Abwasserverband

der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden



Haushaltsplan 2022

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	/ Untertitel	Abschnitt	Seite		
Inhaltsverze	ichnis		1-2		
Haushaltssa	tzung	1	3		
Titelblatt des	s Vorberichtes	2	4		
Vorbericht	Inhalt des Vorberichtes	2.1	5		
	Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft	2.2	6-12		
	Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanz- Zuweisungen sowie der Umlagen				
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften				
	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und die Rechtsgeschäfte Übersicht über den voraussichtlichen Stand	2.5	15		
	2.6	16			
	Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen	2.7	17-18		
	Übersicht über die Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.8	19		
	Übersicht über umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	2.9			
	Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	2.10	20		
	Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	2.11a + b			
	Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen	2.12			
	Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	2.13	21		
	Übersicht über die Auszahlungen/ Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		22		
	Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen				
	2.16	24			
	Übersicht über die wesentlichen Zielsetzungen und Planungen	2.17	25		
Ergebnispla		3	26		
Financia I		3.1	27		
Finanzplan		4 4.1	28 29-31		

1

Bezeichnung / Untertitel	Abschnitt	Seite
Titel Produktplan	5	32
und Darstellung	5.1	33
Übersicht über Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	5.2	34-37
Produktbeschreibung, Teilergebnisplan und Teilfinanzplan zu Produkt:		
111001	5.3	38-41
111002	5.3	42-45
111004	5.3	46-49
111007	5.3	50-53
538001	5.3	54-57
538002	5.3	58-61
538003	5.3	62-65
538004	5.3	66-69
538005 612001	5.3	70-73 74-77
Erläuterung der Produktkonten	5.3 5.3	78-83
Titelblatt Stellenplan	6	84
Stellenplan	6.1	85
Querschnitt zum Stellenplan	6.2	86
Titelblatt Bilanz des Vorvorjahres	7	87
Bilanz des Vorvorjahres	7.1	88-91
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	8	92
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	9	93
Übersicht über die nach § 20 gebildeten Budgets	10	94-95
Nachrichtlich:		
Übersicht über die gebildeten Deckungs- und Zweckbindungsringe	11	96
Übersicht über die Abschreibungen und Sonderposten	12	97
Übersicht Interne Leistungsverrechnung	13	98
Übersicht über aktivierte Eigenleistungen	14	99
Notizen		100

Haushaltssatzung des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Verbandsversammlung vom 14. Dezember 2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

1. im Ergebnisplan mit einem Gesamtbetrag der Erträge auf

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

	einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf einem Jahresüberschuss von	5.012.000 EUR 234.400 EUR
2. im Finanzplan	mit einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.333.100 EUR
	einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.012.200 EUR
mit einem Gesamtbetrag	der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der	
	Finanzierungstätigkeit auf mit einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der	120.000 EUR
	Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	880.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

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

§ 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.

4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf

Kröppelshagen-Fahrendorf, den 15. Dezember 2021

gez. (L.S.) Dirk Petersen Verbandsvorsteher 14,03 Stellen

5.246.400 EUR

Abschnitt 2



Vorbericht

zum Haushaltsplan 2022

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 Finanzzuweisungen 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	
2.10	Übersicht über noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	20
2.11a	Übersicht über Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände und	
2.11 b 2.12	Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden Übersicht über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen	04
2.13	Übersicht über abgeschlossene und im Haushaltsjahr geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte	21
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 öffentlichrechtlichen 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 beinhaltete die Entgeltanpassung für die Übernahme von Klärschlamm aus

Kleinkläranlagen sowie Abwasser aus Sammelgruben. Die Übernahmeentgelte für das Haushaltsjahr 2022 bleiben unverändert.

Der Vertrag mit der HSE gestattet dem Abwasserverband die Einleitung von Schmutzwasser aus der zentralen Abwasserbeseitigung in das Hamburger Sielnetz 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 12.818 Wohneinheiten (WE) entsorgt (Vorjahr: 12.794).

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

zusammen:	28.707
Wohltorf	2.466
Wentorf bei Hamburg	13.370
Kröppelshagen-Fahrendorf	1.337
Escheburg	3.469
Börnsen	4.823
Aumühle	3.242

(Bevölkerungsstatistik II. Quartal 2021 des Statistischen Amtes für Hamburg und Schleswig-Holstein)

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 2022 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 die allgemeinen Planungsgrundsätze nach § 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. 3 Gemeindeordnung (GO) verbindlichen, Produktrahmenplanes für Schleswig-Holstein.

Der Haushalt des Verbandes ist danach wie folgt zu gliedern:

- 3 Produktbereiche
- 3 Produktgruppen und
- 10 Produkte

Die Produkte werden im Haushalt dargestellt und dort vor den jeweiligen Teilplänen beschrieben. Die Beschreibung erfolgt über die Darstellung der zu erbringenden Leistung/Aufgabe, des verfolgten Ziels und der zu erreichenden Zielwerte, die künftig über Kennzahlen 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 besteht aus Erträgen einschließlich Finanzerträgen und Aufwendungen nebst Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. 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 Gebührenausgleich) 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 Substanzverzehrs sowie – gemeinsam mit der Ergebnisrechnung – die Datengrundlage für die Abbildung des Ressourcenverbrauchs. Die Bilanz des Vorvorjahres 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 2022 diente die Schlussbilanz 2020/Eröffnungsbilanz 2021 unter Berücksichtigung der Bestandsveränderungen aus den Planungen 2021 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 Vorvorjahres und die Haushaltsansätze des Vorjahres vorangestellt und die Planungspositionen der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre angefügt.

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 findet in § 20 GemHVO-Doppik seine Grundlage. 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 können gem. § 21 GemHVO-Doppik Erträge und Einzahlungen, die auf bestimmte Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt sind und im sachlichen Zusammenhang stehen, für Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen verwendet werden. Dies gilt auch für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen. Die Mehraufwendungen und Mindereinzahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

Dies betrifft die Hausanschlusskosten, die ebenfalls im Abschnitt 11 aufgeführt sind.

Die Abschreibungen auf das vorhandene Vermögen, dessen Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden gem. § 43 GemHVO-Doppik nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten linear in gleichen Jahresraten 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 €. Abweichend hiervon werden Sammelposten, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten ohne Umsatzsteuer 150 € überschreiten, jedoch nicht 1.00 € übersteigen, im Anschaffungsjahr und den folgenden vier Jahren mit jeweils einem Fünftel aufgelöst.

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 auszugleichen sind, werden als Sonderposten für den Gebührenausgleich 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 Altersteilzeitansprüchen, welche die Beschäftigten während ihrer aktiven Zeit erwerben, verursachungsgerecht auf die Jahre der aktiven Beschäftigung zu verteilen.

Es besteht derzeit keine Verpflichtung zur Bildung einer 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 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.

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

C. Finanzlage im Überblick

Der vorliegende Vorbericht basiert auf folgenden Daten:

	Haushaltsjahr	2022	2023	2024	2025
#		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
2	Ergebnisplan				
3	Gesamtbetrag der Erträge	5.246.400	4.966.300	4.728.000	4.536.900
4	Gesamtbetrag der Aufwendungen einschl. Verwahrentgelte	5.012.000	4.960.500	4.995.400	5.050.600
5	Jahresfehlbetrag	0	0	-267.400	-513.700
6	Jahresüberschuss	234.400	5.800	0	0
7	Finanzplan				
8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.333.100	4.123.000	4.128.100	4.131.400
9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Gesamtbetrag der	4.012.200	3.866.700	3.901.100	3.940.200
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.000	121.000	120.000	120.000
11	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	880.000	564.500	464.500	465.000
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	'	4.613.000	4.173.900	3.986.700	3.869.200
16	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln	-439.100	-187.200	-117.500	-153.800
17	Liquide Mittel (Stand 31.12.)	4.173.900	3.986.700	3.869.200	3.715.400

Der Ergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2022 einen Jahresüberschuss in Höhe von 234.400 € aus.

Die im Rahmen der Neukalkulation 2022 – 2024 ermittelte Benutzungsgebühr für die zentrale Abwasserbeseitigung i.H.v. 2,81 €/m³ Abwasser lässt – trotz Gebührensenkung- keine reduzierten Erträge erwarten.

Der sich vorwiegend aus Gebühren ergebende Ertrag wird im Haushaltsjahr 2022 durch die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens aus Gebührenausgleich gestärkt. Grund sind die hohen Gebührenüberschüsse aus den Betriebskostenabrechnungen 2019 und 2020, welche ab 2021 bzw. 2022 über drei Jahre ertragswirksam aufzulösen sind. Die Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen reduziert sich weiter aufgrund des Ablaufs der Abschreibungszeiträume.

Der sich aus der Gewährleistungsabnahme der Betriebsstätte resultierende Sanierungsbedarf des Daches findet sich ebenfalls im Ergebnisplan wieder. Neben den geschätzten Kosten einschließlich Nebenkosten i.H.v. ca. 199.000 € sind auch die Erträge aus Schadensersatzleistungen in voller Höhe im Produkt 111007 (Betriebsstätte) eingeplant.

Der Aufwand verändert sich -unter Berücksichtigung der geschätzten Kosten der Dachsanierungkaum im Vergleich zum Vorjahr. In der Mittelfristplanung erhöht sich dieser moderat, welches unter anderem auf höhere Abschreibungen und Personalkosten zurückzuführen 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. 4,6 Mio. EUR (rechnerische Ermittlung) zum Jahresbeginn 2022 auf rd. 3,7 Mio. EUR zum Ende des Jahres 2025. Grund hierfür sind insbesondere nachstehende Maßnahmen mit größerem investiven Volumen, welche überwiegend in den Haushaltsermächtigungen des Vorjahres enthalten sind:

- Erweiterungsmaßnahme in Escheburg / Börnsen durch Bau eines Entlastungskanals
- 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 2022 wird ein ausgeglichener Haushalt vorgelegt.

Die Erträge im Ergebnishaushalt unterliegen gegenüber dem Vorjahr, trotz weiterer Gebührensenkung zum 01.01.2022, keinen größeren Veränderungen.

Ebenfalls verändern sich die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2022 unwesentlich. Zum Teil sind notwendige Unterhaltungskosten aus dem Vorjahr übertragen oder neu im Haushalt veranschlagt worden.

Im Finanzplan spiegeln sich die zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit des Ergebnisplanes wider.

Die in 2021 beschlossene Variante zum Bau eines Entlastungskanals in Börnsen/Escheburg soll in 2022 abschließend geplant und realisiert werden. Hierfür wird der Haushaltsrest unter Berücksichtigung der im Haushalt 2021 zusätzlich eingestellten Haushaltsmittel 2022 und 2023 finanzwirksam. Ein weiterer Schwerpunkt ist die Erneuerung der Druckrohrleitung aus dem Jahr 1976 vom Pumpwerk Billeweg/Aumühle nach Wohltorf, welche ebenfalls als Anlage im Bau geführt wird.

Nicht durchgeführte investive Maßnahmen wurden größtenteils erneut im Haushalt 2022 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 oder Umlagen der Verbandsgemeinden 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 01.12.2021

gez. Dirk Petersen Verbandsvorsteher

§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik

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

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	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
Gewerbesteuer	0	0	0	0	0
Gemeindeanteil an der					
Einkommensteuer	0	0	0	0	0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	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 Sonderschlüsselzu-	0	0	0	0	0
weisungen	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen				0	0
nach § 15 FAG	0	0	0	0	0
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 31 a FAG)	0	0	0	0	0
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	0	0	0	0	0
Summe der allgemeinen				0	
Deckungsmittel	0	0	0	0	0
Gewerbesteuerumlage	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

§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik

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
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten		
32	für Investitionen	0	0
	4.2.1 von verbundenen		
	Unternehmen, Beteiligungen,		
321-	Sondervermögen	0	0
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0	0
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0	0
	4.4 Verbindlichkeiten aus		
	Vorgängen, die Kreditaufnahmen		
34	wirtschaftlich gleichkommen	0	0
	Summe	0	0
	Restkreditermächtigungen aus		
	Vorjahren	0	0
	Gesamtsumme	0	0
	Nachrichtlich:		
	Schulden aus Vorgängen, die		
	Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
	gleichkommen, soweit nicht in der		
	Bilanzposition 4.4 enthalten.	entfällt	entfällt
	Schulden der Sondervermögen*4		
	mit Sonderrechnung	entfällt	entfällt
	aus Krediten	entfällt	entfällt
	- aus Vorgängen, die		
	Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
	gleichkommen	entfällt	entfällt

^{*1} einschließlich ÖPP-Projekten

§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik

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

- ENTFÄLLT -

^{*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.)

§ 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 Haushalts- jahres in TEUR	voraussichtliches Datum des Aus- laufens der Bürg- schaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften ²					
1)					
2)					
3)					
Summe					
II. Verpflichtungen					
1)					
2)					
3)					
Summe					

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

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.

§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik

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

	Obersicht über den vor	aussiciillic	non otana a	o oonderre	ichiage, aei	Conderpos	ich and de	Ruckstein	angen
		Stand zu Beginn des Vorvorjahres ¹	Stand zu Beginn des Vorjahres ¹	Zuführung	Entnahme	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		vorvorjanres	-			nausnansjanies			nausnansjanies
		in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	4	5	6	7	8	6	7	8
1	Sonderrücklage								
1.1	nicht aufzulösende	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zuschüsse								
1.2	nicht aufzulösende	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zuweisungen								
1.3	Stellplatzrücklage	0	0	0					
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten								
2.1	•	4 500	1 0 1 0	40	40	4.004	90	40	4.005
	aufzulösende Zuschüsse	1.583	1.843	40	49	1.834	80	49	1.865
2.2	aufzulösende	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zuweisungen	_			_			_	
2.3	aufzulösende Beiträge	5.001	4.761	47	309	4.499	40	298	4.241
2.4	nicht aufzulösende	9.708	9.708	0	0	9.708	0	0	9.708
	Beiträge							_	
2.5	Gebührenausgleich	312	1.028	606				555	
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0					
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0				0	
2.8	Sonstige Sonderposten	1.339	1.339	0				0	
2.9	Zwischensumme zu 2	17.943	18.679	693	728	18.644	356	902	18.098
3	Rückstellungen nach § 24	GemHVO-D	oppik						
3.1	Pensionsrückstellung	0	0			0	0		
3.2	Beihilferückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Altersteilzeitrückstellung	0	0		0	0		0	0
	5								
3.4	Rückstellungen für später	0	0	0	0	0	0	0	0
J.¬	entstehende Kosten	Ĭ				Ĭ		Ĭ	
3.5	A lalo at a minol catally in m	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5	Altlastenrückstellung	U	U	U	U	U	U	U	U
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	0	0	0	0	0	0	0	0
0.7	ŭ .					,			-
3.8	Finanzausgleichsrück-	0	0	0	0	0	0	0	0
	stellung								
3.9	Instandhaltungsrück-	0	0	0	0	0	0	0	0
	stellung							_	
2.40	Sonstige Rückstellungen		_	_	_	_	_		_
3.10	nach § 24 Satz 2	0	0	0	0	0	0	0	
	GemHVO-Doppik				1	1	1		
3.11	Zwischensumme zu 3	0	0	0	0	0	0	0	0

1 Ist-Wert

§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik

Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bemerkung
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Software (nach Bedarf)
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5711000	Abschreibungen Sachanlagen/Software	200,00 €	400,00 €	600,00 €	800,00 €	
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	0120000	Lizenzen	7.000,00 €	5.000,00 €	5.500,00 €	5.000,00 €	Windows Server-Lizenz sowie Exchange Mail Server Lizenz
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5711100	Abschreibungen auf Lizenzen/ Konzessionen	1.400,00 €	2.400,00 €	3.500,00 €	4.500,00 €	
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	0801000	EDV-Geräte	11.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	Backupserver, Austausch USV
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5714200	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.666,67 €	5.333,33 €	7.000,00 €	8.666,67 €	
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	0891000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) - Sammelposten	8.700,00 €	5.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	neue Rechner, EDV-Ausstattung f. neuen Arbeitsplatz
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	1.740,00 €	2.740,00 €	3.440,00 €	4.140,00 €	
538001	Abwasser	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	41.000,00 €	42.000,00 €	43.000,00 €	44.000,00 €	Aufnahme Vermessungs- u. Untersuchungsdaten von Grundstückanschlusskanälen ins GIS, Programmanpassungen
538001	Abwasser	5711000	Abschreibungen Sachanlagen	8.200,00 €	16.600,00 €	25.200,00€	34.000,00 €	
538001	Abwasser	0120000	Lizenzen	3.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Gisx CAD-Konnektor (1 Lizenz)
538001	Abwasser	5711100	Abschreibungen auf Lizenzen/ Konzessionen	600,00 €	800,00 €	1.000,00 €	1.200,00 €	
538001	Abwasser	0140000	Erwerb grundstücksgleicher Rechte	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	Sicherung Leitungsrechte - keine Abschreibung
538001	Abwasser	0342000	Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	4.500,00 €	- €	- €	- €	
538001	Abwasser	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	225,00 €	225,00 €	225,00 €	225,00 €	
538001	Abwasser	0440000	Tiefbaumaßnahmen, Kanal- und Inlinersanierungen u.a.	173.000,00 €	173.000,00 €	173.000,00 €	173.000,00 €	Inlinersanierungen, Kanalbau- arbeiten inkl. IngKosten
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen	1.720,00 €	5.160,00 €	6.880,00 €	8.600,00 €	
538001	Abwasser	0441000	Tiefbau Hausanschluss-kosten, Erstanschlüsse	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00€	40.000,00 €	Erstanschlüsse
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen	1.000,00 €	1.500,00 €	2.000,00 €	2.500,00 €	
538001	Abwasser	0442000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Zweit- und Sonstige-Anschlüsse	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	Zweit- und sonstige Anschlüsse
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen	2.750,00 €	4.750,00 €	6.750,00 €	8.750,00 €	
538001	Abwasser	0443600	Tiefbau Kanäle und Druckrohrleitungen	113.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00€	25.000,00 €	neue Übergabestelle HH-Land- straße inkl. Verrohrung, Schacht- bauwerk und Ing.; neue Ver- rohrung PW An der Bahn
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen	1.883,33 €	2.256,33 €	2.629,33 €	3.002,33 €	
538001	Abwasser	0450000	Tiefbau, Straßen und Wege	20.000,00 €	100.000,00 €	- €	- €	2022: Planungsleistungen für Erneuerung Zuwegung zum PW An der Bahn, Escheburg 2023: Durchführung
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen	- €	1.714,29 €	3.428,57 €	3.428,57 €	
538001	Abwasser	0710010	Kraftfahrzeuge und Anhänger	95.000,00 €	- €	- €	- €	Ersatzbeschaffung Sprinter, Lieferzeit voraussichtlich 8 Mo
538001	Abwasser	5714300	Abschreibungen auf Kraftfahrzeuge - Werkstatt- wagen und Anhänger	1.000,00 €	11.875,00 €	11.875,00 €	11.875,00 €	
538001	Abwasser	0710020	Maschinen u.elektrische Schaltanlagen	135.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	Notstromaggregat für PW Neuer Weg, 5 Bildschirmschreiber für Übergabestellen mit Fernüber- tragung, neue Pumpen
538001	Abwasser	5714100	Abschreibungen auf Maschinen (motorbetrieben)	13.500,00 €	21.500,00 €	29.500,00 €	37.500,00 €	
538001	Abwasser	0720800	Technische Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	elektrische Werkzeuge/ Maschinen über 1.000 € nach Bedarf / Ersatzbeschaffungen
538001	Abwasser	5714100	Abschreibungen auf Maschinen (motorbetrieben)	200,00 €	400,00 €	600,00 €	800,00 €	
538001	Abwasser	0730000	Allgemeine technische Anlagen	20.000,00 €	- €	- €	- €	Erneuerung IDM Hamburger Land- str. und IDM PW Birkenweg Voßmoor
538001	Abwasser	5714200	Abschreibungen auf BGA	1.250,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	
538001	Abwasser	0791000	Geringw. Wirtschaftsgüter Masch.	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	Ersatzbeschaffungen von Maschinen etc.
538001	Abwasser	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-	4.300,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	Ersatzbeschaffung Rechner Meisterbüro + Stühle für Sozialraum
538001	Abwasser	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten (0791*+0891*)	1.160,00 €	2.260,00 €	3.360,00 €	4.460,00 €	

Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Auswirkungen

Produkt	Produkt Bezeichnung	Konto	Konto Bezeichnung	Planung 2022 Planung 2023 Pla		Planung 2024	Planung 2025	Bemerkung
538001	Abwasser	0950030	Erweiterungsmaßnahmen aus GEP 2017 - Südliche Schiene			- €	- €	Übernahme HH-Rest
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen	- €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	
538001	Abwasser	0950070	Erweiterung/Sanierung Pumpwerke und DRL		- €	- €	- €	Übernahme HH-Rest
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen	- €	20.925,00 €	27.900,00€	27.900,00 €	
538001	Abwasser	0950080	AiB - PW Südring	121.000,00 €	- €	- €		Variantenprüfung neues PW Südring oder Freigefällekanal
538001	Abwasser	5715300	Abschreibung auf Infrastrukturvermögen	- €	1.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	

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

			2020 1	2021 ²	2022 ³	2023 4	2024 4	2025 4
*		Bezeichnung	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1 ⁵	2 6	3	6	7	8	9	10	11
7+	1	Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.705	3.722	4.012	3.867	3.901	3.940
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0	0
7371		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
1312		bereinigte Auszahlung aus laufender	3.705	3.722	4.012	3.867	3.901	3.940
	ວ	Verwaltungstätigkeit	0.700	0.722	4.012	0.007	0.501	0.040
		Veränderung Vorjahr (in %)	3,26	0,46	7,79	-3,61	0,88	1,00
	7	Empfehlung (in %)	+1,5	+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

	Mitgliedsbeitrag								
Verein/Verband	2019	2020	2021	2022					
DWA	567 Euro	567 Euro	581 Euro	581 Euro					
Kommunaler Arbeitge- berverband	364 Euro	360 Euro	374 Euro	400 Euro					
Güteschutz Kanalbau	184 Euro	184 Euro	185 Euro	185 Euro					

Abschnitt 2.12 - 2.13

Abschnitt 2.12 § 6 Abs. 1 Nr. 8 e GemHVO-Doppik

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 EUR	0 -		
	2018	2019	2020	2021	2022
Benutzungsgebühren	3.233	4.104	3.887	3.807	3.883
Verwaltungsgebühren	26	25	21	37	37
zweckgebundene Abgab (Abwasserabgabe)	en 1	1	1	1	1
(, is naccolab gabo)	3.260	4.130	3.908	3.845	3.921

Abschnitt 2.13 § 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik

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

	2021	2022	2023	2024	2025
kreditähnliche					
Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0

Abschnitt 2.14

§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Haushaltsjahre				In das Folgeja	ahr übertragen	nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
	fortgeschriebener Planansatz	lst	nicht mehr benötigte Ermächtigungen*	Gesamt	aus Planungen der Vorjahre**	
	in TEURO	in TEURO	in TEURO	in TEURO	in TEURO	in TEURO
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	2.062	294	628	1.140	1.049	0
2021	3.269	***	***	***	***	0
Haushaltsjahr	880					0
2023	565					
2024	465					
2025	465					

^{*} 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.

			Übersicht über die	e Ergebnisse der I	kostenrechnende	•	6 Abs. 1 Nr. 10 G	emHVO-Doppik
Produkt / Einrichtung	Grundlage	Jahr	Erlöse	Kosten	davon Ab- schreibung	davon kalk. Zinsen	Über- / Unterschuss	Kostendeckgrad
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.
	BAB	2017	4.109.700,08	4.067.259,90	867.815,75	9.193,93	42.440,18	101,04
538001	BAB	2018	4.145.580,29	3.996.578,10	876.080,21	8.647,84	149.002,19	103,73
Zentr. Abw	BAB	2019	4.732.657,38	3.821.097,72	940.493,85	11.103,85	911.559,66	123,86
beseitigung	BAB	2020	4.552.832,73	3.946.738,57	917.000,21	6.857,90	606.094,16	115,36
	Kalkulation	2021	4.150.470,79	4.243.972,15	956.139,66	9.284,61	-93.501,36	97,80
538003	BAB	2018	21.029,18	22.288,62	0,00	0,00	-1.259,44	94,35
Sammel-	BAB	2019	24.759,88	23.697,26	0,00	0,00	1.062,62	104,48
grube	BAB	2020	22.134,70	22.587,78	0,00	0,00	-453,08	97,99
	Kalkulation	2021	24.639,01	25.200,00	0,00	0,00	-560,99	97,77
538004	BAB	2018	2.294,42	2.131,32	0,00	0,00	163,10	107,65
Kleinklär-	BAB	2019	3.407,38	1.401,72	0,00	0,00	2.005,66	243,09
anlage	BAB	2020	3.575,31	1.837,04	0,00	0,00	1.738,27	194,62
	Kalkulation	2021	2.586,84	2.950,00	0,00	0,00	-363,16	87,69

§ 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 immer unter Berücksichtigung von ökologischen, ökonomischen und rechtlichen Aspekten.

Wesentliche Planungen und Baumaßnahmen in 2022:

Die in 2021 beschlossene Variante zum Bau eines Entlastungskanals in Börnsen/Escheburg soll in 2022 abschließend geplant und realisiert werden.

In 2022 sollen die Planungen für den Bau einer neuen rd. 1.400m langen Druckrohrleitung vom Pumpwerk Billeweg in Aumühle nach Wohltorf fortgeführt und mit dem Bau begonnen werden.

Für das Pumpwerk Südring soll eine Systemänderung von der Druckentwässerung zur Freigefälleentwässerung geprüft werden. Die Kosten für die Erneuerung des Pumpwerkes wurden in den Haushalt 2022 aufgenommen.

Des Weiteren sind die Erneuerung von Notstromaggregaten für Pumpwerke sowie verschiedene Instandhaltungsmaßnahmen an Pumpwerken und Kanälen geplant.

Abschnitt 3



Ergebnisplan 2022

Ergebnisplan 2022

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	47.463	43.900	48.700	50.700	52.700	52.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.735.489	4.634.400	4.973.400	4.893.100	4.656.800	4.465.700
441, 442,	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.632	200	198.900	100	100	100
446 448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156.574	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
45	7	+ sonstige Erträge	20.426	9.200	10.100	11.100	10.100	10.100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	10.678	10.700	11.600	7.600	4.600	4.600
472	9	+ /- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	4.974.263	4.702.000	5.246.400	4.966.300	4.728.000	4.536.900
50	11	Personalaufwendungen	727.851	817.000	798.800	938.500	951.600	970.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.440.696	2.649.600	2.877.800	2.659.900	2.681.800	2.701.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	968.722	979.700	999.800	1.093.800	1.094.300	1.110.400
53	15	+ Transferaufwendungen	251	400	400	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	276.817	249.500	322.100	257.900	257.300	257.900
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.414.336	4.696.200	4.998.900	4.950.400	4.985.300	5.040.500
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	559.927	5.800	247.500	15.900	-257.300	-503.600
46	19	+ Finanzerträge	9.642	8.200	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	5.100	13.100	10.100	10.100	10.100
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	9.642	3.100	-13.100	-10.100	-10.100	-10.100
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	569.569	8.900	234.400	5.800	-267.400	-513.700
		Nachrichtlich:						
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	538.220	565.100	551.100	630.600	637.500	645.700
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	538.220	565.100	551.100	630.600	637.500	645.700
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf	962.426	979.700	999.800	1.093.800	1.094.300	1.110.400
416 +		geleistete Zuwendungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	373.972	349.000	346.900	329.700	316.300	317.300
437		Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge = Nettoabschreibungsaufwand	588.455	630.700	652.900	764.100	778.000	793.100

Abschnitt 4



	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	383.117	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.214.119	4.024.300	4.120.400	4.109.100	4.114.200	4.117.500
641, 642,	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.986	200	198.900	100	100	100
646 648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274.059	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
65	7	+ sonstige Einzahlungen	16.063	9.200	10.100	10.100	10.100	10.100
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.642	8.200	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.905.986	4.045.500	4.333.100	4.123.000	4.128.100	4.131.400
70	10	Personalauszahlungen	729.393	817.000	798.800	938.500	951.600	970.200
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.441.926	2.649.600	2.877.800	2.659.900	2.681.800	2.701.700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	5.100	13.100	10.100	10.100	10.100
73	14	+ Transferauszahlungen	368.278	400	400	300	300	300
74	15	+ sonstige Auszahlungen	165.221	249.500	322.100	257.900	257.300	257.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=	3.704.818	3.721.600	4.012.200	3.866.700	3.901.100	3.940.200
	17	Zeilen 10 bis 15) = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 /	1.201.168	323.900	320.900	256.300	227.000	191.200
681	18	16) Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für	106.978	140.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Gründstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	1.000	0	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	0	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.978	220.000	120.000	121.000	120.000	120.000
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für	0	0	0	0	0	0
782	28	Investi-tionen und Investitionsförderungsmaßnahmen + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	451	3.000	0	0	0	0
783	29	Gebäuden + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	104.605	387.300	291.400	107.400	106.400	105.900
784	30	Anlagevermögen + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	188.965	2.878.500	546.600	414.100	314.100	314.100
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen	0	0	0	0	0	0
		(für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	42.000	43.000	44.000	45.000
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	294.021	3.268.800	880.000	564.500	464.500	465.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-187.042	-3.048.800	-760.000	-443.500	-344.500	-345.000
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmittel	0	0	0	0	0	0

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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)	1.014.125	-2.724.900	-439.100	-187.200	-117.500	-153.800
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)	1.014.125	-2.724.900	-439.100	-187.200	-117.500	-153.800
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	5.874.583	4.573.470	4.613.000	4.173.900	3.986.700	3.869.200
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)	6.888.708	1.848.570	4.173.900	3.986.700	3.869.200	3.715.400
		Nachrichtlich:						
7311		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	251	400	400	300	300	300
 684		Einzahlungen aus der Veräußerung von	0	0	0	0	0	0
6842		Finanzanlagen 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	n	0	0	0	0	0
7848		Finanzderivate	0	0	0	0	0	0
, 0-40	l	·		ď	l "l			٦

	Ein- und Auszahlungsarten			Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9
792 4		Umschuldung	0	0	0	0	0	0
792 5		Ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
792 6		Außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

Abschnitt 5



Produktplan

Produktplan
Produktbeschreibung
Teilergebnisplan
Teilfinanzplan
Erläuterung der Produktkonten

	odukt- ereich	Prod Gruppe	Produkt		Zugeordnete Aufgabenbereiche in Anlehnung an Zuordnungsvorschrift (vgl. im Detail die Unterlagen)
1	Zentral	e Verwaltur	na		
			J		
	11	Innere Ve	rwaltung		
		111	Verwaltungss	teuerung und -Service	
			111001		Verbandsorgane, Ausschüsse
			111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	alle allgem. Verwaltungsangelegen- heiten, 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
	ı				
5	Gestalt	ung der Um	nwelt		
	53	Ver- und E	ntsorgung		
		538	Abwasserbes	eitigung	
			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
6	Zentral	e Finanzleis	stungen		
	61	Allgemein	e Finanzwirtsch	naft	
		612	Sonstige allge		
			612001	sonstige allgem. Finanzwirtschaft	Zinsen und Verwahrentgelte aus dem Giro- und Kontokorrentverkehr

Übersicht lüßer Erträge und Aufwendungen sserverband der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

Mandant Abwasserverband d. Lauenburger

Haushaltsjahr 2022

Erträge und Aufwendungen			Vorvorja	ahr (2020)			Vorjahr	(2021)		Haushaltsjahr (2022)			
Berichtspositionen		Erträge	Aufwen- dungen	Personal- aufwen- dungen	Jahreser- gebnis	Erträge	Aufwen- dungen	Personal- aufwen- dungen	Jahreser- gebnis	Erträge	Aufwen- dungen	Personal- aufwen- dungen	Jahreser- gebnis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung	587.378	723.332	395.374	-135.955	580.000	824.300	449.800	-244.300	767.800	1.002.000	421.500	-234.200
11	Innere Verwaltung	587.378	723.332	395.374	-135.955	580.000	824.300	449.800	-244.300	767.800	1.002.000	421.500	-234.200
12	Sicherheit und Ordnung	О	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
2	Schule und Kultur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
21-24	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
25-29	Kultur und Wissenschaft	О	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
3	Soziales und Jugend	О	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
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	o
41	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	О	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
5	Gestaltung der Umwelt	4.925.105	4.229.224	332.476	695.881	4.687.100	4.437.100	367.200	250.000	5.029.700	4.548.100	377.300	481.600
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	4.925.105	4.229.224	332.476	695.881	4.687.100	4.437.100	367.200	250.000	5.029.700	4.548.100	377.300	481.600
54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
55	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	o
56	Umweltschutz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

57	Wirtschaft und Taurismus Haushalt 2022	О	Abwasserv	erband der L	auenburger B	ille- und Gees	strandgemein	den ⁰	0	0	0	0	0
6	Zentrale Finanzleistungen	9.642	0	0	9.642	8.200	5.000	0	3.200	0	13.000	0	-13.000
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.642	0	0	9.642	8.200	5.000	0	3.200	0	13.000	0	-13.000

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungeh und der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden Mandant Abwasserverband d. Lauenburger

Haushaltsjahr 2022

Einz	ahlungen und Auszahlungen			Vorv	orjahr (20)20)				Vorja	ıhr (2021)					Haushal	sjahr (20	22)	
			waltungst	ätigkeit		titionstäti	gkeit	Ifd. Ver	waltungst	ätigkeit	Inves	titionstäti	gkeit	lfd. Ver	waltungs	tätigkeit	Inves	stitionstät	igkeit
Beri	chtspositionen	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Zentrale Verwaltung	427.624	985.925	-558.301	0	7.240	-7.240	9.600	744.200	-734.600	0	38.400	-38.400	209.400	920.300	-710.900	0	29.100	-29.100
11	Innere Verwaltung	427.624	985.925	-558.301	0	7.240	-7.240	9.600	744.200	-734.600	0	38.400	-38.400	209.400	920.300	-710.900	0	29.100	-29.100
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	4.468.720	2.718.893	1.749.827	106.978	286.781	-179.803	4.027.700	2.972.400	1.055.300	220.000	3.230.400	-3.010.400	4.123.700	3.078.900	1.044.800	120.000	850.900	-730.900
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	4.468.720	2.718.893	1.749.827	106.978	286.781	-179.803	4.027.700	2.972.400	1.055.300	220.000	3.230.400	-3.010.400	4.123.700	3.078.900	1.044.800	120.000	850.900	-730.900
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 Hausnatt 2022	0	0	Abwass	erverban	d der Laໃ	enburge≀	Bille- un	d Geestra	andgeme	inden ⁰	0	0	0	0	0	o	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	o	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Zentrale Finanzleistungen	9.642	0	9.642	0	0	0	8.200	5.000	3.200	0	0	0	0	13.000	-13.000	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.642	0	9.642	0	0	0	8.200	5.000	3.200	0	0	0	0	13.000	-13.000	0	0	0

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service

Produkt 111001 Verbandsorgane

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 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.

Produkt

111001 Verbandsorgane

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	2.470	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.650	9.400	9.300	9.300	9.300	9.300
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	9.121	11.900	12.000	12.000	12.000	12.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-9.121	-11.900	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
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	-9.121	-11.900	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
48	24	Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) 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)	-9.121	-11.900	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. 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

Produkt

111001 Verbandsorgane

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	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	25	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	2.470	2.500	2.700	0	2.700	2.700	2.700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.790	9.400	9.300	0	9.300	9.300	9.300
	16	 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) 	11.261	11.900	12.000	0	12.000	12.000	12.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-11.236	-11.900	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
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	0	0	0	0	0	0	0
688	24	Dritter) + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.	0	0	0	0	0	0	0
689	25	Entgelten + 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

Produkt

111001 Verbandsorgane

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-11.236	-11.900	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 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

Produkt

111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	28.425	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	418	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	10.678	10.700	11.600	7.600	4.600	4.600
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	39.521	10.700	11.600	7.600	4.600	4.600
50	11	Personalaufwendungen	395.374	449.800	421.500	500.100	507.000	514.700
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	18.969	34.200	25.300	22.100	24.000	22.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	19.553	15.400	18.700	23.800	18.100	19.600
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	161.190	157.200	170.700	173.900	173.300	173.900
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	595.086	656.600	636.200	719.900	722.400	730.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-555.564	-645.900	-624.600	-712.300	-717.800	-726.200
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	-555.564	-645.900	-624.600	-712.300	-717.800	-726.200
48	24	Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	533.613	559.700	546.800	625.600	632.500	640.700
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-21.951	-86.200	-77.800	-86.700	-85.300	-85.500
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	19.553	15.400	18.700	23.800	18.100	19.600
416 + 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	19.553	15.400	18.700	23.800	18.100	19.600

Produkt

111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	28.343	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	418	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.761	0	0	0	0	0	0
70	10	Personalauszahlungen	394.738	449.800	421.500	0	500.100	507.000	514.700
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	20.539	34.200	25.300	0	22.100	24.000	22.600
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	131.893	157.200	170.700	0	173.900	173.300	173.900
	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	547.170	641.200	617.500	0	696.100	704.300	711.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-518.409	-641.200	-617.500	0	-696.100	-704.300	-711.200
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	0	0	0	0	0	0	0
688	24	Dritter) + 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	7.240	35.700	26.900	0	15.200	14.200	13.700
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

Produkt

111002 Innere Verwaltungsangelegenheiten

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	7.240	35.700	27.900	0	16.200	15.200	14.700
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-7.240	-35.700	-27.900	0	-16.200	-15.200	-14.700
	36	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-525.649	-676.900	-645.400	0	-712.300	-719.500	-725.900

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service

Produkt 111004 Finanzverwaltung

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 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

Produkt

111004 Finanzverwaltung

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	660	400	500	500	500	500
45	7	+ sonstige Erträge	11.585	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	12.245	9.400	10.500	10.500	10.500	10.500
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	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	58	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.637	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)	4.695	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	7.551	4.200	5.300	5.300	5.300	5.300
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	7.551	4.200	5.300	5.300	5.300	5.300
48	24	Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) 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)	7.551	4.200	5.300	5.300	5.300	5.300
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. 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

Produkt

111004 Finanzverwaltung

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	383.117	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	615	400	500	0	500	500	500
65	7	+ sonstige Einzahlungen	13.129	9.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.861	9.400	10.500	0	10.500	10.500	10.500
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	0	0	0	0	0	0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	368.028	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.496	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	372.523	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	24.338	4.200	5.300	0	5.300	5.300	5.300
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	0	0	0	0	0	0	0
688	24	Dritter) + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.	0	0	0	0	0	0	0
689	25	Entgelten + 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

Produkt

111004 Finanzverwaltung

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	24.338	4.200	5.300	0	5.300	5.300	5.300

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 Abwasserverband

verantwortlich Eisenberger

Auftragsgrundlage Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe

Rechtsgrundlage: kommunalrechtliche Kassen- und Haushaltsvorschriften,

Satzungen

Ziele

Politisches Gremium:

Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss

Produkt

111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	208	200	198.900	100	100	100
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.217	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	572	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	1.997	200	198.900	100	100	100
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	51.265	81.800	257.000	78.800	80.100	81.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	61.628	62.100	61.500	61.700	61.900	62.100
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	4.100	28.600	200	200	200
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	112.893	148.000	347.100	140.700	142.200	143.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-110.896	-147.800	-148.200	-140.600	-142.100	-143.700
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)	-110.896	-147.800	-148.200	-140.600	-142.100	-143.700
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.538	2.600	1.500	2.200	2.200	2.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-112.434	-150.400	-149.700	-142.800	-144.300	-145.900
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	61.628	62.100	61.500	61.700	61.900	62.100
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	61.628	62.100	61.500	61.700	61.900	62.100

Produkt

111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	187	200	198.900	0	100	100	100
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.217	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	572	0	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.977	200	198.900	0	100	100	100
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	54.971	81.800	257.000	0	78.800	80.100	81.500
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	4.100	28.600	0	200	200	200
	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	54.971	85.900	285.600	0	79.000	80.300	81.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-52.994	-85.700	-86.700	0	-78.900	-80.200	-81.600
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und	0	0	0	0	0	0	0
682	19	Investitionsförderungsmaßnahmen + 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	0	0	0	0	0	0	0
686	23	Baumaßnahmen + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
688	24	Dritter) + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.	0	0	0	0	0	0	0
689	25	Entgelten + 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	0	0	0	0	0	0	0
782	28	Investitionsförderungsmaßnahmen + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von	0	2.700	1.200	0	1.200	1.200	1.200
784	30	beweglichem Anlagevermögen + Auszahlungen für den Erwerb von	0	0	0	0	0	0	0
785	31	Finanzanlagen + 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

Produkt

111007 Immobilienverwaltung Betriebsstätte

	Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	2.700	1.200	0	1.200	1.200	1.200
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	-2.700	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200
	36	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-52.994	-88.400	-87.900	0	-80.100	-81.400	-82.800

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung

Produkt 538001 Abwasser

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 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 Schadenserkennung 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

Produkt

538001 Abwasser

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	47.463	43.900	48.700	50.700	52.700	52.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.710.370	4.610.000	4.944.200	4.863.800	4.628.100	4.438.100
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.425	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.270	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	7.851	100	100	1.100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	4.891.378	4.654.000	4.993.000	4.915.600	4.680.900	4.490.900
50	11	Personalaufwendungen	332.476	367.200	377.300	438.400	444.600	455.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.345.664	2.506.200	2.568.100	2.531.500	2.550.300	2.570.400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	887.484	901.100	917.900	1.006.600	1.012.600	1.027.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	104.216	73.400	108.100	69.100	69.100	69.100
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.669.840	3.847.900	3.971.400	4.045.600	4.076.600	4.122.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.221.538	806.100	1.021.600	870.000	604.300	368.900
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	1.221.538	806.100	1.021.600	870.000	604.300	368.900
48	24	Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.607	5.400	4.300	5.000	5.000	5.000
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	528.354	556.000	541.900	622.000	628.600	637.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	697.791	255.500	484.000	253.000	-19.300	-263.200
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	881.246	901.100	917.900	1.006.600	1.012.600	1.027.000
416 + 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	373.972	349.000	346.900	329.700	316.300	317.300
701		= Nettoabschreibungsaufwand	507.274	552.100	571.000	676.900	696.300	709.700

Produkt

538001 Abwasser

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	4.189.188	4.001.500	4.092.500	0	4.081.000	4.086.000	4.090.000
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.799	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.992	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.919	100	100	0	100	100	100
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.439.898	4.001.600	4.092.600	0	4.081.100	4.086.100	4.090.100
70	10	Personalauszahlungen	334.654	367.200	377.300	0	438.400	444.600	455.500
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.341.838	2.506.200	2.568.100	0	2.531.500	2.550.300	2.570.400
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	19.918	73.400	108.100	0	69.100	69.100	69.100
	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.696.410	2.946.800	3.053.500	0	3.039.000	3.064.000	3.095.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.743.488	1.054.800	1.039.100	0	1.042.100	1.022.100	995.100
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	106.978	140.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
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	0	0	0	0	1.000	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	0	0	0	0	0	0	0
688	24	Dritter) + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	80.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	106.978	220.000	120.000	0	121.000	120.000	120.000
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	451	3.000	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	97.365	342.100	263.300	0	91.000	91.000	91.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	188.965	2.878.500	546.600	0	414.100	314.100	314.100
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0	0

Produkt

538001 Abwasser

	Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	41.000	0	42.000	43.000	44.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	286.781	3.223.600	850.900	0	547.100	448.100	449.100
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-179.803	-3.003.600	-730.900	0	-426.100	-328.100	-329.100
	36	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.563.686	-1.948.800	308.200	0	616.000	694.000	666.000

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung

Produkt 538002 Regenwasser

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 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

Produkt

538002 Regenwasser

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	3.406	3.200	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	3.406	3.200	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	22	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	124	200	200	200	200	200
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	147	300	300	300	300	300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	3.260	2.900	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	3.260	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
48	24	Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.075	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	184	-100	-100	-100	-100	-100
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. 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

Produkt

538002 Regenwasser

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	3.271	3.200	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	3.271	3.200	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	22	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	15	+ sonstige Auszahlungen	124	200	200	0	200	200	200
	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	147	400	400	0	400	400	400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	3.124	2.800	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	0	0	0	0	0	0	0
688	24	Dritter) + 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

Produkt

538002 Regenwasser

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	3.124	2.800	2.800	0	2.800	2.800	2.800

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

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 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,

Produkt

538003 Sammelgruben

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	21.241	20.900	25.800	25.800	25.800	25.800
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	590	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	100	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	21.831	21.000	25.800	25.800	25.800	25.800
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	20.743	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	500	800	800	800	800
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)	20.743	23.200	23.500	23.500	23.500	23.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.088	-2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
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	1.088	-2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
48	24	Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.396	3.300	3.600	2.800	3.000	2.800
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.308	-5.500	-1.300	-500	-700	-500
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	500	800	800	800	800
416 + 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	500	800	800	800	800

Produkt

538003 Sammelgruben

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	22.032	20.100	25.800	0	25.800	25.800	25.800
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	552	0	0	0	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.584	20.200	25.800	0	25.800	25.800	25.800
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	20.585	22.700	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	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	20.585	22.700	22.700	0	22.700	22.700	22.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.999	-2.500	3.100	0	3.100	3.100	3.100
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	0	0	0	0	0	0	0
684	21	von beweglichem Anlagevermögen + 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	3.100	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

Produkt

538003 Sammelgruben

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	3.100	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	-3.100	0	0	0	0	0
	36	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.999	-5.600	3.100	0	3.100	3.100	3.100

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

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 Abwasserverband

verantwortlich Eisenberger

Beschreibung Überwachung und Koordinierung des Einsammelns und Abfahrens des in

Kleinkläranlagen anfallenden Schlamms.

Auftragsgrundlage Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe

Rechtsgrundlage: WHG, LWG

Zielgruppe Einwohner mit Kleinkläranlagen der verbandsangehörigen Gemeinden

Ziele Effiziente und umweltgerechte Beseitigung des Klärschlamms aus

Kleinkläranlagen aufgrund nicht vorhandener zentraler

Abwasserbeseitigungsanlagen.

Politisches Gremium:

Verbandsversammlung, Finanzausschuss, Bauausschuss,

Produkt

538004 Kleinkläranlagen

	Ertr	rags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	3.804	3.000	2.900	3.000	2.400	1.300
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5	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	3.809	3.000	2.900	3.000	2.400	1.300
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	1.561	1.300	1.100	1.200	1.100	900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	300	400	400	400	400
53	15	+ Transferaufwendungen	251	400	400	300	300	300
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)	1.812	2.000	1.900	1.900	1.800	1.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.998	1.000	1.000	1.100	600	-300
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	1.998	1.000	1.000	1.100	600	-300
48	24	Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	911	300	1.100	600	700	600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.086	700	-100	500	-100	-900
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	300	400	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	300	400	400	400	400

Produkt

538004 Kleinkläranlagen

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	2.899	2.200	1.600	0	1.800	1.900	1.200
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68	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	2.967	2.200	1.600	0	1.800	1.900	1.200
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	1.500	1.300	1.100	0	1.200	1.100	900
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	251	400	400	0	300	300	300
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.751	1.700	1.500	0	1.500	1.400	1.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.216	500	100	0	300	500	0
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	0	0	0	0	0	0	0
688	24	Dritter) + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.	0	0	0	0	0	0	0
689	25	Entgelten + 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	1.700	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

Produkt

538004 Kleinkläranlagen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	
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	1.700	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	-1.700	0	0	0	0	0
	36	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.216	-1.200	100	0	300	500	0

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

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 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

Produkt

538005 Indirekteinleitung

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	800	800	800	800	800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	300	500	500	500	500
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	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	-600	-800	-800	-800	-800
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	0	-600	-800	-800	-800	-800
48	24	Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.946	0	100	100	100	100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.946	-600	-900	-900	-900	-900
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	300	500	500	500	500
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	300	500	500	500	500

Teilfinanzplan 2022

Produkt

538005 Indirekteinleitung

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	800	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	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	800	800	0	800	800	800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	-300	-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	0	0	0	0	0	0	0
688	24	Dritter) + 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	2.000	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 2022

Produkt

538005 Indirekteinleitung

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	2.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	-2.000	0	0	0	0	0
	36	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	-2.300	-300	0	-300	-300	-300

Teilhaushalt 2022

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich 71 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 2022

Produkt

612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertr	ags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	9.642	8.200	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	5.000	13.000	10.000	10.000	10.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	9.642	3.200	-13.000	-10.000	-10.000	-10.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	9.642	3.200	-13.000	-10.000	-10.000	-10.000
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)	9.642	3.200	-13.000	-10.000	-10.000	-10.000
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. 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 2022

Produkt

612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	9.642	8.200	0	0	0	0	0
	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.642	8.200	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	0	0	0	0	0	0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	5.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	5.000	13.000	0	10.000	10.000	10.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	9.642	3.200	-13.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
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	0	0	0	0	0	0	0
688	24	Dritter) + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä.	0	0	0	0	0	0	0
689	25	Entgelten + 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 2022

Produkt

612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ein	- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Verpfl. Erm.	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
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	= Finanzsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	9.642	3.200	-13.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	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

Produkt	Produkt- bezeichnung	Konto	Konto- bezeichnung	Ansatz 2021	Planung 2022	Erläuterung
111001	Verbands- organe	5271000	Besondere Verw u. Betriebsaufwendungen	2.500,00	2.700,00	Softwarepflege + IT Dienstleistung Allris (vorher bei 111002.5271000)
111001	Verbands- organe	5421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.100,00	8.000,00	Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfälle sowie Gelder für den Vertretungsfall
111001	Verbands- organe	5429300	Verfügungsmittel	500,00	500,00	Verfügungsmittel für den Verbandsvorsteher
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	2.000,00	1.000,00	Software (Umstellung auf e-Rechnung und Dokumenten- management noch nicht abgeschlossen, Übertragung als HHR)
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	0120000	Lizenzen	15.500,00	7.000,00	Beschaffung von Windows Server-Lizenz sowie Exchange Mail Server Lizenz
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	0791000	Technische Anlagen - Sammelposten	500,00	200,00	Beschaffung von Büromaschinen für den Verwaltungsbetrieb
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	0801000	EDV-Geräte	13.000,00	11.000,00	neuer Backupserver (8.000 €) Austausch der USV (3.000 €)
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	0891000	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) - Sammelposten	4.700,00	8.700,00	Beschaffung von beweglichen Gegenständen unter 1000 Euro, 7 neue Rechner
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	4484000	Erträge aus Kostenerstattungen vom sonst. Öffentl. Bereich	0,00	0,00	Erstattung Verwaltungskostenbeitrag nach tats. Abrechnung, kein Planungskonto
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	4711000	Aktivierte Eigenleistungen	10.700,00	11.600,00	Ingenieurleistungen werden als Eigenleistung aktiviert
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenbeitrag	559.700,00	547.000,00	Ertrag aus interner Leistungsverrechnung für Verwaltungs-MA sowie im Rahmen der Abrechnung Verwaltungskostenbeitrag
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	354.800,00	332.700,00	Die Personalkosten wurden anhand individueller Merkmale der Bediensteten berechnet. Ebenso wurden Tariferhöhungen eingeplant, Besetzung Ing.stelle ab 2023 erwartet
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5022000	Beiträge zu Versorgungs- kassen für AN	22.800,00	21.400,00	s. Kto. 5012000
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	71.500,00	66.700,00	s. Kto. 5012000
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5041000	Betriebsärztlicher Dienst	700,00	700,00	Betriebsärztlicher Dienst (AMZ) für die Beschäftigten der Verwaltung
111002	gelegenheiten	5231200	Aufwendungen für Miete f. bewegl. Gegenstände	7.800,00	4.000,00	vertragsneuabschluss in 2021
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5262020	Fortbildung, Umschulung - allgemein-	9.000,00	6.000,00	Fortbildung AV -Verwaltungsmitarbeiter (einschl. techn.Angestellte); Reduzierung aufgrund vermehrter Onlineschulung
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5262030	Fortbildung, Umschulung - EDV-	4.000,00	500,00	Fortbildung EDV
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5271000	Wartungen/Rep. von elektronischen Geräten	10.800,00	10.800,00	2022 Migration des Mail- u. Geoservers, Verlängerungen von Anti-Viren-Modulen u. Citrix Wartungsverlängerung sowie lfd. Kosten für Personalabrechnungsverfahren, Wartung der Internetpräsenz u.ä.
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - allg.	2.600,00	4.000,00	Öffentlichkeitsarbeit (Das Örtliche), Inixmedia alle 2 Jahre
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5429000	Beiträge an Verbände und Vereine	300,00	300,00	KAV-Beitrag für die Verwaltung
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5431010	Geschaftsaufwendungen für die Verwaltung	2.100,00	1.600,00	Geschäftsaufwendungen u.a. Bürobedarf, Fachliteratur usw.
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5431030	Post- u Fernmeldegebühren	18.000,00	18.200,00	Portokosten, Fernmelde- u. GEZ-gebühren für Betriebsstätte Kröppelshagen
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5431040	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen -	8.300,00	4.400,00	Bekanntmachungshinweise und Kosten für Stellenausschreibungen
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5431050	Geschäftsaufwendungen- Reisekosten für Verwaltungsangehörige	700,00	400,00	Ortsdienstfahrten mit privatem PKW (Verwaltung)
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten	9.500,00	9.000,00	Externe jährliche Prüfung der Jahresrechnung, externe Beraterleistungen

Produkt	Produkt- bezeichnung	Konto	Konto- bezeichnung	Ansatz 2021	Planung 2022	Erläuterung
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.300,00	2.300,00	Unfallkasse und Minikasko
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5455000	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	116.000,00	134.500,00	Verwaltungskostenbeitrag nach Zeitanteilen, Kosten für Vollstreckungsbeamtin nach Vertragsanpassung mit AHE
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5711000	Abschreibungen Sachanlagen/Software	4.400,00	3.300,00	Abschreibungen auf Sachanlagen
111002	Innere	5711100	Abschreibungen auf Lizenzen	3.400,00	2.300,00	Abschreibungen auf Lizenzen
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	1.000,00	3.300,00	Abschreibungen auf Sammelposten
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	300,00	300,00	Abschreibungen auf Gebäude/-anlagen
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5714200	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.600,00	6.800,00	Abschreibung nach AHK f. BGA
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	2.700,00	2.700,00	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens
111004	Finanz- verwaltung	4488100	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen - Rücklastschriften	400,00	500,00	Ansatz auf Grundlage der Rücklastschriften aus 2020
111004	Finanz- verwaltung	4562000	Mahn-, Beitreibungs- gebühren und Säumniszuschläge	9.000,00	10.000,00	Porto, Mahn-, Vollstreckungsgebühren und Säumniszuschläge
111004	Finanz- verwaltung	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten	200,00	200,00	Kosten für privatrechtliche Vollstreckung
111004	Finanz- verwaltung	5431070	Bankgebühren, Rücklastschriften	5.000,00	5.000,00	Kosten des Kontoverkehrs einschließlich Rücklastschrift- und Kontoführungsgebühren (2 Bankverbindungen)
111007	Immobilien- verwaltung	0720800	Technische Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	1.500,00	0,00	Ersatzbeschaffung nach Bedarf
111007	Immobilien- verwaltung	0791000	Technische Geräte und Anlagen - Sammelposten	200,00	200,00	Elektrische Werkzeuge/Maschinen zwischen 150 und 1.000 € netto
111007	Immobilien- verwaltung	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten-	1.000,00	1.000,00	Beschaffung im Bedarfsfall
111007	Immobilien- verwaltung	4461000	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte - Schadensersatzleistungen	0,00	198.800,00	Schadensersatz für Dachsanierung Betriebsstätte sowie daraus entstandene Nebenkosten
111007	Immobilien- verwaltung	4462000	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte - Stromeinspeisung	200,00	100,00	Stromeinspeisung auf der Grundlage des Vorjahreswertes
111007	Immobilien- verwaltung	5211000	Unterhaltung Grundstücke	33.000,00	122.000,00	Wartungsangelegenheiten sowie Unterhaltungs- maßnahmen 2022: Fortführung Dachreparatur entsprechend Gutachten (90.000 €)
111007	Immobilien- verwaltung	5231000	Mieten und Pachten	0,00	25.000,00	Mietkosten Containeranlage während Baumaßnahme Dach
111007	Immobilien- verwaltung	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen usw.	22.000,00	24.500,00	Die Ermittlung der Kosten (Reinigung, Alarmanlagen) basiert auf Verträgen und Kostenschätzungen
111007	Immobilien- verwaltung	5241200	Strom	19.000,00		Ansatzermittlung auf Grundlage der Vorjahre zzgl. erwarteter Steigerung, Zusatzkosten Dachbaumaßnahme (5.000 €)
111007	Immobilien- verwaltung	5241300	Wasser/ Abwasser	1.000,00	1.200,00	Ansatzermittlung auf Grundlage der Vorjahre und Hochrechnung anhand der Zählerstände
111007	Immobilien- verwaltung	5241400	Abfall Betriebsstätte	1.600,00	1.200,00	Aufwand für die Abfallbeseitung durch AWSH usw.
111007	Immobilien- verwaltung	5241500	Versicherung Gebäude	2.700,00	4.600,00	Geschäfts- u. Betriebsversicherung, Gebäudever- sicherung, Elektronikversicherung inkl. Jährliche Anpassung 3%
111007	Immobilien- verwaltung	5271000	Besondere Verw u. Betriebsaufwendungen	2.500,00	58.000,00	Verbrauchsmaterial wie Hygieneartikel und Reinigungsmaterial, Wartung Feuerlöscher Auf- u. Abbaukosten (Büro)Container während Baumaßnahme Dach (55.000 €)
111007	Immobilien- verwaltung	5431000	Geschäftsaufwendungen	4.000,00	28.500,00	Sachverständigen / Anwalts- u. Prozesskosten Dach Betriebsstätte
111007	Immobilien- verwaltung	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100,00	100,00	Regulierung von Schadensfällen
538001	Abwasser	0111000	Software (fachbezogene Anwendungen)	61.200,00	41.000,00	Aufnahme Vermessungs- u. Untersuchungsdaten ins GIS, Programmanpassungen

Produkt	Produkt- bezeichnung	Konto	Konto- bezeichnung	Ansatz 2021	Planung 2022	Erläuterung
538001	Abwasser	0120000	Lizenzen	3.000,00	3.000,00	Beschaffung / Nachrüstung v. Lizenzen (GIS, CAD, BIS Office)
538001	Abwasser	0140000	Erwerb grundstücks-gleicher Rechte	3.000,00	2.000,00	Sicherung Leitungs- und Nutzungsrechte
538001	Abwasser	0342000	Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen	55.000,00	4.500,00	Zaunerneuerung am PW Neuer Weg
538001	Abwasser	0440000	Tiefbaumaßnahmen, Kanal- und Inlinersanierungen u.a.	266.000,00	173.000,00	Inlinersanierungen, Kanalbauarbeiten inkl. IngKosten und aktivierte Eigenleistungen
538001	Abwasser	0441000	Tiefbau Hausanschlusskosten, Erstanschlüsse	80.000,00	40.000,00	Grundstückserstanschlüsse: (teilweise Erstattung durch Beiträge (538001.2331010))
538001	Abwasser	0442000	Tiefbau Hausanschluss- kosten, Zweit- und Sonstige- Anschlüsse	140.000,00	80.000,00	Kosten für Zweit-und sonstige Anschlüsse bei voller Kostenübernahme durch Anschlussnehmer (Gegenkonto 538001.2310000)
538001	Abwasser	0443600	Tiefbau Kanäle und Druckrohrleitungen	48.000,00	113.000,00	neue Übergabestelle HH-Landstraße inkl. Ver-rohrung, Schachtbauwerk und Ingenieurleistungen, neue Verrohrung PW An der Bahn Escheburg
538001	Abwasser	0450000	Tiefbau, Straßen und Wege	99.000,00	20.000,00	2022: Planungsleistungen für Erneuerung Zuwegung zum PW An der Bahn, Escheburg; 2023: Durchführung
538001	Abwasser	0710010	Kraftfahrzeuge und Anhänger	0,00	95.000,00	Ersatzbeschaffung Sprinter im Jahr 2022, Lieferzeit voraussichtlich 8 Monate
538001	Abwasser	0710020	Maschinen u.elektrische Schaltanlagen	260.000,00	135.000,00	Notstromaggregat für PW Neuer Weg (Börnsen), neue Pumpen, 5 Bildschirmschreiber für Übergabestellen mit Fernübertragung
538001	Abwasser	0720800	Technische Werkzeuge, Hilfsmittel und Werkzeugmaschinen	3.000,00	2.000,00	elektrische Werkzeuge/Maschinen über 1000 € nach Bedarf / Ersatzbeschaffungen
538001	Abwasser	0730000	Allgemeine technische Anlagen	0,00	20.000,00	Erneuerung IDM zur Verrohrung Hamburger Landstraße Wentorf und Erneuerung IDM PW Birkenweg Voßmoor
538001	Abwasser	0730200	Schutzeinrichtungen/- ausrüstungen	2.500,00	1.200,00	Ersatzbeschaffungen nach Bedarf
538001	Abwasser	0791000	Geringw. Wirtschaftsgüter Masch.	2.000,00	1.500,00	Ersatzbeschaffungen von Maschinen etc.
538001	Abwasser	0891000	BGA - Geringwertige Wirtschaftsgüter - Sammelposten-	11.600,00	4.300,00	Ersatzbeschaffungen Rechner und Stühle für Sozialraum und Meisterbüro
538001	Abwasser	0950030	Erweiterungsmaßnahmen aus GEP 2017 - Südliche Schiene	1.000.000,00	0,00	Freigefällekanal in Escheburg/ Börnsen (Übernahme Haushaltsrest aus Vorjahr)
538001	Abwasser	0950070	Erweiterung/Sanierung Pumpwerke und DRL	1.200.000,00	0,00	Erneuerung der DRL vom PW Billeweg Aumühle (AZ DN 250, Länge 1400m, Bj 1976) (Übernahme Haushaltsrest aus Vorjahr)
538001	Abwasser	0950080	AiB - PW Südring	0,00	121.000,00	Variantenprüfung neues PW Südring oder Freigefällekanal
538001	Abwasser	2310000	Aufzulösende Zuschüsse	140.000,00	80.000,00	Kostenerstattung von Anschlussnehmern für Zweit- und sonstige Anschlüsse (s. Konto 538001.0442000)
538001	Abwasser	2331010	aufzulösende Beiträge - Hausanschlusskosten - Erstanschlüsse	80.000,00	40.000,00	Anschlussbeiträge aus GAK-Erstanschlüssen (s. auch Konto 538001.0441000)
538001	Abwasser	4161000	Erträge aus aufzulösenden SoPo (Zuschüsse)	43.900,00	48.700,00	Ertrag aus Auflösung des Sonderposten für Zuschüsse (Kostenerstattung Zweitanschlüsse)
538001	Abwasser	4311000	Verwaltungsgebühren	36.500,00	36.500,00	Gebühren nach Verwaltungsgebührensatzung: u.a. für Genehmigungen Entwässerungsanlagen, Abnahme Gartenwasserzähler, allg. Verwaltungsgebühren etc.
538001	Abwasser	4321000	Benutzungsgebühren	3.785.000,00	3.856.000,00	Berechnung It. abgerechneter Abwassermenge 2020 und Fertigstellung der Erschließungsgebiete zzgl. Niederschlagswassergebühr bei Fremdeinleitung
538001	Abwasser	4321100	Benutzungsgebühren - Durchleiter	180.000,00	200.000,00	Berechnung lt. abgerechneter Abwassermenge
538001	Abwasser	4371000	Erträge aus aufzulösenden SoPo (Beiträge)	305.100,00	298.200,00	Erträge lt. Hochrechnung aus OKFIS- Anlagenbuchhaltung
538001	Abwasser	4381000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten - Gebührenausgleich	303.400,00	553.500,00	Gebührenausgleich der erwirtschafteten Überschüsse lt. Hochrechnung
538001	Abwasser	4561000	Zwangs- und Bußgelder	100,00	100,00	Festsetzung nach Erfordernis
538001	Abwasser	4812000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.600,00	1.500,00	Ertrag aus interner Leistungsverrechnung (Pr.Kto. 111007.5812000) - techn. MA für Betriebsstätte 2022: Reduzierung wg. Fremdvergabe Grünflächenpflege
538001	Abwasser	4814000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.800,00	2.800,00	Ertrag aus interner Leistungsverrechnung (Pr.Kto. 538002.5814000) Überwachung des PW Am Burgberg im Zuge des Regenwasserkanals
538001	Abwasser	5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	284.300,00	294.700,00	Die Personalkosten wurden anhand individueller Merkmale der Bediensteten berechnet. Ebenso wurden Tariferhöhungen eingeplant

Produkt	Produkt- bezeichnung	Konto	Konto- bezeichnung	Ansatz 2021	Planung 2022	Erläuterung
538001	Abwasser	5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für AN	19.100,00	19.000,00	s. Kto. 5012000
538001	Abwasser	5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung AN	60.900,00	60.600,00	s. Kto. 5012000
538001	Abwasser	5041000	Arbeitssicherheit - Betreuung durch Fachkraft-Arb.Sicherh.	2.900,00	3.000,00	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	35.000,00	allg. Unterhaltungsmaßnahmen, Sanierung Zuwegung zum PW Am Museum
538001	Abwasser	5211200	Arbeitsmaterial für Unterhaltungsmaßnahmen an Pumpwerken und Grundstücken	4.000,00	4.000,00	Arbeitsmaterial für Unterhaltungsmaßnahmen an Pumpwerken
538001	Abwasser	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	277.000,00	339.000,00	Reinigungen, Untersuchungen, Wartungen, Reparaturen, Sanierungen der Abwasseranlage, Instandhaltung E-Anlagen
538001	Abwasser	5231000	Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.300,00	1.200,00	Miete f. Grundstück in Escheburg (Verkehrsbetriebe HH Holstein)
538001	Abwasser	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen usw.	2.000,00	14.000,00	regelmäßige Grünpflegearbeiten, erhöhter Aufwand wegen Fremdvergabe von Leistungen (Einsparung bei Personalkosten)
538001	Abwasser	5241200	Strom	156.000,00	164.000,00	Stromkosten für die Unterhaltung der Pumpwerke
538001	Abwasser	5241300	Wasser/ Straßenreinigung	2.600,00	2.500,00	Wasserkosten der Pumpwerke ermittelt aufgrund vorliegender Erfahrungswerte inkl. möglicher Preissteigerungen sowie Kosten für Straßenreinigung
538001	Abwasser	5241400	Müll und Entsorgung	1.855.200,00	1.814.000,00	Aufwand an HSE für die übergeleiteten Abwassermengen inkl. Neubaugebiete
538001	Abwasser	5241500	Versicherung	2.000,00	1.600,00	Feuerversicherung für Pumpwerke
538001	Abwasser	5241900	Zusetzstoffe	76.000,00	76.000,00	Miete Sauerstoffanlage, Bezug von flüssigem Sauerstoff, Wasserstoffperoxid und Aktivkohle
538001	Abwasser	5251000	Haltung von Fahrzeugen	22.200,00	22.200,00	Kosten für Kraftstoff, Rep., Inspektionen, Steuern und Versicherungen
538001	Abwasser	5261000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.000,00	5.500,00	Sicherheitsbekleidung , Reinigung der Arbeits-kleidung, pandemiebedingte Schutzausrüstung (2022 Ansatzerhöhung wegen 1 neuer Mitarbeiter und Pandemie)
538001	Abwasser	5262020	Fortbildung, Umschulung - allgemein-	7.500,00	6.300,00	Fortbildung AV-Mitarbeiter des Betriebshofs aufgrund rechtlicher Vorgaben, Fortbildung neuer Meister und neuer Mitarbeiter 2022, 2023
538001	Abwasser	5262030	Fortbildung, Umschulung - EDV-	1.000,00	1.000,00	Fortbildung AV-Mitarbeiter des Betriebshofs sowie Schulung neue Meisterstelle
538001	Abwasser	5271000	Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Wartung u. Rep.	10.600,00	33.000,00	Betriebsführungsvertrag H2O2-Anlage (vorher bei PK 538001.5221000), Wartungen, Reparaturen, Abwasseruntersuchungen, ab 2021 zusätzlich: Support Software für Fettabscheider
538001	Abwasser	5271100	Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Software/EDV	27.200,00	27.200,00	Wartung, Ergänzung, Programmanpassungen Geoinformationssystem (GIS), Bis-Office, ALKIS- Datenimporte
538001	Abwasser	5292000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen - Kosten Verbrauchsabr.	20.600,00		Kosten für die Datenbeschaffung (Zähler- und Ablesedaten) sowie die Inanspruchnahme Support für die Verbrauchsabrechnung.
538001	Abwasser	5429000	Beiträge an Verbände und Vereine, Aufwendung für Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	1.000,00	1.000,00	Beiträge an Verbände und Vereine u.a. (KAV-Beitrag Verw.mitarbeiter auf PK 111002.5431020)
538001	Abwasser	5431020	Geschäftsaufwendungen	1.500,00		Aufwendungen für Bürobedarf, Fachliteratur
538001	Abwasser	5431030	Post- u Fernmeldegebühren	3.000,00	3.000,00	Fernmeldegebühren, GEZ und e-message
538001	Abwasser	5431040	Öffentl. Bekanntmachungen	9.100,00	5.100,00	Bekanntmachungskosten für in unmittelbarem Zusammenhang mit der zentralen Abwasser- beseitigung stehenden Informationen bzw. Stellenausschreibungen
538001	Abwasser	5431050	Reisekostenvergütung	300,00	300,00	Ortsdienstfahrten im Bereitschaftsdienst u. Ortsdienstfahrten mit priv. PKW
538001	Abwasser	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten	48.500,00	89.000,00	IngKosten f. Sanierungsprogramm, Konzept-erstellung Fernwirktechnik, Anwalts- und Gerichtskosten (erhöhter Ansatz dafür Einsparungen bei Personalkosten)
538001	Abwasser	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.000,00	9.000,00	Thüga-Maschinenversicherung, Beiträge an Unfallkasse, KSA, Schadenfälle
538001	Abwasser	5471000	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0,00	Abgänge von Anlagevermögen
538001	Abwasser	5711000	Abschreibungen Sachanlagen	73.700,00	73.800,00	Abschreibung nach AHK f. Sachanlagen/Software
538001	Abwasser	5711100	Abschreibungen auf Lizenzen	600,00	1.000,00	Abschreibung nach AHK f. Lizenzen

Produkt- bezeichnung	Konto	Konto- bezeichnung	Ansatz 2021	Planung 2022	Erläuterung
Abwasser	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	8.000,00	7.800,00	Abschreibung nach AHK der Sammelposten (>150 € <1.000 €)
Abwasser	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	5.300,00	6.600,00	Abschreibung nach AHK f. grundstückgleiche Rechte
Abwasser	5714100	Abschreibungen auf Maschinen- Maschinen (motorbetrieben)	31.400,00	29.600,00	Abschreibung nach AHK f. Maschinen
Abwasser	5714200	Abschreibungen auf BGA	9.100,00	12.000,00	Abschreibung nach AHK Betriebs- und Geschäftsausstattung
Abwasser	5714300	Abschreibungen auf Kraftfahrzeuge - Werkstattwagen und Anhänger	16.000,00	17.000,00	Abschreibung nach AHK f. Fahrzeuge, Erhöhung wg. Fahrzeugneukauf und Inbetriebnahme Ende 2022
Abwasser	5715300	Infrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungs-anlagen)	757.000,00	770.100,00	Abschreibung nach AHK f. Infrastrukturvermögen (Rohrnetz, PW etc.)
Abwasser	5731000	Abschreibungen auf Umlaufverm.	0,00	0,00	Einzelwertberichtigungen von Forderungen, kein Planungskonto
Abwasser	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	556.000,00	541.800,00	Interne Leistungsverrechnung für Verwaltungs- mitarbeiter und aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
Regenwasser	4482000	Erträge aus Kostener- stattungen und Kosten- umlagen von Gemeinden (GV) -Personalkosten-	3.200,00	3.200,00	Dienstleistungsvertrag mit der Gemeinde Wentorf und antlg. Versicherung - Abrechnung nach tatsächlichem Umfang in Wege der KLR -
Regenwasser	5241500	Versicherung	100,00	100,00	Anteilige Feuerversicherung Regenwasserpumpwerk
Regenwasser	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	200,00	200,00	Anteilige Maschinenversicherung Regenwasserpumpwerk
Regenwasser	5599000	Sonstige Finanzaufwendungen	100,00	100,00	Dienstleistungsvertrag mit der Gemeinde Wentorf - Erstattung nach tatsächlicher Abrechnung
Regenwasser	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenanteil	100,00	100,00	Interne Leistungsverrechnung für Verwaltungs- mitarbeiter und aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
Regenwasser	5814000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Pers.kosten	2.800,00	2.800,00	ILV aus Dienstleistungserstattung: Erstattung Gemeinde Wentorf für Pers.kostenerstattung i.H.v. 2.800 Euro an Pr.Kto. 538001.4814000
Sammel- gruben	0111000	Software	3.100,00	0,00	Beschaffung einer Software 2021
Sammel- gruben	4311000	Verwaltungsgebühren	100,00	0,00	bei Bedarf Gebühren It. Verwaltungsgebührensatzung
Sammel- gruben	4321000	Benutzungsgebühren	20.000,00	25.800,00	Gebühren f. Sammelgrubenentleerung
Sammel- gruben	4381000	Erträge aus der Auflösung vom Sonderposten - Gebührenausgleich	800,00	0,00	kein Gebührenausgleich erwirtschafteter Überschüsse lt. BAB 2020 und Gebührenkalkulation
Sammel- gruben	5241300	Wasser/ Abwasser	5.500,00	5.000,00	Kosten für die Übergabe an Hamburg
Sammel-	5241400	Müll und Entsorgung	17.000,00	17.500,00	Abrechnung der Abfuhrkosten nach Anzahl / Menge. Planung erfolgt anhand der Werte der Vorjahre
Sammel- gruben	5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00	200,00	Kosten für Support und Updates der angeschafften Software
Sammel- gruben	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	500,00	800,00	Abschreibung auf Software
Sammel- gruben	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.300,00	3.600,00	Interne Leistungsverrechnung für Verwaltungs- mitarbeiter und aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
Kleinklär- anlagen	0111000	Software	1.700,00	0,00	Softwarebeschaffung in 2021
Kleinklär-	4321000	Benutzungsgebühren	2.000,00	1.400,00	Berechnung lt. geschätzter Abfuhrmenge
Kleinklär- anlagen	4321010	Kom.abgabe zur Abwälzung der Kleineinleiterabgabe	200,00	200,00	Berechnung anhand des satzungsmäßigen Maßstabes der zu veranlagenden Eigentümer der Kleinkläranlagen
Kleinklär- anlagen	4381000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten - Gebührenausgleich	800,00	1.300,00	durch haushaltssystematischer Korrektur ab 2021 werden Erträge aus SoPo-Auflösung auf dem Kt 5381000 gebucht, vorher 5473000
Kleinklär- anlagen	5241300	Wasser/ Abwasser Abfuhr	200,00	200,00	Kosten der Schlammentsorgung durch HSE
Kleinklär-	5241400	Entsorgung Klärschlamm	1.000,00	800,00	Entsorgungskosten an Abfuhrunternehmen
Kleinklär-	5271000	Verwaltungs- und Betriebskosten	100,00	100,00	Kosten für Support und Updates der angeschafften Software
Kleinklär-	5311000	Zuweisungen und Zu- schüsse für lfd. Zwecke - Kleineinleiterabgabe	400,00	400,00	Abgabeerklärung für die anstelle der Kleineinleiter zu zahlende Abgabe
	Abwasser Regenwasser Regenwasser Regenwasser Regenwasser Regenwasser Regenwasser Sammel- gruben	bezeichnung Konto Abwasser 5711200 Abwasser 5712200 Abwasser 5714100 Abwasser 5714200 Abwasser 5714300 Abwasser 5715300 Abwasser 5731000 Abwasser 5811000 Regenwasser 5241500 Regenwasser 5441000 Regenwasser 5599000 Regenwasser 5811000 Regenwasser 5814000 Sammelgruben 9111000 Sammelgruben 4321000 Sammelgruben 5241300 Sammelgruben 5241300 Sammelgruben 5241400 Sammelgruben 521000 Sammelgruben 521000 Kleinkläranlagen 4321000 Kleinkläranlagen 4321000 Kleinkläranlagen 4321000 Kleinkläranlagen 5241300 Kleinkläranlagen 5241300 Kleinkläranlagen 5241300 Kleinkläranlagen 5241300 </td <td>bezeichnung Konto bezeichnung Abwasser 5711200 Abschreibungen auf Sammelposten Abwasser 5712200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte Abwasser 5714100 Abschreibungen auf Maschinen (motorbetrieben) Abwasser 5714200 Abschreibungen auf BGA Abwasser 5714300 Abschreibungen auf Kraftfahrzeuge - Werkstattwagen und Anhänger Abwasser 5714300 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungs-anlagen) Abwasser 5731000 Abschreibungen auf Umlaufverm. Abwasser 5731000 Abschreibungen auf Umlaufverm. Abwasser 5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Regenwasser 54482000 Ferräge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV) - Personalkosten-Versicherungen, Schadensfälle Regenwasser 5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Regenwasser 5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenanteil Regenwasser 5814000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Pers. kosten Sammelgruben 4311000 Verwaltungse</td> <td>bezeichnung Konto bezeichnung Ansatz 2021 Abwasser 5711200 Abschreibungen auf Sammelposten 8.000,00 Abwasser 5712200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte 5.300,00 Abwasser 5714100 Abschreibungen auf Maschinen (motorbetrieben) 31.400,00 Abwasser 5714300 Abschreibungen auf Kraftfahrzeuge Wriststättwagen und Anhänger 16.000,00 Abwasser 5715300 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungs-anlägen) 757.000,00 Abwasser 5711000 Abschreibungen auf Unfrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungs-anlägen) 757.000,00 Abwasser 5711000 Abschreibungen auf Unfrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungs-anlägen) 757.000,00 Abwasser 5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 556.000,00 Erträge aus Kostenerstattungen und Kosten-ungen vor Gemeinden (GV) - Personalkosten-ungen vor Gversicherungen vor Gversicherungen vor Gversicherungen vor Gversicherungen vor Gversicherungen vor Gversicherung</td> <td> Abwasser S711200</td>	bezeichnung Konto bezeichnung Abwasser 5711200 Abschreibungen auf Sammelposten Abwasser 5712200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte Abwasser 5714100 Abschreibungen auf Maschinen (motorbetrieben) Abwasser 5714200 Abschreibungen auf BGA Abwasser 5714300 Abschreibungen auf Kraftfahrzeuge - Werkstattwagen und Anhänger Abwasser 5714300 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungs-anlagen) Abwasser 5731000 Abschreibungen auf Umlaufverm. Abwasser 5731000 Abschreibungen auf Umlaufverm. Abwasser 5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Regenwasser 54482000 Ferräge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (GV) - Personalkosten-Versicherungen, Schadensfälle Regenwasser 5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Regenwasser 5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Verwaltungskostenanteil Regenwasser 5814000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Pers. kosten Sammelgruben 4311000 Verwaltungse	bezeichnung Konto bezeichnung Ansatz 2021 Abwasser 5711200 Abschreibungen auf Sammelposten 8.000,00 Abwasser 5712200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte 5.300,00 Abwasser 5714100 Abschreibungen auf Maschinen (motorbetrieben) 31.400,00 Abwasser 5714300 Abschreibungen auf Kraftfahrzeuge Wriststättwagen und Anhänger 16.000,00 Abwasser 5715300 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungs-anlägen) 757.000,00 Abwasser 5711000 Abschreibungen auf Unfrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungs-anlägen) 757.000,00 Abwasser 5711000 Abschreibungen auf Unfrastrukturvermögen (Abwasserentsorgungs-anlägen) 757.000,00 Abwasser 5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 556.000,00 Erträge aus Kostenerstattungen und Kosten-ungen vor Gemeinden (GV) - Personalkosten-ungen vor Gversicherungen vor Gversicherungen vor Gversicherungen vor Gversicherungen vor Gversicherungen vor Gversicherung	Abwasser S711200

Produkt	Produkt- bezeichnung	Konto	Konto- bezeichnung	Ansatz 2021	Planung 2022	Erläuterung
538004	Kleinklär- anlagen	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	300,00	400,00	Abschreibung auf Software
538004	Kleinklär- anlagen	5811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300,00	1.400,00	Interne Leistungsverrechnung für Verwaltungs- mitarbeiter und aus Verwaltungskostenbeitrag an Pr.Kto. 111002.4811000
538005	Indirekt- einleitung	0111000	Software	2.000,00	0,00	Software für Indirekteinleiter
538005	Indirekt- einleitung	4311000	Verwaltungsgebühren Indirekteinleiteran- gelegenheiten	500,00	500,00	Verwaltungsgebühren f. Überwachung der Indirekteinleiter im Verbandsgebiet
538005	Indirekt- einleitung	5271000	Besondere Verw und Betriebsaufwendungen - Kosten Indirekteinleiter- überwachung	800,00	800,00	Kosten für Abwasseruntersuchungen durch Dritte, Support und Updates der neu angeschafften Software
538005	Indirekt- einleitung	5711000	Abschreibung auf Sachanlagen	300,00	500,00	Abschreibung auf Software
	Sonstige allg. Finanz- wirtschaft	4617000	ZinsErtrag. ; Kreditinstitute	8.200,00	0,00	Termingelder laufen bis einschließlich 2021. Ab 2022 wurden bisher noch keine Gelder festgelegt.
	Sonstige allg. Finanz- wirtschaft	5593000	Verwahrentgelte	5.000,00	13.000,00	Verwahrentgelt an das Kreditinstitut für Kontoguthaben über Wertgrenze



Stellenplan 2022

Stellenplan 2022 des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

lfd. Nr.	Produkt be- reich/	Amts-/ Funktionsbe- zeichnung	Jahr	tung im 2021	Bese am 30 V	ächl. etzung 0.06. d. orj.	Jahı	tung im 2022	Bemerkungen
	Produkt		An- zahl	Bewer- tung	An- zahl	Bewer- tung	An- zahl	Bewer- tung	
1	2	3		4		5		6	7
	111002	Innere Verwaltungsa	ngeleg	enheiter)				
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			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	7,03				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			1,00	EG 8	
3		Beschäftigte/r (Vertr. Betriebshofl.)	1,00	EG 7			1,00	EG 7	
4		Beschäftigte/r	1,00	EG 5			1,00	EG 5	Wiederbesetzungssperre Freigabe durch Finanzausschuss
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	
		Zwischensumme	7,00				7,00		

Stellen im Stellenplan 2021 14,03
Stellen im Stellenplan 2022 14,03
Differenz 0,00

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2022 des Abwasserverbandes der Lauenburger Bille- und Geestrandgemeinden

		nicht beamtete Beschäftigte (Entgeltgruppen nach dem TV für den öffentlichen Dienst)						freie Verein- barung	Summe insgesamt				
	EG	EG	EG	EG	EG	EG	EG	EG	EG	EG	EG		
	13	12	11	10	9с	9b	9a	8	7	6	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	1,00	0,00	1,00	1,00	2,64	1,00	1,00	0,00	5,39		14,03
weniger													0,00
mehr													0,00
B. Einrichtungen													
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 2020

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

	AKTIVA (in EUR)		
2	2	3 ³	44
1	Anlagevermögen	25.882.985,61	25.509.295,66
1.1	Immaterielle Vermögensgestände	912.816,27	868.891,48
1.2	Sachanlagen	24.970.169,34	24.640.404,18
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 grundstückgleiche Rechte	2.667.061,70	2.637.785,52
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	2.667.061,70	2.637.785,52
1.2.3	Infrastrukturvermögen	21.620.052,14	21.359.000,62
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	64.410,75	64.410,7
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	0,00	0,0
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,0
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	21.550.112,84	21.290.309,3
1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.018,97	1.954,5
1.2.3.7	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.509,58	2.326,0
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,0
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,0
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	565.010,68	559.420,6
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	87.768,05	76.983,89
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.276,77	7.213,5
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,0
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,0
1.3.2	Beteiligungen	0,00	0,0
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,0
1.3.4	Ausleihungen	0,00	0,0
1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,0

	AKTIVA (in EUR)		
12	2	33	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	6.220.451,67	7.105.399,73
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	320.135,52	190.958,32
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	872,13
2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	72.597,96	67.984,27
2.2.3	Privatrechliche Forderungen aus Dienstleistungen	5.865,55	68,39
2.2.4	Sonstige privatrechliche Forderungen	241.672,01	122.033,53
2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	5.874.582,69	6.888.707,95
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Bilanzs	summe AKTIVA	32.103.437,28	32.614.695,39

	PASSIVA (in EUR	3)	
5 ²	6	7 ³	8 ⁴
1	Eigenkapital	14.045.370,09	13.783.632,89
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	831.305,80	569.568,60
2	Sonderposten	17.943.489,90	18.678.633,06
2.1	für aufzulösende Zuschüsse	1.583.336,23	1.843.213,33
2.2	für aufzulösende Zuwendungen	0,00	0,00
2.3	für Beiträge	14.708.980,16	14.468.496,18
2.3.1	aufzulösende Beiträge	5.001.009,12	4.760.525,14
2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	9.707.971,04	9.707.971,04
2.4	für Gebührenausgleich	311.839,47	1.027.589,51
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	Finanzrausgleichsrückstellung	0,00	0,00
3.8	Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
3.9	Sonstige andere Rrückstellung	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	114.577,29	152.429,44
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

		PASSIVA (in EUR)		
¹ 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	9.502,49	7.094,64
	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	105.074,80	145.334,80
	5	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Bilanz	zsumme PASSIVA	32.103.437,28	32.614.695,39

Nachrichtlich:

- 1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 74 TEUR.
- 2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 1.140 TEUR.
- 3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) EUR.

91

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.	vorgetragener Jahresfehl- betrag	Jahresüber- schuss / Jahresfehl- betrag	Eigenkapital am 31.12.	Bilanzsumme am 31.12.	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in Prozent
1	2	3	4	5	6	7	8	9
						Summe der Spalten 2 bis 6		(Spalte 7 / Spalte 8) x 100
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	1.796	0	570	13.784	32.615	42,26
2021	11.418	0	1.796	0	9	13.223	32.624	40,53
2022	11.418	0	1.805	0	234	13.457	32.849	40,97
2023	11.418	0	2.039	0	6	13.463	32.630	41,26
2024	11.418	0	2.045	0	-267	13.196	32.582	40,50
2025	11.418	0	1.778	0	-514	12.682	32.116	39,49

Über die Verwendung des Jahresüberschusses wird in der Verbandsversammlung beraten, so dass sich Änderungen bei der fortfolgenden Ergebnisrücklage ergeben können

§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplandes Jahres		Voraussichtlich fällige Auszahlungen ² in TEUR					
des barries	2022	2023	2024	2025	ff		
1	2	3	4	5	6		
2019	0	0	0	0	0		
2020	0	0	0	0	0		
2021	0	0	0	0	0		
Haushaltsjahr	0	0	0	0	0		
Summe ³	0	0	0	0	0		
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vor- gesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	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.

§ 20 GemHVO-Doppik

Übersicht über die gebildeten Budgets

A. Ergebni	ıspıan	1	T
Budget Nr.	Produkt	Konto	Bezeichnung
1112	Innere Ver	waltungsa	ngelegenheiten
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		Aufwendungen für Miete f. bewegl. Gegenstände
1112	111002		Fortbildung, Umschulung, allgemein
1112	111002		Fortbildung, Umschulung, EDV
1112	111002		Besondere Verw und Betriebsaufwendungen
1112	111002		Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - allgemein
1112	111002		Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
1112	111002		Beiträge an Verbände und Vereine
1112	111002		Sonstige Aufwendungen für EDV - Dienstanbieter
1112	111002	5431010	-
1112	111002		Post- u Fernmeldegebühren
1112	111002	5431040	Geschäftsaufwendungen - öffentliche Bekanntmachungen -
1112	111002	5431050	Reisekostenvergütung - Verwaltungsangehörige
1112	111002	5431060	Sachverständiguen u. Gerichtskosten
1112	111002	5441000	Personenversicherungen
1112	111002	5455000	<u> </u>
1112	111002	5431060	Sachverständigen u. Gerichtskosten
	111004	5431070	Bankgebühren, Rücklastschriften
1112			Dankgebunien, Kuckiasischinen
1117	Betriebsst		Unterhaltung van Crundetüeleen und heulieben Anlagen, heulieb verbunden
1117	111007	5211000	Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen - baulich verbunden
1117	111007	5221000	<u> </u>
1117	111007		Mieten u Pachten
1117	111007	5241000	
1117	111007	5241200	
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		L
5381 5381	538001 538001	5211000 5211200	Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen - baulich verbunden Aufwendungen für Arbeitsmaterial für Unterhaltungsmaßnahmen an Pumpwerken und den Grundstücken
5381			Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
	538001		<u> </u>
5381	538001	5231000	Mieten u Pachten
5381	538001	5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen
5381	538001	5241200	Strom Wasser/Straff enraining
5381	538001	5241300	Wasser/Straßenreinigung
5381	538001		Müll und Entsorgung
5381	538001	5241500	
5381	538001		Zusetzstoffe
5381	538001		Haltung von Fahrzeugen
5381	538001		Dienst- u. Schutzkleidung
5381	538001		Fortbildung, Umschulung allgemein
5381	538001	5262030	Fortbildung, Umschulung, EDV Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Unterhaltung, Wartung,
5381	538001	5271000	
5381	538001		Besondere Verw und Betriebsaufwendungen
5381	538001	5291000	<u> </u>
5381	538001	5292000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Kosten Verbrauchsabrechnung
5381	538001		Beiträge an Verbände und Vereine
5381	538001	5431020	Geschäftsaufwendungen
5381	538001	5431030	Fernmeldegebühren
	230001	2.0.000	Geschäftsaufwendungen - öffentl. Bekanntm., Zeitungsinserate, Kosten
5381	538001	5431040	anderer Bekanntmachungsformen

A. Ergebni	isplan		
Budget Nr.	Produkt	Konto	Bezeichnung
5381	538001	5431050	Reisekostenvergütung - Betriebshof AV
5381	538001	5431060	Sachverständiguen u. Gerichtskosten
5381	538001	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
5382	Regenwas	ser	
5382	538002	5241500	Versicherung
5382	538002	5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
5382	538002	5599000	Erstattung nach Abrechnung Betreuungsvertrag RW-Pumpwerk Wentorf
5383	Sammelgr	uben	
5383	538003	5241300	Entgelt an Hamburg
5383	538003	5241400	Müll und Entsorgung
5383	538003	5271000	Besondere Verw und Betriebsaufwendungen
5384	Kleinklära	nlagen	
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. Finanzp	•	•	en und Auszahlungen für Investitionen und sförderungsmaßnahmen)
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		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	0730000	allgemeine technische Anlagen
1000	538001	0730100	Werkstatteinrichtung
1000	538001	0730200	Schutzeinrichtungen/ausrüstungen
1000	538001	0791000	Techn.Anlagen- Geringwertige Wirtschaftsgüter -Sammelposten-
1000	538001	0810000	BGA - EDV-Geräte
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	0950040	AiB - PW Am Mühlenteich-Notstromaggregat/Container/Schaltanlage
1000	538001	0950070	AiB DRL PW Billeweg, Aumühle
1000			T
1000	538001	0950080	AiB - PW Südring
	538001 538003	0950080 0111000	AiB - PW Südring Software (fachbezogene Anwendungen)
1000			

Nachrichtlich zur Kenntnis §§ 21/22 GemHVO-Doppik

Übersicht über die gebildeten Deckungsringe und Zweckbindungsringe

Deckung	gsring 40 - Pers	sonalausgaben	
Produkt	Konto	Bezeichnung	Gegenseitig Deckungsfähig
111002	5012000	Dienstaufwendungen für 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	Arbeitssicherheit - 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

	1		_	1			-
	Produkt	Konto	Produktkonten-Bezeichnung	2022	2023	2024	2025
1	111002	5711000	Abschreibungen Sachanlagen -Software-	3.300,00€	5.200,00€	5.200,00€	5.200,00€
2	111002	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	2.300,00 €	2.800,00€	3.300,00€	3.800,00€
3	111002	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	3.300,00 €	4.400,00€	5.100,00€	5.700,00€
4	111002	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	300,00€	300,00€	300,00€	300,00€
5	111002	5714200	Abschreibungen auf BGA	6.800,00€	8.400,00 €	1.800,00€	2.200,00€
6	111002	5715300	Abschreibungen des Infrastrukturvermögens	2.700,00 €	2.700,00€	2.400,00 €	2.400,00€
7	111007	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	200,00€	400,00€	600,00€	800,00€
8	111007	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	45.400,00 €	45.400,00 €	45.400,00€	45.400,00€
9	111007	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	- €	- €	- €	- €
10	111007	5714200	Abschreibungen auf BGA	15.000,00 €	15.000,00€	15.000,00€	15.000,00€
11	111007	5715300	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	900,00€	900,00€	900,00€	900,00€
12	538001	5711000	Abschreibungen Sachanlagen	73.800,00 €	78.800,00€	80.900,00€	85.900,00€
13	538001	5711100	Abschreibungen auf Konzessionen	1.000,00€	1.100,00€	1.200,00€	1.300,00€
14	538001	5711200	Abschreibungen auf Sammelposten	7.800,00 €	6.400,00€	4.600,00€	5.300,00€
15	538001	5712200	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte	6.600,00€	5.700,00 €	5.200,00€	5.200,00€
16	538001	5714100	Abschreibungen auf Maschinen	29.600,00€	43.600,00€	47.100,00€	51.100,00€
17	538001	5714200	Abschreibungen auf BGA	12.000,00€	12.300,00€	10.700,00€	10.700,00€
18	538001	5714300	Abschreibungen auf Fahrzeuge	17.000,00€	27.900,00€	27.000,00€	27.000,00€
19	538001	5715300	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	770.100,00€	830.800,00€	835.900,00€	840.500,00€
20	538003	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen (Software)	800,00€	800,00€	800,00€	800,00€
21	538004	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen (Software)	400,00€	400,00€	400,00€	400,00€
22	538005	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen (Software)	500,00€	500,00€	500,00€	500,00€
1	1		Gesamt Abschreibungen	999.800,00 €	1.093.800,00 €	1.094.300,00€	1.110.400,00 €

Sonderposten

	Produkt	Konto	Produktkonten-Bezeichnung					
				2022	2023	2024	2025	
1	538001	4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	48.700 €	50.700€	52.700€	52.700 €	
			Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge -Hausanschlüsse,					
2	538001	4371000	Erstanschlüsse-	298.200 €	279.000€	263.600€	264.600 €	
			Gesamt Sonderposten-Auflösung aus Zuschüssen und Beiträgen	346.900 €	329.700 €	316.300 €	317.300 €	

Interne Leistungsverrechnung

Interne Leistungsverrechnung aus Verwaltungskostenbeitrag und Verwaltungsmitarbeiter AV

Die **Verwaltungskostenbeiträge** an die Gemeinde Wentorf für die Geschäftsführung von Teilaufgaben 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	2022	2023	2024	2025	Konto Bezeichnung	
	Innere						Erträge aus internen	
	Verwaltungsan-						Leistungsbeziehungen -	
111002	gelegenheiten	4811000	547.000,00	631.100,00	638.000,00	645.700,00	Verwaltungskostenbeitrag	
							Aufwendungen aus internen	
538001	Abwasser	5811000	541.800,00	627.100,00	633.600,00	641.700,00	Leistungsbeziehungen	
							Aufwendungen aus internen	
							Leistungsbeziehungen -	
538002	538002 Regenwasser		100,00	100,00	100,00	100,00	Verwaltungskostenanteil	
				Aufwendungen aus internen				
538003	Sammelgruben	5811000	3.600,00	2.800,00	3.000,00	2.800,00	Leistungsbeziehungen	
							Aufwendungen aus internen	
538004 Kleinkläranlagen 5811000 1.400,00 1.000,00		1.200,00	1.000,00	Leistungsbeziehungen				
538005	Indirekteinleitung	5811000	100,00	100,00	100,00	100,00	Aufwendungen aus ILV	
	Wasser-						Aufwendungen aus internen	
538006	versorgung	5811000	0,00	0,00	0,00	0,00	Leistungsbeziehungen	

Interne Leistungsverrechnung aus Wartung Regenwasser-Pumpwerk Am Burgberg

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

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

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 für das HHJ 2022 der Wert 2020 und für die Folgejahre der Durschnittswert der durchgeführten ILV der Personalkosten für die Jahre 2018 bis 2020. Hintergrund ist, dass in 2022 -wie in den beiden Vorjahren- die Grünflächenpflege fremdvergeben wird

Produkt	PrBezeichnung	Konto	2022	2023	2024	2025	Konto-Bezeichnung
538001	Abwasser	4812000	1.500,00 €	2.200,00€	2.200,00€	2.200,00 €	Erträge aus internen
336001						2.200,00 €	Leistungsbeziehungen
111007	Immobilien- verwaltung	5812000	1.500.00 €	2.200,00€	2.200,00€	2.200,00 €	Aufwendungen aus internen
111007		3612000	1.500,00 €			2.200,00 €	Leistungsbeziehungen

Aktivierte 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 Verrmögensgegenstände und neutralisiert damit diesen Buchungsposten.

Produkt	Bezeichnung	Konto	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025
111002	Innere Verwaltungsan- gelegenheiten	4711000	Aktivierte Eigenleistungen	11.600,00€	7.600,00€	4.600,00€	4.600,00€
538001	Abwasser	0440000	Tiefbaumaßnahmen, Kanal- und Inlinersanierungen u.a.	2.600,00€	2.600,00€	2.600,00€	2.600,00 €
538001	Abwasser	0443600	Tiefbau Kanäle und Druckrohrleitungen	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
538001	Abwasser	0710020	Maschinen/Schaltanlagen	700,00€	700,00€	700,00 €	700,00 €
538001	Abwasser	0950030	AiB Neubau Entlastungs- kanal Escheburg/Börnsen	3.000,00€	1.000,00€	- €	- €
538001	Abwasser	0950070	AiB DRL PW Billeweg Aumühle	3.000,00€	2.000,00€	- €	- €
538002	Abwasser	0950080	AiB PW Südring	1.000,00€	- €	- €	- €



NOTIZEN