538005	Indirekt-einleitung	5711000	Abschreibung auf Sachanlagen	300,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	Abschreibung auf Software, Anschaffung 1. Quartal 2021

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

*		Bezeichnung	2019 ¹	2020 ²	2021 ³	2022 ⁴	2023 ⁴	2024 ⁴
			in TEUR					
1 ⁵	2 ⁶	3	5	6	7	8	9	10
7+	1	Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.588	3.751	3.722	3.777	3.830	3.854
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	bereinigte Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.588	3.751	3.722	3.777	3.830	3.854
	6	Veränderung Vorjahr (in %)	-0,17	4,54	-0,77	1,48	1,40	0,63
	7	Empfehlung (in %) ⁷	+2,0	+1,5	+1,5	+1,5	+1,5	+1,5

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahre

⁵ Zuordnung Kontengruppe und Kontenart

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ Im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen.

Abschnitt 2.9 – 2.11b

Abschnitt 2.9

§ 6 Abs. 1 Nr. 8 a GemHVO-Doppik

Übersicht über umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

- ENTFÄLLT, da der Haushalt ausgeglichen ist –
-

Abschnitt 2.10

§ 6 Abs. 1 Nr. 8 b GemHVO-Doppik

Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

- ENTFÄLLT, da der Haushalt ausgeglichen ist –
-

Abschnitt 2.11a

§ 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 –
-

Abschnitt 2.11b

§ 6 Abs. 1 Nr. 8 d GemHVO-Doppik

Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Verein/Verband	Mitgliedsbeitrag				
	2017	2018	2019	2020	2021
DWA	542 Euro	456 Euro	567 Euro	567 Euro	573 Euro
Kommunaler Arbeitgeberverband	255 Euro	346 Euro	364 Euro	360 Euro	310 Euro
Güteschutz Kanalbau	184 Euro	184 Euro	184 Euro	184 Euro	185 Euro

Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

- ENTFÄLLT -

Nachrichtlich:

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

- in T EURO -

	2017	2018	2019	2020	2021
Benutzungsgebühren	3.358	3.233	4.104	3.887	3.807
Verwaltungsgebühren	23	26	25	21	37
zweckgebundene Abgaben (Abwasserabgabe)	1	1	1	1	1
	3.382	3.422	4.130	3.908	3.845

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

	2020	2021	2022	2023	2024
kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0

§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Haushaltsjahre	fortgeschriebener Planansatz in TEURO	Ist in TEURO	nicht mehr benötigte Ermächtigungen* in TEURO	In das Folgejahr übertragen		<i>nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte</i> in TEURO
				Gesamt in TEURO	aus Planungen der Vorjahre** in TEURO	
				5	6	
1	2	3	4	5	6	7
2017	2.943	1.028	370	1.545	1.427	0
2018	2.959	1.128	158	1.673	610	0
2019	2.296	511	699	1.086	1.001	0
2020	979	***	***	***	***	0
Haushaltsjahr	3.269					0
2022	634					0
2023	691					
2024	636					

* 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.

§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik

Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen

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	BAB	2017	4.109.700,08	4.067.259,90	867.815,75	9.193,93	42.440,18	101,04
Zentr. Abw.- beseitigung	BAB	2018	4.145.580,29	3.996.578,10	876.080,21	8.647,84	149.002,19	103,73
	Kalkulation*	2019	4.376.291,61	4.171.668,36	956.139,66	9.284,61	204.623,25	104,91
	Kalkulation	2020	4.284.388,50	4.200.520,25	956.139,66	9.284,61	83.868,25	102,00
	Kalkulation	2021	4.150.470,79	4.243.972,15	956.139,66	9.284,61	-93.501,36	97,80
538003	BAB	2017	21.156,29	18.120,89	0,00	0,00	3.035,40	116,75
Sammel- grube	BAB	2018	21.029,18	22.288,62	0,00	0,00	-1.259,44	94,35
	Kalkulation*	2019	26.591,24	25.200,00	0,00	0,00	1.391,24	105,52
	Kalkulation	2020	24.537,42	25.200,00	0,00	0,00	-662,58	97,37
	Kalkulation	2021	24.639,01	25.200,00	0,00	0,00	-560,99	97,77
538004	BAB	2017	3.865,76	3.080,95	0,00	0,00	784,81	125,47
Kleinklär- anlage	BAB	2018	2.294,42	2.131,32	0,00	0,00	163,10	107,65
	Kalkulation*	2019	2.781,84	2.700,00	0,00	0,00	81,84	103,03
	Kalkulation	2020	3.540,87	3.200,00	0,00	0,00	340,87	110,65
	Kalkulation	2021	2.586,84	2.950,00	0,00	0,00	-363,16	87,69

*der BAB 2019 war zum Zeitpunkt der Erstellung des HH 2021 noch nicht fertiggestellt. Es wird daher die Kalkulation 2019-2021 dargestellt.

§ 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 andere Anstalten, die vom Verband getragen werden

§ 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO-Doppik

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten jedes Sondervermögens, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, und jede andere Anstalt, die vom Verband getragen wird

§ 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 2021:

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.

In 2021 wird mit den Planungen für die Erneuerung der rd. 1.400m langen Druckrohrleitung vom Pumpwerk Billeweg in Aumühle nach Wohltorf begonnen. Bei der alten Druckrohrleitung aus dem Jahre 1976 handelt es sich um eine Leitung aus Asbestzement in der Dimensionierung DN 250.

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



Ergebnisplan 2021

Ergebnisplan 2021 2,89 Euro

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.343	38.300	43.900	43.900	43.900	43.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.917.983	4.413.500	4.634.400	4.803.100	4.705.700	4.471.300
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.058	200	200	200	200	200
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255.396	3.500	3.600	3.600	3.600	3.600
45	7	+ sonstige Erträge	34.794	136.100	9.200	9.200	10.700	9.200
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	13.545	16.300	10.700	10.700	10.700	10.700
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	5.271.119	4.607.900	4.702.000	4.870.700	4.774.800	4.538.900
50	11	Personalaufwendungen	728.387	774.400	817.000	882.800	904.800	919.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.415.980	2.725.200	2.649.600	2.654.600	2.685.200	2.695.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.009.087	975.000	979.700	996.800	1.100.500	1.138.000
53	15	+ Transferaufwendungen	233	400	400	400	400	400
54	16	+ sonstige Aufwendungen	300.144	250.600	249.500	234.500	234.100	234.100
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.453.831	4.725.600	4.696.200	4.769.100	4.925.000	4.987.300
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	817.288	-117.700	5.800	101.600	-150.200	-448.400
46	19	+ Finanzerträge	14.018	9.600	8.200	1.000	1.000	1.000
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100	5.100	5.100	5.100	5.100
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	14.018	9.500	3.100	-4.100	-4.100	-4.100
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	831.306	-108.200	8.900	97.500	-154.300	-452.500
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	494.090	121.900	565.100	618.200	634.500	641.700
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	494.090	121.900	565.100	618.200	634.500	641.700
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	985.176	975.000	979.700	996.800	1.100.500	1.138.000
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	386.447	364.500	349.000	336.900	316.700	316.700
		= Nettoabschreibungsaufwand	598.729	610.500	630.700	659.900	783.800	821.300



Finanzplan 2021

Finanzplan 2021

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	78.995	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.247.813	4.087.300	4.024.300	4.082.300	4.054.800	4.060.300
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.142	200	200	200	200	200
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.729	3.500	3.600	3.600	3.600	3.600
65	7	+ sonstige Einzahlungen	13.629	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.018	9.600	8.200	1.000	1.000	1.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.395.326	4.109.800	4.045.500	4.096.300	4.068.800	4.074.300
70	10	Personalauszahlungen	726.111	774.400	817.000	882.800	904.800	919.200
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.568.181	2.725.200	2.649.600	2.654.600	2.685.200	2.695.600
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	100	5.100	5.100	5.100	5.100
73	14	+ Transferauszahlungen	105.918	400	400	400	400	400
74	13	+ sonstige Auszahlungen	188.279	250.600	249.500	234.500	234.100	234.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.588.489	3.750.700	3.721.600	3.777.400	3.829.600	3.854.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	806.837	359.100	323.900	318.900	239.200	219.900
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	133.394	80.000	140.000	140.000	140.000	140.000
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.000	0	0	0	1.500	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	2.964	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	137.359	120.000	220.000	220.000	221.500	220.000
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	372	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	118.555	411.500	387.300	145.500	202.000	147.500
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	392.154	562.900	2.878.500	485.500	485.500	485.500
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	511.080	979.400	3.268.800	634.000	690.500	636.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-373.722	-859.400	-3.048.800	-414.000	-469.000	-416.000
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0

Finanzplan 2021

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0	0	0	0	0	0
773	35f	Auszahlungen aus amtsangehörige Gemeinden	0	0	0	0	0	0
	35e	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35e)	433.115	-500.300	-2.724.900	-95.100	-229.800	-196.100
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	433.115	-500.300	-2.724.900	-95.100	-229.800	-196.100
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	5.441.467	5.874.583	4.573.470	1.848.570	1.753.470	1.523.670
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	0	0	0
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	0	0	0
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)	5.874.582	5.374.283	1.848.570	1.753.470	1.523.670	1.327.570
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsges. (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG</i>						
7311			501	400	400	400	400	400
..								
684		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
6842		Börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
6843		Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
6844		Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0
6845		Investmentzertifikate	0	0	0	0	0	0
6846		Kapitalmarktpapiere	0	0	0	0	0	0
6847		Geldmarktpapiere*	0	0	0	0	0	0
6848		Finanzderivate	0	0	0	0	0	0
784		Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
7842		Börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
7843		Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
7844		Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0
7845		Investmentzertifikate	0	0	0	0	0	0
7846		Kapitalmarktpapiere	0	0	0	0	0	0
7847		Geldmarktpapiere	0	0	0	0	0	0
7848		Finanzderivate	0	0	0	0	0	0

Finanzplan 2021

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
792..		Umschuldung	0	0	0	0	0	0
4								
792..		Ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
5								
792..		Außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
6								



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	Indirekteinleitung	Überwachung von Indirekteinleitern
		538006	Wasserversorgung	entfällt zukünftig
6	Zentrale Finanzleistungen			
61	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
		612001	sonstige allgem. Finanzwirtschaft	Zinsen und Verwahrentgelte aus dem Giro- und Kontokorrentverkehr

Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Mandant **Abwasserverband d. Lauenburger**

Haushaltsjahr **2021**

Erträge und Aufwendungen		Vorvorjahr (2019)				Vorjahr (2020)				Haushaltsjahr (2021)			
Berichtspositionen		Erträge	Aufwendungen	Personal-aufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personal-aufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personal-aufwendungen	Jahresergebnis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung	514.284	713.855	387.553	-199.571	142.600	770.900	399.400	-628.300	580.000	824.300	449.800	-244.300
11	Innere Verwaltung	514.284	713.855	387.553	-199.571	142.600	770.900	399.400	-628.300	580.000	824.300	449.800	-244.300
12	Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Schule und Kultur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21-24	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25-29	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Soziales und Jugend	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31-35	Soziale Hilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit und Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Gestaltung der Umwelt	5.250.925	4.234.065	340.834	1.016.859	4.587.200	4.076.700	375.000	510.500	4.687.100	4.437.100	367.200	250.000
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	5.250.925	4.234.065	340.834	1.016.859	4.587.200	4.076.700	375.000	510.500	4.687.100	4.437.100	367.200	250.000
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Umweltschutz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

57	Wirtschaft und Tourismus Haushalt 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Zentrale Finanzleistungen	14.018	0	0	14.018	9.600	0	0	9.600	8.200	5.000	0	3.200
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.018	0	0	14.018	9.600	0	0	9.600	8.200	5.000	0	3.200

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen

Mandant **Abwasserverband d. Lauenburger**

Haushaltsjahr **2021**

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorvorjahr (2019)						Vorjahr (2020)						Haushaltsjahr (2021)					
		Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Berichtspositionen		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
1	Zentrale Verwaltung	110.808	725.450	-614.643	0	14.369	-14.369	9.600	680.600	-671.000	0	39.700	-39.700	9.600	744.200	-734.600	0	38.400	-38.400
11	Innere Verwaltung	110.808	725.450	-614.643	0	14.369	-14.369	9.600	680.600	-671.000	0	39.700	-39.700	9.600	744.200	-734.600	0	38.400	-38.400
12	Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Schule und Kultur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21-24	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25-29	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Soziales und Jugend	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31-35	Soziale Hilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit und Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Gestaltung der Umwelt	4.270.501	2.863.039	1.407.462	137.359	496.711	-359.353	4.090.600	3.070.100	1.020.500	120.000	939.700	-819.700	4.027.700	2.972.400	1.055.300	220.000	3.230.400	-3.010.400
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	4.270.501	2.863.039	1.407.462	137.359	496.711	-359.353	4.090.600	3.070.100	1.020.500	120.000	939.700	-819.700	4.027.700	2.972.400	1.055.300	220.000	3.230.400	-3.010.400
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

56	Umweltschutz Haushalt 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
57	Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6	Zentrale Finanzleistungen	14.018	0	14.018	0	0	0	9.600	0	9.600	0	0	0	8.200	5.000	3.200	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.018	0	14.018	0	0	0	9.600	0	9.600	0	0	0	8.200	5.000	3.200	0	0	0

Teilhaushalt 2021

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

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	71 Stabstelle Abwasserverband
verantwortlich	Eisenberger
Beschreibung	Abwicklung der Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder
Auftragsgrundlage	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlagen: WHG, LWG, GO, GzkZ
Zielgruppe	Verbandsorgane, Ausschüsse
Ziele	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.

Teilergebnisplan 2021**Produkt 111001 Verbandsorgane**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	25	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	25	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	300	2.500	2.500	2.500	2.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.696	9.900	9.400	9.400	9.400	9.400
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.696	10.200	11.900	11.900	11.900	11.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-6.671	-10.200	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-6.671	-10.200	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-6.671	-10.200	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-6.671	-10.200	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021

Produkt 111001 Verbandsorgane

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	300	2.500	0	2.500	2.500	2.500
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	13	+ sonstige Auszahlungen	5.081	9.900	9.400	0	9.400	9.400	9.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.081	10.200	11.900	0	11.900	11.900	11.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-5.081	-10.200	-11.900	0	-11.900	-11.900	-11.900
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 111001 Verbandsorgane**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-5.081	-10.200	-11.900	0	-11.900	-11.900	-11.900

Teilhaushalt 2021

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

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	71 Stabstelle Abwasserverband
verantwortlich	Eisenberger
Beschreibung	Erfüllung bzw. Durchführung aller anfallenden Aufgaben im Technik- und Verwaltungsbereich
Auftragsgrundlage	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlage: § 12 der Verbandssatzung
Zielgruppe	Einwohner der verbandsangehörigen Gemeinden Verbandsgremien
Ziele	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

Teilergebnisplan 2021**Produkt 111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	25	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	13.545	16.300	10.700	10.700	10.700	10.700
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	13.570	16.300	10.700	10.700	10.700	10.700
50	11	Personalaufwendungen	387.553	399.400	449.800	497.800	514.100	521.400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.496	31.600	34.200	33.700	30.500	30.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	21.052	25.800	15.400	14.800	16.500	18.300
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	162.001	165.400	157.200	156.400	156.000	156.000
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	585.102	622.200	656.600	702.700	717.100	725.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-571.532	-605.900	-645.900	-692.000	-706.400	-715.100
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-571.532	-605.900	-645.900	-692.000	-706.400	-715.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-571.532	-605.900	-645.900	-692.000	-706.400	-715.100
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	488.210	116.700	559.700	612.800	629.100	636.300
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-83.322	-489.200	-86.200	-79.200	-77.300	-78.800
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	21.052	25.800	15.400	14.800	16.500	18.300
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	21.052	25.800	15.400	14.800	16.500	18.300

Teilfinanzplan 2021

Produkt 111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.359	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	25	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.385	0	0	0	0	0	0
70	10	Personalauszahlungen	384.601	399.400	449.800	0	497.800	514.100	521.400
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.129	31.600	34.200	0	33.700	30.500	30.100
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	13	+ sonstige Auszahlungen	163.856	165.400	157.200	0	156.400	156.000	156.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	560.587	596.400	641.200	0	687.900	700.600	707.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-541.202	-596.400	-641.200	0	-687.900	-700.600	-707.500
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	36.200	35.700	0	9.000	9.500	9.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	36.200	35.700	0	9.000	9.500	9.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	-36.200	-35.700	0	-9.000	-9.500	-9.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-541.202	-632.600	-676.900	0	-696.900	-710.100	-716.500

Teilhaushalt 2021

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

Allgemeine Angaben

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

Teilergebnisplan 2021

Produkt 111004 Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	404	400	400	400	400	400
45	7	+ sonstige Erträge	11.311	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	11.715	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.496	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.505	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	7.209	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	7.209	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	7.209	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	7.209	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021

Produkt 111004 Finanzverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	78.995	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	277	400	400	0	400	400	400
65	7	+ sonstige Einzahlungen	11.403	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.675	9.400	9.400	0	9.400	9.400	9.400
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	105.417	0	0	0	0	0	0
74	13	+ sonstige Auszahlungen	4.348	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	109.765	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-19.090	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 111004 Finanzverwaltung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-19.090	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200

Teilhaushalt 2021

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

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 Stabstelle Abwasserverband

verantwortlich Eisenberger

Auftragsgrundlage Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe

Rechtsgrundlage: kommunalrechtliche Kassen- und Haushaltsvorschriften, Satzungen

Ziele

Politisches Gremium:
Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss

Teilergebnisplan 2021**Produkt 111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	235	200	200	200	200	200
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	529	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	764	200	200	200	200	200
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	53.155	68.200	81.800	75.000	78.200	80.400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	61.508	62.100	62.100	62.200	62.700	63.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	22	600	4.100	200	200	200
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	114.685	130.900	148.000	137.400	141.100	143.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-113.920	-130.700	-147.800	-137.200	-140.900	-143.400
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-113.920	-130.700	-147.800	-137.200	-140.900	-143.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-113.920	-130.700	-147.800	-137.200	-140.900	-143.400
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.867	2.400	2.600	2.600	2.600	2.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-116.788	-133.100	-150.400	-139.800	-143.500	-146.000
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	61.508	62.100	62.100	62.200	62.700	63.000
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	61.508	62.100	62.100	62.200	62.700	63.000

Teilfinanzplan 2021

Produkt 111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	218	200	200	0	200	200	200
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	529	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	747	200	200	0	200	200	200
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	49.996	68.200	81.800	0	75.000	78.200	80.400
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	13	+ sonstige Auszahlungen	22	600	4.100	0	200	200	200
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	50.018	68.800	85.900	0	75.200	78.400	80.600
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-49.270	-68.600	-85.700	0	-75.000	-78.200	-80.400
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	545	3.500	2.700	0	2.700	2.700	2.700
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.824	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	14.369	3.500	2.700	0	2.700	2.700	2.700
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-14.369	-3.500	-2.700	0	-2.700	-2.700	-2.700
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-63.639	-72.100	-88.400	0	-77.700	-80.900	-83.100

Teilhaushalt 2021

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

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	71 Stabstelle Abwasserverband
verantwortlich	Eisenberger
Beschreibung	Der Abwasserverband betreibt keine eigene Kläranlage. Das anfallende und durchlaufende Abwasser wird der Kläranlage der Stadt Hamburg zugeleitet. Die Unterhaltung des Kanalnetzes und der Pumpstationen wird hier sichergestellt. Zur Bestandsaufnahme und der Feststellung möglicher Schäden werden die Abwasseranlagen regelmäßig gefilmt. Die Kanaluntersuchung dient der 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.
Auftragsgrundlage	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlagen: WHG, LWG
Zielgruppe	Alle Abwasserproduzenten aus Handel, Gewerbe und Privathaushalten der verbandsangehörigen Gemeinden
Ziele	Ziel ist die ordnungsgemäße Schmutzwasserbeseitigung der Abwässer der 6 Mitgliedsgemeinden sowie der Durchleiter unter Berücksichtigung ökologischer, ökonomischer und rechtlicher Aspekte. Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss

Teilergebnisplan 2021**Produkt 538001 Abwasser**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.343	38.300	43.900	43.900	43.900	43.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.888.583	4.391.200	4.610.000	4.780.200	4.682.300	4.447.800
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.823	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.586	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	23.433	125.600	100	100	1.600	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	5.211.768	4.555.100	4.654.000	4.824.200	4.727.800	4.491.800
50	11	Personalaufwendungen	340.834	375.000	367.200	385.000	390.700	397.800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.325.341	2.601.100	2.506.200	2.519.000	2.549.500	2.557.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	926.518	887.100	901.100	918.500	1.020.000	1.055.400
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	126.790	69.300	73.400	63.100	63.100	63.100
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.719.484	3.932.500	3.847.900	3.885.600	4.023.300	4.073.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.492.285	622.600	806.100	938.600	704.500	418.000
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.492.285	622.600	806.100	938.600	704.500	418.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	1.492.285	622.600	806.100	938.600	704.500	418.000
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.880	5.200	5.400	5.400	5.400	5.400
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	484.882	115.300	556.000	608.700	624.900	632.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.013.283	512.500	255.500	335.300	85.000	-208.700
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	902.616	887.100	901.100	918.500	1.020.000	1.055.400
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	386.447	364.500	349.000	336.900	316.700	316.700
		= Nettoabschreibungsaufwand	516.169	522.600	552.100	581.600	703.300	738.700

Teilfinanzplan 2021

Produkt 538001 Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.225.233	4.065.000	4.001.500	0	4.060.000	4.032.000	4.037.000
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	924	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.800	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.200	100	100	0	100	100	100
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.244.157	4.065.100	4.001.600	0	4.060.100	4.032.100	4.037.100
70	10	Personalauszahlungen	341.510	375.000	367.200	0	385.000	390.700	397.800
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.483.290	2.601.100	2.506.200	0	2.519.000	2.549.500	2.557.500
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	13	+ sonstige Auszahlungen	14.833	69.300	73.400	0	63.100	63.100	63.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.839.634	3.045.400	2.946.800	0	2.967.100	3.003.300	3.018.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.404.523	1.019.700	1.054.800	0	1.093.000	1.028.800	1.018.700
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	133.394	80.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.000	0	0	0	0	1.500	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	2.964	40.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	137.359	120.000	220.000	0	220.000	221.500	220.000
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	372	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	118.010	371.800	342.100	0	133.800	189.800	135.800
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	378.329	562.900	2.878.500	0	485.500	485.500	485.500
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 538001 Abwasser**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	496.711	939.700	3.223.600	0	622.300	678.300	624.300
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-359.353	-819.700	-3.003.600	0	-402.300	-456.800	-404.300
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.045.170	200.000	-1.948.800	0	690.700	572.000	614.400

Teilhaushalt 2021

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

Allgemeine Angaben

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

Teilergebnisplan 2021**Produkt 538002 Regenwasser**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.256	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	3.256	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	18	100	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	139	200	200	200	200	200
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	156	300	300	300	300	300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	3.100	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100	100	100	100	100
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	-100	-100	-100	-100	-100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	3.100	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	3.100	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.013	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	87	-200	-100	-100	-100	-100
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021

Produkt 538002 Regenwasser

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.245	3.100	3.200	0	3.200	3.200	3.200
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.245	3.100	3.200	0	3.200	3.200	3.200
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	18	100	100	0	100	100	100
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	100	100	0	100	100	100
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	13	+ sonstige Auszahlungen	139	200	200	0	200	200	200
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	156	400	400	0	400	400	400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	3.089	2.700	2.800	0	2.800	2.800	2.800
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 538002 Regenwasser**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	3.089	2.700	2.800	0	2.800	2.800	2.800

Teilhaushalt 2021

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

Allgemeine Angaben

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

Teilergebnisplan 2021

Produkt 538003 Sammelgruben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.113	19.100	20.900	20.200	20.200	20.200
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	552	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	1.000	100	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	26.666	20.100	21.000	20.300	20.300	20.300
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.277	22.500	22.700	22.700	22.700	22.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	500	600	600	600
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	22.277	22.500	23.200	23.300	23.300	23.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	4.389	-2.400	-2.200	-3.000	-3.000	-3.000
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	4.389	-2.400	-2.200	-3.000	-3.000	-3.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	4.389	-2.400	-2.200	-3.000	-3.000	-3.000
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.824	1.100	3.300	3.700	3.800	3.800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.565	-3.500	-5.500	-6.700	-6.800	-6.800
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	500	600	600	600
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	500	600	600	600

Teilfinanzplan 2021

Produkt 538003 Sammelgruben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.244	19.100	20.100	0	20.100	20.100	20.100
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	100	100	0	100	100	100
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.389	19.200	20.200	0	20.200	20.200	20.200
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.174	22.500	22.700	0	22.700	22.700	22.700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	13	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	22.174	22.500	22.700	0	22.700	22.700	22.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-784	-3.300	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	3.100	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 538003 Sammelgruben**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	3.100	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	-3.100	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-784	-3.300	-5.600	0	-2.500	-2.500	-2.500

Teilhaushalt 2021

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

Allgemeine Angaben

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

Teilergebnisplan 2021

Produkt 538004 Kleinkläranlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.285	2.700	3.000	2.200	2.700	2.800
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	500	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	3.352	3.200	3.000	2.200	2.700	2.800
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	693	900	1.300	800	900	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	300	300	300	300
53	15	+ Transferaufwendungen	233	400	400	400	400	400
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	926	1.300	2.000	1.500	1.600	2.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	2.427	1.900	1.000	700	1.100	600
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2.427	1.900	1.000	700	1.100	600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	2.427	1.900	1.000	700	1.100	600
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	503	200	300	300	300	300
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.923	1.700	700	400	800	300
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	300	300	300	300
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	300	300	300	300

Teilfinanzplan 2021

Produkt 538004 Kleinkläranlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.336	2.700	2.200	0	1.700	2.200	2.700
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	373	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.709	2.700	2.200	0	1.700	2.200	2.700
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	574	900	1.300	0	800	900	1.500
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	501	400	400	0	400	400	400
74	13	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.075	1.300	1.700	0	1.200	1.300	1.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	634	1.400	500	0	500	900	800
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.700	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 538004 Kleinkläranlagen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	1.700	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	-1.700	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	634	1.400	-1.200	0	500	900	800

Teilhaushalt 2021

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538005	Indirekteinleitung

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	71 Stabstelle Abwasserverband
verantwortlich	Eisenberger
Beschreibung	Erstüberprüfung von Betriebsstätten (geschätzte Mängelquote: 90%); Regelmäßige Überwachung von Betriebsstätten in ein-, drei- oder fünfjährigem Abstand (geschätzte Mängelquote: 30%); Überwachung der vorgeschriebenen Sachverständigenprüfungen bei bestimmten Anlagen.
Auftragsgrundlage	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rechtsgrundlage: § 33 LWG
Zielgruppe	Betriebe (Industrie, Gewerbe, Landwirtschaft, öffentlicher Sektor)
Ziele	Schutz des Grundwassers und des Bodens sowie der Mitarbeiter und Anlagen des Abwasserverbandes Politisches Gremium: Verbandsversammlung, Finanzausschuss

Teilergebnisplan 2021**Produkt 538005 Indirekteinleitung**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	500	500	500	500	500
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	500	800	800	800	800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	300	400	400	400
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0	500	1.100	1.200	1.200	1.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	0	-600	-700	-700	-700
46	20	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0	0	-600	-700	-700	-700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0	0	-600	-700	-700	-700
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0	0	-600	-700	-700	-700
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	300	400	400	400
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	300	400	400	400

Teilfinanzplan 2021

Produkt 538005 Indirekteinleitung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	0	500	500	500
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	500	500	0	500	500	500
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	500	800	0	800	800	800
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	13	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	500	800	0	800	800	800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	0	-300	0	-300	-300	-300
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	2.000	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 538005 Indirekteinleitung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	2.000	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	-2.000	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	0	-2.300	0	-300	-300	-300

Teilhaushalt 2021

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

Allgemeine Angaben

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

Teilergebnisplan 2021**Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0	0	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	0	0	0	0	0
46	20	+ Finanzerträge	14.018	9.600	8.200	1.000	1.000	1.000
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	14.018	9.600	3.200	-4.000	-4.000	-4.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	14.018	9.600	3.200	-4.000	-4.000	-4.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	14.018	9.600	3.200	-4.000	-4.000	-4.000
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	14.018	9.600	3.200	-4.000	-4.000	-4.000
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021

Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.018	9.600	8.200	0	1.000	1.000	1.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.018	9.600	8.200	0	1.000	1.000	1.000
70	10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	13	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	14.018	9.600	3.200	0	-4.000	-4.000	-4.000
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2021**Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Verpfl. Erm.	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	14.018	9.600	3.200	0	-4.000	-4.000	-4.000
	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0	0	0	0	0
	38	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	0	0	0	0
	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0	0	0	0	0
	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterung der Produktkonten zum Haushalt 2021

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Erläuterung
111001	Verbandsorgane	5271000	Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	2.500,00	Softwarepflege + IT Dienstleistung Allris (vorher bei 111002.5271000)
111001	Verbandsorgane	5421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.100,00	Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen, Verdienstauffälle sowie Gelder für den Vertretungsfall
111001	Verbandsorgane	5429300	Verfüungsmittel	500,00	Verfüungsmittel für den Verbandsvorsteher
111001	Verbandsorgane	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	800,00	Minikasko für 21 Verbandsvertreter (Dienstreiseversicherung)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	2.000,00	Software (Umstellung auf e-Rechnung und Dokumentenmanagement noch nicht abgeschlossen, Übertragung als HHR)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0120000	Lizenzen	15.500,00	Lizenzen / Module (bedarfsgerechte Ansatzermittlung entsprechend Lizenzvertragslaufzeiten) 2021: Beschaffung von Windows-Lizenzen und Umstellung der Terminalserver auf Citrix
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0791000	Technische Anlagen - Sammelposten	500,00	Beschaffung von Büromaschinen für den Verwaltungsbetrieb
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0801000	EDV-Geräte	13.000,00	neuer Server (10.000 €) Austausch der Firewall (3.000 €)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	0891000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) - Sammelposten	4.700,00	Beschaffung von beweglichen Gegenständen unter 1000 Euro, EDV-Ausstattung eines neuen Arbeitsplatzes und Homeoffice
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	4484000	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonst. Öffentl. Bereich	0,00	Erstattung Verwaltungskostenbeitrag nach tats. Abrechnung, kein Planungskonto
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	4711000	Aktivierete Eigenleistungen	10.700,00	Ingenieurleistungen werden als Eigenleistung aktiviert
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenbeitrag	559.700,00	Ertrag aus interner Leistungsverrechnung für Verwaltungs-MA sowie im Rahmen der Abrechnung Verwaltungskostenbeitrag
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	354.800,00	Personalkosten anhand individueller Merkmale der Bediensteten unter Berücksichtigung von Tarifierhöhungen von jeweils 1,5 %/Jahr berechnet, 2021: Schaffung einer zusätzlichen Ingenieurstelle
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	22.800,00	s. Kto. 5012000
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	71.500,00	s. Kto. 5012000
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5041000	Betriebsärztlicher Dienst	700,00	Betriebsärztlicher Dienst (AMZ) für die Beschäftigten der Verwaltung
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5231200	Aufwendungen für Miete f. bewegl. Gegenstände	7.800,00	Mietkosten Kopierer (Neuanschaffung eines Kopierers in 2021 geplant)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5262020	Fortbildung, Umschulung - allgemein-	9.000,00	Fortbildung 7 AV -Verwaltungsmitarbeiter (einschl. techn. Angestellte), einmalig Schulung Personalrat
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5262030	Fortbildung, Umschulung - EDV-	4.000,00	Fortbildung EDV (e-Rechnung/DMS)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5271000	Wartungen/Rep. von elektronischen Geräten	10.800,00	Kosten für Personalabrechnungsverfahren (P&I, Loga), Wartung der Internetpräsenz des AV u.ä., alle 3 Jahre Verlängerungen von Anti-Viren-Modulen u.ä. (vorher teilw. bei 111002.5429600)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - allgemein	2.600,00	Öffentlichkeitsarbeit (Das Örtliche etc.)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5429000	Beiträge an Verbände und Vereine	300,00	KAV-Beitrag für die Verwaltung

Erläuterung der Produktkonten zum Haushalt 2021

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Erläuterung
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5429600	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - EDV Dienstleistungen-	0,00	Sonstige Aufwendungen für EDV-Dienstleister (neu bei 111002.5271000)
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431010	Geschäftsaufwendungen für die Verwaltung	2.100,00	Geschäftsaufwendungen u.a. Bürobedarf, Fachliteratur usw.
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431030	Post- u Fernmeldegebühren	18.000,00	Portokosten, Fernmelde- u. GEZ-gebühren für Betriebsstätte Kröppelshagen.
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431040	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen -	8.300,00	Bekanntmachungshinweise für Sitzungen, Satzungen und Informationen der Bürger und Kosten für Stellenausschreibungen
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431050	Geschäftsaufwendungen- Reisekosten für Verwaltungsangehörige	700,00	Ortsdienstfahrten mit privatem PKW/ Tagungsteilnahmen
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten	9.500,00	Externe jährliche Prüfung der Jahresrechnung, externe Beraterleistungen
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.300,00	Unfallkasse und Minikasko
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5455000	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	116.000,00	Verwaltungskostenbeitrag nach Zeitanteilen, Kosten für Vollstreckungsbeamtin nach Vertragsanpassung mit AHE
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5711000	Abschreibungen Sachanlagen/Software	4.400,00	Abschreibungen auf Sachanlagen
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	3.400,00	Abschreibungen auf Konzessionen/ Lizenzen
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	1.000,00	Abschreibungen auf Sammelposten
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	300,00	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5714200	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.600,00	Abschreibung nach AHK f. BGA
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	2.700,00	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens
111004	Finanzverwaltung	4488100	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen - Rücklastschriften	400,00	Ansatz auf Grundlage der Rücklastschriften aus 2019
111004	Finanzverwaltung	4562000	Mahn-, Beitreibungsgebühren und Säumniszuschläge	9.000,00	Porto, Mahn-, Vollstreckungsgebühren und Säumniszuschläge
111004	Finanzverwaltung	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten	200,00	Kosten für privatrechtliche Vollstreckung
111004	Finanzverwaltung	5431070	Bankgebühren, Rücklastschriften	5.000,00	Ansatz auf Grundlage selbständig durchzuführender Verbrauchsabrechnung und dem damit verbundenen Kontoverkehr. 2 Bankverbindungen (Haspa u. KSK)
111007	Immobilienverwaltung	0720800	Technische Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	1.500,00	Ersatzbeschaffung nach Bedarf
111007	Immobilienverwaltung	0791000	Technische Geräte und Anlagen - Sammelposten	200,00	Elektrische Werkzeuge/Maschinen zwischen 150 und 1.000 € netto
111007	Immobilienverwaltung	0807000	Möbel u sonstige Ausstattungsgegenstände	0,00	derzeit kein Bedarf
111007	Immobilienverwaltung	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten-	1.000,00	Beschaffung im Bedarfsfall
111007	Immobilienverwaltung	4488200	Kostenerstattungen	0,00	kein Planungskonto

Erläuterung der Produktkonten zum Haushalt 2021

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Erläuterung
111007	Immobilienverwaltung	4462000	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte - Stromeinspeisung	200,00	Stromeinspeisung auf der Grundlage des Vorjahreswertes
111007	Immobilienverwaltung	5211000	Unterhaltung Grundstücke	33.000,00	Wartungsangelegenheiten sowie Unterhaltungsmaßnahmen zur Gewährleistungsabnahme 2021: alle Drainagen und SW, RW Leitungen reinigen und untersuchen
111007	Immobilienverwaltung	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen usw.	22.000,00	Die Ermittlung der Kosten (Reinigung, Alarmanlagen) basiert auf Verträgen und Kostenschätzungen
111007	Immobilienverwaltung	5241200	Strom	19.000,00	Ansatzermittlung auf Grundlage der Vorjahre zzgl. einer 3%-igen Steigerung
111007	Immobilienverwaltung	5241300	Wasser/ Abwasser	1.000,00	Ansatzermittlung auf Grundlage der Vorjahre und Hochrechnung anhand der Zählerstände
111007	Immobilienverwaltung	5241400	Abfall Betriebsstätte	1.600,00	Aufwand für die Abfallbeseitigung durch AWSH usw.
111007	Immobilienverwaltung	5241500	Versicherung Gebäude	2.700,00	Geschäfts- u. Betriebsversicherung, Gebäudeversicherung, Elektronik-versicherung inkl. Jährliche Anpassung 3%
111007	Immobilienverwaltung	5271000	Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen (Verbrauchsmaterial)	2.500,00	Verbrauchsmaterial wie Hygieneartikel und Reinigungsmaterial, Wartung Feuerlöscher
111007	Immobilienverwaltung	5431000	Geschäftsaufwendungen	4.000,00	Gutachten Gewährleistungsabnahme Betriebsstätte in 2021
111007	Immobilienverwaltung	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100,00	Regulierung von Schadensfällen
111007	Immobilienverwaltung	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	700,00	Abschreibung nach AHK von Sammelposten
111007	Immobilienverwaltung	5712200	Abschreibungen auf beb. Grundstücke, Gebäude /grundstücksgleiche Rechte	45.400,00	Abschreibung für Gebäude Betriebsstätte
111007	Immobilienverwaltung	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	200,00	Abschreibung nach AHK von Maschinen
111007	Immobilienverwaltung	5714200	Abschreibungen auf BGA	14.700,00	Abschreibung nach AHK für BGA
111007	Immobilienverwaltung	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	1.100,00	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens
111007	Immobilienverwaltung	5812000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.600,00	Aufwand aus interner Leistungsverrechnung (Pr.Kto. 538001.4812000) - techn. MA für Betriebsstätte
538001	Abwasser	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	61.200,00	Anschaffung Software für Fettabscheider, Aufnahme Vermessungs- u. Untersuchungsdaten ins GIS, Programmanpassungen
538001	Abwasser	0120000	Lizenzen	3.000,00	Beschaffung / Nachrüstung v. Lizenzen (GIS, CAD, BIS Office)
538001	Abwasser	0130000	Anteil Sielerweiterung auf Hamburger Gebiet	0,00	Keine Baukostenzuschüsse für Maßnahmen der Stadtentwässerung geplant
538001	Abwasser	0140000	Erwerb grundstücks-gleicher Rechte	3.000,00	Sicherung Leitungs- und Nutzungsrechte
538001	Abwasser	0342000	Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	55.000,00	Erneuerung Pflasterung PW Am Museum in Aumühle/Friedrichsruh: 25.000 € PW Am Mühlenteich, Aumühle: Container/Fertig- garage für Notstromaggregat: 30.000 € (in 2021 erneut aufnehmen, in 2020 nicht realisiert)
538001	Abwasser	0440000	Tiefbaumaßnahmen, Kanal- und Inlinersanierungen u.a.	266.000,00	Erneuerung Durchpressung B5 Escheburg, Inlinersanierungen, Kanalbauarbeiten inkl. Ing.-Kosten und aktivierte Eigenleistungen
538001	Abwasser	0441000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Erstanschlüsse	80.000,00	Grundstückserstanschlüsse: (teilweise Erstattung durch Beiträge (538001.2331010))
538001	Abwasser	0442000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Zweit- und Sonstige-Anschlüsse	140.000,00	Kosten für Zweit- und sonstige Anschlüsse bei voller Kostenübernahme durch Anschlussnehmer (Gegenkonto 538001.2310000)

Erläuterung der Produktkonten zum Haushalt 2021

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Erläuterung
538001	Abwasser	0443200	Erweiterung/Sanierung Pumpwerke und DRL	0,00	Erneuerung der DRL vom PW Billeweg, Aumühle nach Wohltorf über Anlage im Bau-Konto: 0950070
538001	Abwasser	0443600	Tiefbau Kanäle und Druckrohrleitungen	48.000,00	IDM Übergabestelle HH-Landstraße inkl. aktivierte Eigenleistungen (aus 2020 verschoben)
538001	Abwasser	0450000	Tiefbau, Straßen und Wege	99.000,00	Erneuerung Zuwegung zum PW An der Bahn, Escheburg (in 2020 nicht durchgeführt, erneut in 2021 einzuplanen)
538001	Abwasser	0710020	Maschinen u. elektrische Schaltanlagen	260.000,00	Notstromaggregate für PW Neuer Weg und Am Mühlenteich, neue Pumpen für Nebenspumpwerke inkl. aktivierte Eigenleistungen
538001	Abwasser	0720800	Technische Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	3.000,00	elektrische Werkzeuge/Maschinen über 1000 € nach Bedarf / Ersatzbeschaffungen
538001	Abwasser	0730200	Schutzeinrichtungen/-ausrüstungen	2.500,00	Dreibein 1.000 kg, Ersatzbeschaffungen nach Bedarf
538001	Abwasser	0791000	Geringw. Wirtschaftsgüter Masch.	2.000,00	Ersatzbeschaffungen von Maschinen etc.
538001	Abwasser	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten-	11.600,00	Ersatzbeschaffungen, Schachtabdeckungen, Havarieplatten, Straßenabsperungen
538001	Abwasser	0950030	Erweiterungsmaß-nahmen aus GEP 2017 - Südliche Schiene	1.000.000,00	Erweiterungsmaßnahmen in Börsen aufgr. von Erschließungsgebieten in Escheburg und Börsen aus GEP 2017 (Übernahme HHRest, Neuaufnahme zusätzlich 1 Mio mit Sperrvermerk - Aufhebung durch Bauausschuss nach Variantenfestlegung)
538001	Abwasser	0950070	Erweiterung/Sanierung Pumpwerke und DRL	1.200.000,00	Erneuerung der DRL vom PW Billeweg Aumühle nach Wohltorf (AZ DN 250, Länge 1400m, Bj 1976) Planung 2021, Bau 2022
538001	Abwasser	2310000	Aufzulösende Zuschüsse	140.000,00	Kostenerstattung von Anschlussnehmern für Zweit- und sonstige Anschlüsse (s. Konto 538001.0442000)
538001	Abwasser	2311000	Aufzulösende Baukostenzuschüsse	0,00	Vertragliche Erstattungsleistungen von Reinbek für Kostenbeteiligung an Sielerweiterung Stadtentwässerung (derzeit keine Maßnahmen geplant)
538001	Abwasser	2331000	aufzulösende Beiträge - Hausanschlusskosten Erschließungsträger	0,00	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	80.000,00	Anschlussbeiträge aus GAK-Erstanschlüssen (s. auch Konto 538001.0441000)
538001	Abwasser	4161000	Erträge aus aufzulösenden Sonderposten (Zuschüsse)	43.900,00	Ertrag aus Auflösung des Sonderpostens für Zuschüsse (Kostenerst. Zweitanschlüsse)
538001	Abwasser	4311000	Verwaltungsgebühren	36.500,00	Gebühren nach Verwaltungsgebührensatzung: u.a. Genehmigungen Entwässerungsanlagen (Erhöhung durch Erschließungsgebiet Escheburg), Abnahme Gartenwasserzähler, allg. Verwaltungsgebühren
538001	Abwasser	4321000	Benutzungsgebühren	3.785.000,00	Berechnung lt. abgerechneter Abwassermenge 2019 und Fertigstellung der Erschließungsgebiete 2021-2023, Veranschlagung künftige Niederschlagswassergebühr bei Fremdeinleitung
538001	Abwasser	4321100	Benutzungsgebühren - Durchleiter	180.000,00	Berechnung lt. abgerechneter Abwassermenge
538001	Abwasser	4371000	Erträge aus aufzulösenden Sonderposten (Beiträge)	305.100,00	Erträge lt. Hochrechnung aus OKFIS-Anlagenbuchhaltung
538001	Abwasser	4381000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten - Gebührenaussgleich	303.400,00	haushaltssystematische Korrektur des Kontos: Gebührenaussgleich der erwirtschafteter Überschüsse lt. Hochrechnung
538001	Abwasser	4461000	Ersatzleistung für Schadenfälle -privatrechtlich-	0,00	Schadensfälle - Bedarfsposition

Erläuterung der Produktkonten zum Haushalt 2021

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Erläuterung
538001	Abwasser	4488000	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	Ansatz wird nicht beplant
538001	Abwasser	4488200	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen - Strom	0,00	Ansatz wird nicht beplant
538001	Abwasser	4488300	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen - Wasser/ Abwasser	0,00	Ansatz wird nicht beplant
538001	Abwasser	4488500	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen - Versicherung	0,00	Ansatz wird nicht beplant
538001	Abwasser	4542000	Ertr. aus der Veräußerung von bew. Sachen oberh. Wert. i.H.v. 1000 E	0,00	Ansatz wird nicht beplant
538001	Abwasser	4561000	Zwangs- und Bußgelder	100,00	Festsetzung nach Erfordernis
538001	Abwasser	4573000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Gebührenaussgleich	- €	zukünftig kein Planungskonto wg. haushaltssystematischer Korrektur, zukünftig Konto 4381000
538001	Abwasser	4599000	einmalige Erträge	0,00	kein Planungskonto
538001	Abwasser	4711000	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	aktivierte Eigenleistungen durch Betriebshof-Mitarbeiter
538001	Abwasser	4812000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.600,00	Ertrag aus interner Leistungsverrechnung (Pr.Kto. 111007.5812000) - techn. MA für Betriebsstätte
538001	Abwasser	4814000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.800,00	Ertrag aus interner Leistungsverrechnung (Pr.Kto. 538002.5814000) Überwachung des RW-PW Am Burgberg
538001	Abwasser	5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	284.300,00	Die Personalkosten wurden anhand der individuellen Merkmale der Bediensteten berechnet. Ebenso wurden für die Jahre 2021 bis 2024 Tarifierhöhungen von jeweils 1,5 % pro Jahr eingeplant.
538001	Abwasser	5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	19.100,00	s. Kto. 5012000
538001	Abwasser	5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	60.900,00	s. Kto. 5012000
538001	Abwasser	5041000	Arbeitssicherheit - Betreuung durch Fachkraft-Arb.Sicherh.	2.900,00	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	36.000,00	allg. Unterhaltungsmaßnahmen, neue Türen PW Am Amelungsbach, Dachsanierung PW Am Bahnhof, PW Neuer Weg, Zaun
538001	Abwasser	5211200	Aufwendungen für Arbeitsmaterial für Unterhaltungsmaßnahmen an Pumpwerken und Grundstücken	4.000,00	Arbeitsmaterial für Unterhaltungsmaßnahmen an Pumpwerken
538001	Abwasser	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	277.000,00	Kanalreinigungen, Untersuchungen, Wartungen, Reparaturen, Sanierungen der Abwasseranlagen
538001	Abwasser	5231000	Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.300,00	Miete f. Grundstück in Escheburg (Verkehrsbetriebe HH Holstein)
538001	Abwasser	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen usw.	2.000,00	regelmäßige Grünpflegearbeiten für Pachtgrundstück Escheburg
538001	Abwasser	5241200	Strom	156.000,00	Stromkosten für die Unterhaltung der Pumpwerke

Erläuterung der Produktkonten zum Haushalt 2021

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Erläuterung
538001	Abwasser	5241300	Wasser/ Straßenreinigung	2.600,00	Wasserkosten der Pumpwerke, ermittelt aufgrund vorliegender Erfahrungswerte inkl. möglicher Preissteigerungen sowie Kosten für Straßenreinigung
538001	Abwasser	5241400	Müll und Entsorgung	1.855.200,00	Aufwand an HSE für die übergeleiteten Abwassermengen
538001	Abwasser	5241500	Versicherung	2.000,00	Feuerversicherung für Pumpwerke
538001	Abwasser	5241900	Zusatzstoffe	76.000,00	Ansatz auf der Grundlage des Aufwandes der Vorjahre ermittelt
538001	Abwasser	5251000	Haltung von Fahrzeugen	22.200,00	Kosten für Kraftstoff, Rep., Inspektionen, Steuern und Versicherungen
538001	Abwasser	5261000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.000,00	Sicherheitsbekleidung sowie Reinigung der Arbeitskleidung (2021 Ansatzerhöhung wegen 2 neuer Mitarbeiter)
538001	Abwasser	5262020	Fortbildung, Umschulung - allgemein-	7.500,00	Fortbildung AV-Mitarbeiter des Betriebshofs aufgrund rechtlicher Vorgaben, erhöhter Ansatz Fortbildung neuer E-Meister in 2021, 2022
538001	Abwasser	5262030	Fortbildung, Umschulung - EDV-	1.000,00	Fortbildung AV-Mitarbeiter des Betriebshofs (2021: Schulung im Dokumenten-managementsystem)
538001	Abwasser	5271000	Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Wartung u. Rep.	10.600,00	Wartungen, Reparaturen, Abwasseruntersuchungen, ab 2021: Support Software für Fettscheider
538001	Abwasser	5271100	Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Software/EDV	27.200,00	Wartung, Ergänzung, Programmanpassung Geoinformationssystem (GIS), Bis-Office, ALKIS-Datenimporte (vorher unter 538001.5291000)
538001	Abwasser	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Software	0,00	haushaltssystematische Korrektur, neu bei Konto: 5271100
538001	Abwasser	5292000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen - Kosten Verbrauchsabr.	20.600,00	Kosten für die Datenbeschaffung (Zähler- und Ablesedaten) sowie Inanspruchnahme Support für die Verbrauchsabrechnung
538001	Abwasser	5429000	Beiträge an Verbände und Vereine, Aufwendung für Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	1.000,00	Beiträge an Verbände und Vereine u.a. (KAV-Beitrag Verw.mitarbeiter zukünftig auf PK 111002.5431020)
538001	Abwasser	5431020	Geschäftsaufwendungen	1.500,00	Aufwendungen für Bürobedarf, Fachliteratur Ansatzerhöhung aufgrund digitaler Fachliteratur
538001	Abwasser	5431030	Post- u Fernmeldegebühren	3.000,00	Fernmeldegebühren, GEZ und e-message
538001	Abwasser	5431040	Öffentl. Bekanntmachungen	9.100,00	Bekanntmachungskosten für in unmittelbarem Zusammenhang mit der zentralen Abwasserbeseitigung stehenden Informationen bzw. Stellenausschreibungen
538001	Abwasser	5431050	Reisekostenvergütung	300,00	Ortsdienstfahrten im Bereitschaftsdienst u. Ortsdienstfahrten mit priv. PKW
538001	Abwasser	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten	48.500,00	Ing.-Kosten f. Sanierungsprogramm und Bedarfsplanungen, Anwalts- u. Gerichtskosten, H2S Audit
538001	Abwasser	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.000,00	Thüga-Maschinenversicherung (inkl. 3%-iger Steigerung), Beiträge an Unfallkasse KSA, Schadensfälle
538001	Abwasser	5471000	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	Abgänge von Anlagevermögen, kein Planungskonto
538001	Abwasser	5473000	Wertveränderungen beim Umlaufverm.	0,00	Einzelwertberichtigungen, kein Planungskonto
538001	Abwasser	5711000	Abschreibungen Sachanlagen	73.700,00	Abschreibung nach AHK f. Sachanlagen
538001	Abwasser	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	600,00	Abschreibung nach AHK f. Lizenzen
538001	Abwasser	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	8.000,00	Abschreibung nach AHK der Sammelposten (>150 € <1.000 €)
538001	Abwasser	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	5.300,00	Abschreibung nach AHK f. grundstücksgleiche Rechte

Erläuterung der Produktkonten zum Haushalt 2021

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Erläuterung
538001	Abwasser	5714100	Abschreibungen auf Maschinen- Maschinen (motorbetrieben)	31.400,00	Abschreibung nach AHK f. Maschinen
538001	Abwasser	5714200	Abschreibungen auf BGA	9.100,00	Abschreibung nach AHK Betriebs- und Geschäftsausstattung
538001	Abwasser	5714300	Abschreibungen auf Kraftfahrzeuge - Werkstattwagen und Anhänger	16.000,00	Abschreibung nach AHK f. Fahrzeuge
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungsanlagen)	757.000,00	Abschreibung nach AHK f. Infrastrukturvermögen (Rohrnetz, PW etc.)
538001	Abwasser	5731000	Abschreibungen auf Umlaufverm.	0,00	Abschreibung von Einzelwertberichtigungen, kein Planungskonto
538001	Abwasser	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	556.000,00	Interne Leistungsverrechnung für Verwaltungsmitarbeiter u. aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
538002	Regenwasser	4482000	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV) - Personalkosten-	3.200,00	Dienstleistungsvertrag mit der Gemeinde Wentorf und antlg. Versicherung - Abrechnung nach tatsächlichem Umfang in Wege der KLR -
538002	Regenwasser	5241500	Versicherung	100,00	Anteilige Feuerversicherung Regenwasserpumpwerk
538002	Regenwasser	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	200,00	Anteilige Maschinenversicherung Regenwasserpumpwerk
538002	Regenwasser	5599000	Sonstige Finanzaufwendungen	100,00	Dienstleistungsvertrag mit der Gemeinde Wentorf: Erstattung im Bedarfsfall nach tatsächlicher Abrechnung
538002	Regenwasser	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenanteil	100,00	Interne Leistungsverrechnung für Verwaltungsmitarbeiter und aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
538002	Regenwasser	5814000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Pers.kosten	2.800,00	Interne Leistungsverrechnung für Verwaltungsmitarbeiter u. aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
538003	Sammelgruben	0111000	Software	3.100,00	Beschaffung einer Software
538003	Sammelgruben	4311000	Verwaltungsgebühren	100,00	bei Bedarf Gebühren lt. Verwaltungsgebührensatzung
538003	Sammelgruben	4321000	Benutzungsgebühren	20.000,00	Gebühren f. Sammelgrubenentleerung nach Erfahrungswerten unter Berücksichtigung derzeit bekannter, geplanter Umbauten der Gruben zu Kleinkläranlagen bzw. Anschluss an die zentrale Abwasserbeseitigung entspr. des Abwasserbeseitigungskonzeptes.
538003	Sammelgruben	4381000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Gebührenaussgleich	800,00	haushaltssystematische Korrektur des Kontos: Gebührenaussgleich der erwirtschafteten Überschüsse lt. BAB 2018, Hochrechnung Okt.2020
538003	Sammelgruben	4488300	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen - Wasser/ Abwasser	0,00	kein Planungskonto
538003	Sammelgruben	4488400	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen - Müll/ Entsorgung	0,00	kein Planungskonto
538003	Sammelgruben	4561000	Bußgelder	100,00	Aufforderung zur Vornahme von Entleerungen, Festsetzung von Zwangsgeldern
538003	Sammelgruben	4573000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Gebührenaussgleich	0,00	zukünftig kein Planungskonto wg. haushaltssystematischer Korrektur, zukünftig Konto 4381000
538003	Sammelgruben	5241300	Wasser/ Abwasser	5.500,00	Kosten für die Übergabe an Hamburg

Erläuterung der Produktkonten zum Haushalt 2021

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2021	Erläuterung
538003	Sammelgruben	5241400	Müll und Entsorgung	17.000,00	Abrechnung der Abfuhrkosten nach Anzahl / Menge. Planung erfolgt anhand der Werte der Vorjahre mit geänderten Abfuhrpreisen aufgrund der in 2018 durchgeführten Neuausschreibung.
538003	Sammelgruben	5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00	Kosten für Support und Updates der anzuschaffenden Software
538003	Sammelgruben	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	500,00	Abschreibung auf Software, Anschaffung 1. Quartal 2021
538003	Sammelgruben	5731000	Abschreibungen auf Umlaufverm.	0,00	kein Planungskonto
538003	Sammelgruben	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.300,00	Interne Leistungsverrechnung für Verwaltungsmitarbeiter u. aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
538004	Kleinkläranlagen	0111000	Software	1.700,00	Softwarebeschaffung im 1. Quartal 2021
538004	Kleinkläranlagen	4321000	Benutzungsgebühren	2.000,00	Berechnung lt. geschätzter Abfuhrmenge
538004	Kleinkläranlagen	4321010	Kom.abgabe zur Abwälzung der Kleineinleiterabgabe	200,00	Berechnung anhand des satzungsmäßigen Maßstabes der zu veranlagenden Eigentümer der Kleinkläranlagen
538004	Kleinkläranlagen	4381000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten - Gebührenaussgleich	800,00	durch haushaltssystematischer Korrektur ab 2021 werden Erträge aus SoPo-Auflösung auf dem Kt 5381000 gebucht, vorher 5473000
538004	Kleinkläranlagen	4488300	Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	kein Planungskonto
538004	Kleinkläranlagen	4573000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - Gebührenaussgleich	0,00	zukünftig kein Planungskonto wg. haushaltssystematischer Korrektur, zukünftig Konto 4381000
538004	Kleinkläranlagen	5241300	Wasser/ Abwasser Abfuhr Klärschlamm	200,00	Kosten der Schlamm Entsorgung durch HSE
538004	Kleinkläranlagen	5241400	Entsorgung Klärschlamm	1.000,00	Entsorgungsgebühr anhand der Auswertung der Neuausschreibung 2018 An- und Abfahrt: 48,50 € zzgl. MWSt. ab dem 4. m³ je 6,50 € zzgl. MWSt.
538004	Kleinkläranlagen	5271000	Verwaltungs- und Betriebskosten	100,00	Kosten für Support und Updates der anzuschaffenden Software
538004	Kleinkläranlagen	5311000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Kleineinleiterabgabe	400,00	Abgabeerklärung für die anstelle der Kleineinleiter zu zahlende Abgabe (1 Neufall)
538004	Kleinkläranlagen	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	300,00	Abschreibung auf Software, Anschaffung 1. Quartal 2021
538004	Kleinkläranlagen	5731000	Abschreibungen auf Umlaufverm.	0,00	kein Planungskonto
538004	Kleinkläranlagen	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300,00	Interne Leistungsverrechnung für Verwaltungsmitarbeiter u. aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
538005	Indirekt-einleitung	0111000	Software	2.000,00	Software für Indirekteinleiter
538005	Indirekt-einleitung	4311000	Verwaltungsgebühren Indirekteinleiterangelegenheiten	500,00	Verwaltungsgebühren f. Überwachung der Indirekteinleiter im Verbandsgebiet
538005	Indirekt-einleitung	5271000	Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen - Kosten Indirekteinleiterüberwachung	800,00	Kosten für Abwasseruntersuchungen durch Dritte, Support und Updates der neu anzuschaffenden Software
538005	Indirekt-einleitung	5711000	Abschreibung auf Sachanlagen	300,00	Abschreibung auf Software, Anschaffung 1. Quartal 2021
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	4617000	ZinsErtrag. ; Kreditinstitute	8.200,00	Berechnung auf der Grundlage derzeit niedriger Zinssätze; Termingelder laufen bis einschließlich 2021. Ab 2022 wurden bisher keine Gelder festgelegt.
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5593000	Verwarentgelte	5.000,00	Verwarentgelt an das Kreditinstitut für Kontoguthaben über 1.000.000 Euro



Stellenplan 2021

Stellenplan 2021 des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

lfd. Nr.	Produktbereich/ Produkt	Amts-/ Funktionsbezeichnung	Bewertung im Jahr 2020		tatsächl. Besetzung am 30.06. d. Vori.		Bewertung im Jahr 2021		Bemerkungen
			Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3	4		5		6		7
111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten									
1		Geschäftsführung (Ingenieur/in)	1,00	EG 13	1,00	EG 13	1,00	EG 13	
2		Beschäftigte/r (Ingenieur/in)					1,00	EG 11	
3		Beschäftigte/r (Techniker/in)	1,00	EG 9b	1,00	EG 9b	1,00	EG 9b	
4		Beschäftigte/r Teamleitung	1,00	EG 9c	1,00	EG 9c	1,00	EG9c	
5		Beschäftigte/r	0,64	EG 9a	0,64	EG 9a	0,64	EG 9a	
6		Beschäftigte/r	1,00	EG 9a	1,00	EG 9a	1,00	EG 9a	
7		Beschäftigte/r	0,77	EG 5	0,77	EG 5	0,77	EG 5	
8		Beschäftigte/r	0,62	EG 5	0,62	EG 5	0,62	EG 5	
Zwischensumme			6,03				7,03		
538001 Abwasser									
1		Maschinenmeister/in (Betriebshofleiter)	1,00	EG 9a	1,00	EG 9a	1,00	EG 9a	KW nach Ausscheiden des Stelleninhabers
2		Elektromeister/in					1,00	EG 8	
3		Beschäftigte/r (Vertr. Betriebshofl.)	1,00	EG 7	1,00	EG 7	1,00	EG 7	
4		Beschäftigte/r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	Wiederbesetzungssperre Aufhebung durch Verbandsversammlung
5		Beschäftigte/r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
6		Beschäftigte/r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
7		Beschäftigte/r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
Zwischensumme			6,00				7,00		

Stellen im Stellenplan 2020	12,03
Stellen im Stellenplan 2021	14,03
Differenz	2,00

**Stellenplanquerschnitt
zum Stellenplan 2021 des
Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden**

	nicht beamtete Beschäftigte (Entgeltgruppen nach dem TV für den öffentlichen Dienst)											freie Verein- barung	Summe insgesamt
	EG 13	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9c	EG 9b	EG 9a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5		
A. Verwaltung													
Innere Verwaltungsange- legenheiten	1,00		1,00		1,00	1,00	1,64				1,39		7,03
Abwasser							1,00	1,00	1,00		4,00		7,00
Summe A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	2,64	1,00	1,00	0,00	5,39		14,03
Vorjahr	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	2,64	0,00	1,00	0,00	5,39		12,03
weniger													0,00
mehr			1,00					1,00					2,00
B. Einrichtungen <input type="checkbox"/>													
Summe B													
Vorjahr													
weniger													
mehr													
Summe A + B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	2,64	1,00	1,00	0,00	5,39		14,03



Schlussbilanz 2019

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

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		(in EUR)	
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
1	Anlagevermögen	26.320.840,17	25.882.985,61
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	962.176,43	912.816,27
1.2	Sachanlagen	25.358.663,74	24.970.169,34
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.1.1	Grünflächen	0,00	0,00
1.2.1.2	Ackerland	0,00	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	0,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.704.006,23	2.667.061,70
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	0,00	0,00
1.2.2.3	Wohnbauten	0,00	0,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts-, und andere Betriebsgebäude	2.704.006,23	2.667.061,70
1.2.3	Infrastrukturvermögen	20.444.146,17	21.620.052,14
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	40.615,23	64.410,75
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	0,00	0,00
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	20.396.753,39	21.550.112,84
1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	4.083,43	3.018,97
1.2.3.7	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.694,12	2.509,58
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	483.493,79	565.010,68
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.287,70	87.768,05
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.661.729,85	30.276,77
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		(in EUR)	
1 ²	2	3 ³	4 ⁴
1	Anlagevermögen		
1.3	Finanzanlagen		
1.3.4	Ausleihungen		
1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	5.608.670,07	6.220.451,67
2.1	Vorräte	25.733,46	25.733,46
2.1.1	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	25.733,46	25.733,46
2.1.2	unfertige Erzeugnisse, unfertige Lieferungen	0,00	0,00
2.1.3	fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	141.469,13	320.135,52
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	12.110,40	0,00
2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	101.077,74	72.597,96
2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	33,76	5.865,55
2.2.4	Sonstige privatrechtliche Forderungen	28.247,23	241.672,01
2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	5.441.467,48	5.874.582,69
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme AKTIVA		31.929.510,24	32.103.437,28

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		(in EUR)	
5 ²	6	7 ³	8 ⁴
1	Eigenkapital	13.279.759,29	14.045.370,09
1.1	Allgemeine Rücklagen	11.418.187,71	11.418.187,71
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ergebnisrücklagen	1.795.876,58	1.795.876,58
1.4	vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	65.695,00	831.305,80
2	Sonderposten	18.281.372,24	17.943.489,90
2.1	für aufzulösende Zuschüsse	1.465.529,49	1.583.336,23
2.2	für aufzulösende Zuwendungen	0,00	0,00
2.3	für Beiträge	15.049.120,35	14.708.980,16
2.3.1	aufzulösende Beiträge	5.341.149,31	5.001.009,12
2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	9.707.971,04	9.707.971,04
2.4	für Gebührenaussgleich	427.388,36	311.839,47
2.5	für Treuhandvermögen	0,00	0,00
2.6	für Dauergrabpflege	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	1.339.334,04	1.339.334,04
3	Rückstellungen	0,00	0,00
3.1	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
3.2	Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00
3.3	Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
3.4	Altlastenrückstellung	0,00	0,00
3.5	Steuerrückstellung	0,00	0,00
3.6	Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
3.7	Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
3.8	Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
3.9	Sonstige andere Rückstellung	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	368.378,71	114.577,29
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.2	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00

Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		(in EUR)	
5 ²	6	7 ³	8 ⁴
4	Verbindlichkeiten		
4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichenkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.874,32	9.502,49
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	361.504,39	105.074,80
5	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzsumme PASSIVA		31.929.510,24	32.103.437,28

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 54 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 1.086 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) EUR.

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei amtsangehörigen Gemeinden die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 185) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ 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.	vorgetragenener 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
2017	11.418	0	1.795	0	46	13.260	32.806	40,42
2018	11.418	0	1.796	0	65	13.280	31.929	41,59
2019	11.418	0	1.796	0	831	14.045	32.103	43,75
2020	11.418	0	1.927	0	-108	13.237	31.995	41,37
2021	11.418	0	1.819	0	77	13.314	32.180	41,37
2022	11.418	0	1.896	0	80	13.394	32.075	41,76
2023	11.418	0	1.976	0	-159	13.235	32.021	41,33
2024	11.418	0	1.817	0	-455	12.780	31.620	40,42

Über die Verwendung des Jahresüberschusses wird in der kommenden Verbandsversammlung beraten, so dass 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 ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ² in TEUR				
	2021	2022	2022	2024	ff
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
2018	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0
<i>Haushaltsjahr</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Summe ³	0	0	0	0	0
<i>Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)</i>	0	0	0	0	0

¹ 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.

² 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.

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

Übersicht über die gebildeten Budgets

A. Ergebnisplan			
Budget Nr.	Produkt	Konto	Bezeichnung
1112	Innere Verwaltungsangelegenheiten		
1112	111001	5271000	Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen
1112	111001	5421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
1112	111001	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
1112	111002	5211000	Aufwendungen für Unterhaltung eigener Grundstücke u. baulichen Anlagen
1112	111002	5231200	Aufwendungen für Miete f. bewegl. Gegenstände
1112	111002	5262020	Fortbildung, Umschulung, allgemein
1112	111002	5262030	Fortbildung, Umschulung, EDV
1112	111002	5271000	Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen
1112	111002	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - allgemein
1112	111002	5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
1112	111002	5429000	Beiträge an Verbände und Vereine
1112	111002	5429600	Sonstige Aufwendungen für EDV - Dienstleister
1112	111002	5431010	Geschäftsaufwendungen f. d. Verwaltung
1112	111002	5431030	Post- u. Fernmeldegebühren
1112	111002	5431040	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen -
1112	111002	5431050	Reisekostenvergütung - Verwaltungsangehörige
1112	111002	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten
1112	111002	5441000	Personenversicherungen
1112	111002	5455000	Erstattung an verbundene Unternehmen -Verw.kostenbeitrag
1112	111004	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten
1112	111004	5431070	Bankgebühren, Rücklastschriften
1117	Betriebsstätte		
1117	111007	5211000	Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen - baulich verbunden
1117	111007	5221000	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen der Betriebsstätte
1117	111007	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Betriebsstätte
1117	111007	5241200	Strom Betriebsstätte
1117	111007	5241300	Wasser/Abwasser Betriebsstätte
1117	111007	5241400	Abfall Betriebsstätte
1117	111007	5241500	Versicherung Betriebsstätte
1117	111007	5271000	Besondere Verw.- und Betriebsaufw. - Verbrauchsmaterial
1117	111007	5431000	Geschäftsaufwendungen
1117	111007	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
5381	Abwasser		
5381	538001	5211000	Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen - baulich verbunden
5381	538001	5211200	Aufwendungen für Arbeitsmaterial für Unterhaltungsmaßnahmen an Pumpwerken und den Grundstücken
5381	538001	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
5381	538001	5231000	Mieten u Pachten
5381	538001	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen
5381	538001	5241200	Strom
5381	538001	5241300	Wasser/Straßenreinigung
5381	538001	5241400	Müll und Entsorgung
5381	538001	5241500	Versicherung
5381	538001	5241900	Zusatzstoffe
5381	538001	5251000	Haltung von Fahrzeugen
5381	538001	5261000	Dienst- u. Schutzkleidung
5381	538001	5262020	Fortbildung, Umschulung allgemein
5381	538001	5262030	Fortbildung, Umschulung, EDV
5381	538001	5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Unterhaltung, Wartung, Aufwand
5381	538001	5271100	Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen
5381	538001	5291000	Aufwendung f. sonstige Dienstleistungen - EDV
5381	538001	5292000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Kosten Verbrauchsabrechnung
5381	538001	5429000	Beiträge an Verbände und Vereine
5381	538001	5431020	Geschäftsaufwendungen

5381	538001	5431030	Fernmeldegebühren
5381	538001	5431040	Geschäftsaufwendungen - öffentl. Bekanntm., Zeitungsinserate, Kosten anderer Bekanntmachungsformen
5381	538001	5431050	Reisekostenvergütung - Betriebshof AV
5381	538001	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten
5381	538001	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
5382	Regenwasser		
5382	538002	5241500	Versicherung
5382	538002	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
5382	538002	5599000	Erstattung nach Abrechnung Betreuungsvertrag RW-Pumpwerk Wentorf
5383	Sammelgruben		
5383	538003	5241300	Entgelt an Hamburg
5383	538003	5241400	Müll und Entsorgung
5383	538003	5271000	Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen
5384	Kleinkläranlagen		
5384	538004	5241300	Wasser/ Abwasser
5384	538004	5241400	Müll und Entsorgung
5384	538004	5311000	Transveraufwendungen - Abwasserabgaben anstelle der Einleiter-
5384	538004	5271000	Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen
B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)			
Budget Nr.	Produkt	Konto	Bezeichnung
1000	111002	0111000	Software (Anwendungen Spezial)
1000	111002	0120000	Lizenzen
1000	111002	0741000	Kommunikationstechnik
1000	111002	0741100	Verwaltungs- und Bürotechnik
1000	111002	0791000	Techn.Anlagen- Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
1000	111002	0801000	EDV-Geräte
1000	111002	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
1000	111007	0720800	techn.Werkzeuge, techn. Hilfsmittel u. Werkzeugmaschinen
1000	111007	0791000	Techn.Anlagen- Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
1000	111007	0807000	Möbel u. sonstige Ausstattung
1000	111007	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
1000	538001	0111000	Software (Anwendungen Spezial)
1000	538001	0120000	Lizenzen
1000	538001	0130000	Anteil Sielerweiterung auf Hamburger Gebiet
1000	538001	0140000	Grundstücksgleiche Rechte
1000	538001	0220000	Ackerland-Grund und Boden
1000	538001	0342000	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden
1000	538001	0440000	Tiefbau, Kanal- und Inlinersanierung
1000	538001	0441000	Tiefbau, Hausanschlusskosten Erstanschlüsse
1000	538001	0442000	Tiefbau, Hausanschlusskosten Sonstige und Zweitanschlüsse
1000	538001	0443200	Entwässerungsanlagen - Erweiterung/Sanierung Pumpwerke und DRL
1000	538001	0443600	Entwässerungsanlagen, Kanäle und DRL
1000	538001	0450000	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen
1000	538001	0710010	Kraftfahrzeuge und Anhänger
1000	538001	0710020	Maschinen, elektr.Schaltanlagen
1000	538001	0720800	techn.Werkzeuge, techn. Hilfsmittel u. Werkzeugmaschinen
1000	538001	0730100	Werkstatteinrichtung
1000	538001	0730200	Schutzeinrichtungen/ausrüstungen
1000	538001	0791000	Techn.Anlagen- Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
1000	538001	0807000	Möbel (sonstige)
1000	538001	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
1000	538001	0950030	AiB.Erweiterung aus GEP 2017-südl. Sch. Börnsen
1000	538001	0950070	AiB DRL PW Billeweg, Aumühle
1000	538003	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)
1000	538004	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)
1000	538005	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)

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

Übersicht über die gebildeten Deckungsringe und Zweckbindungsringe

Deckungsring 40 - Personalausgaben			
Produkt	Konto	Bezeichnung	Gegenseitig Deckungsfähig
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

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

nachrichtlich zur Kenntnis

Übersicht über die Abschreibungen und Sonderposten Abschreibung

#	Produkt	Konto	Produktkonten-Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
1	111002	5711000	Abschreibungen Sachanlagen -Software-	4.600,00 €	4.400,00 €	2.800,00 €	3.000,00 €	3.400,00 €
2	111002	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	6.900,00 €	3.400,00 €	4.100,00 €	5.200,00 €	6.200,00 €
3	111002	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	8.700,00 €	1.000,00 €	1.400,00 €	1.800,00 €	2.200,00 €
4	111002	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
5	111002	5714200	Abschreibungen auf BGA	1.100,00 €	3.600,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
6	111002	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	4.200,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
7	111007	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	400,00 €	700,00 €	600,00 €	900,00 €	1.100,00 €
8	111007	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	45.200,00 €	45.400,00 €	45.400,00 €	45.400,00 €	45.400,00 €
9	111007	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	300,00 €	200,00 €	400,00 €	600,00 €	700,00 €
10	111007	5714200	Abschreibungen auf BGA	14.800,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €
11	111007	5715300	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	1.400,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
12	538001	5711000	Abschreibungen Sachanlagen	72.900,00 €	73.700,00 €	83.500,00 €	92.900,00 €	104.700,00 €
13	538001	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	300,00 €	600,00 €	1.200,00 €	1.800,00 €	2.400,00 €
14	538001	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	5.900,00 €	8.000,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €	11.300,00 €
15	538001	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	6.800,00 €	5.300,00 €	5.600,00 €	4.700,00 €	5.000,00 €
16	538001	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	26.000,00 €	31.400,00 €	38.200,00 €	46.100,00 €	53.900,00 €
17	538001	5714200	Abschreibungen auf BGA	4.200,00 €	9.100,00 €	8.400,00 €	7.400,00 €	7.400,00 €
18	538001	5714300	Abschreibungen auf Fahrzeuge	12.400,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €	19.500,00 €	22.900,00 €
19	538001	5715300	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	758.600,00 €	757.000,00 €	756.300,00 €	838.300,00 €	847.800,00 €
20	538003	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen (Software)	- €	500,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
21	538004	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen (Software)	- €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
22	538005	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen (Software)	- €	300,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
			Gesamt Abschreibungen	975.000,00 €	979.700,00 €	996.800,00 €	1.100.500,00 €	1.138.000,00 €

Sonderposten

#	Produkt	Konto	Produktkonten-Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
1	538001	4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	38.300 €	43.900 €	43.900 €	43.900 €	43.900 €
2	538001	4371000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge -Hausanschlüsse, Erstanschlüsse-	326.200 €	305.100 €	293.000 €	272.800 €	272.800 €
			Gesamt Sonderposten-Auflösung aus Zuschüssen und Beiträgen	364.500 €	349.000 €	336.900 €	316.700 €	316.700 €

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	Konto Bezeichnung	2021	2022	2023	2024
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenbeitrag	559.700,00	612.800,00	629.100,00	636.300,00
538001	Abwasser	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	556.000,00	608.700,00	624.900,00	632.100,00
538002	Regenwasser	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenanteil	100,00	100,00	100,00	100,00
538003	Sammelgruben	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.300,00	3.700,00	3.800,00	3.800,00
538004	Kleinkläranlagen	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300,00	300,00	300,00	300,00
538006	Wasser-versorgung	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interne Leistungsverrechnung für technische Mitarbeiter Betriebshof

Es werden die Personalkosten der technischen Mitarbeiter des Betriebshofes für die Arbeit an der Betriebsstätte des Abwasserverbandes im Wege der internen Leistungsverrechnung verteilt.
 Grundlage der Berechnung ist der Durchschnittswert der durchgeführten ILV der Personalkosten für die Jahre 2018 und 2019 unter Berücksichtigung einer Lohnsteigerung.

Haushalt 2021

Planung für		2021	2022	2023	2024	Konto-Bezeichnung
111007	5812000	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
538001	4812000	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

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	2021	2022	2023	2024
111002	Innere Verwaltungsangelegenheiten	4711000	Aktiviere Eigenleistungen	10.700,00 €	10.700,00 €	10.700,00 €	10.700,00 €
538001	Abwasser	0440000	Tiefbaumaßnahmen, Kanal- und Inlinersanierungen u.a.	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
538001	Abwasser	0443600	Tiefbau Kanäle und Druckrohrleitungen	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
538001	Abwasser	0710020	Maschinen/Schaltanlagen	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €



Abwasserverband
der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

NOTIZEN