

Abwasserverband Siek

Jahresabschluss

zum

31.12.2019

Inhalt

- Bilanz
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Teilergebnisrechnungen (nach Produkten)
- Teilfinanzrechnungen (nach Produkten)
- Anhang
 - Anlagenspiegel
 - Forderungsspiegel
 - Verbindlichkeitspiegel
- Lagebericht

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Anlage 23
Muster zu § 48 GemHVO-Doppik

Bilanz							
Abwasserverband Siek							
		Bilanzwerte Stichtag	Bilanzwerte Stichtag			Bilanzwerte Stichtag	Bilanzwerte Stichtag
1	2	2018	2019	1	2	2018	2019
	Aktiva (In EUR)				Passiva (In Euro)		
	1. Anlagevermögen	8.362.594,41	8.219.738,52	20	1. Eigenkapital	1.575.277,30	1.410.615,17
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.643,14	5.292,52	201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.857.793,82	1.857.793,82
02-09	1.2 Sachanlagen	8.356.951,27	8.214.446,00	202	1.2 Sonderrücklage		
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	32,45	32,45	203	1.3 Ergebnissrücklage	299.909,83	299.909,83
021	1.2.1.1 Grünflächen	32,45	32,45	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag		-582.426,35
022	1.2.1.2 Ackerland			205	1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-582.426,35	-164.662,13
023	1.2.1.3 Wald, Forsten			23	2. Sonderposten	7.962.663,34	7.670.058,06
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke			231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse		
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.782,31	38.961,82	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen		
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen			233	2.3 für Beiträge	7.962.663,34	7.670.058,06
033	1.2.2.2 Schulen			2331	2.3.1 für aufzulösende Beiträge	4.355.136,28	4.062.531,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten			2332	2.3.2 für nicht aufzulösende Beiträge	3.607.527,06	3.607.527,06
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	39.782,31	38.961,82	234	2.4 für Gebührenaussgleich		
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	7.695.918,42	7.368.526,25	235	2.5 für Treuhandvermögen		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.112,25	24.112,25	236	2.6 für Dauergrabpflege		
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel			239	2.7 Sonstige Sonderposten		
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen			25,26,27,28	3. Rückstellungen		
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.671.806,17	7.344.414,00	251	3.1 Pensionsrückstellungen		
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen				Beihilferückstellungen		
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			281	3.2 Altersteilzeitrückstellungen		
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	245.088,13	236.483,00	261	3.3 Rückstellungen für später entstehende Kosten		
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Denkmäler			262	3.4 Altlastenrückstellungen		
07	1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	290.553,70	271.821,00	282-	3.5 Steuerrückstellungen		
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.850,59	6.335,00	283	3.6 Verfahrensrückstellungen		
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	76.725,67	292.286,48	284	3.7 Finanzausgleichsrückstellungen		
	1.3 Finanzanlagen			27	3.8 Instandhaltungsrückstellungen		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				Rückstellungen f. Verbindlichk. f. i. HHJ emf. Lieferungen und Leistungen, für		
11	1.3.2 Beteiligungen				die keine Rechnung vorliegt u. d. Rechnungsbetrag nicht bekannt ist		
12	1.3.3 Sondervermögen			289	3.9 Sonstige andere Rückstellungen		
13	1.3.4 Ausleihungen			3	4. Verbindlichkeiten	293.847,00	281.991,06
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			30-	4.1 Anleihen		
14-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen			32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		

Ergebnisrechnung						
Abwasserverband Siek						
1 ³	2 ⁴	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ¹ in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen ² in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.730.000,00	-1.896.008,06	166.008,06	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.100,00	-834,63	-2.265,37	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.000,00	-3.268,93	-36.731,07	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	-100,00	-5.430,82	5.330,82	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	-1.773.200,00	-1.905.542,44	132.342,44	0,00
50	11	Personalaufwendungen	600,00	456,78	143,22	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.396.000,00	1.397.094,21	-1.094,21	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	323.500,00	464.161,29	-140.661,29	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.500,00	1.449,50	50,50	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	172.400,00	207.302,49	-34.902,49	0,00
	17	= Aufwendungen	1.894.000,00	2.070.464,27	-176.464,27	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	120.800,00	164.921,83	-44.121,83	0,00
46	19	+ Finanzerträge	-200,00	-259,70	59,70	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-200,00	-259,70	59,70	0,00
	22	= Jahresergebnis⁵ (= Zeilen 18 und 21)	120.600,00	164.662,13	-44.062,13	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek					
	Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
48	Eräge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek					
Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	323.500,00	464.161,29	-140.661,29
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	-280.000,00	-305.762,56	25.762,56
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	43.500,00	158.398,73	-114.898,73

Jahresabschluss AWW Siek 2019

Abwasserverband Siek

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung						
Abwasserverband Siek						
1 ⁴	2 ⁵	Ein- und Auszahlungsarten 3	Fortgeschriebener Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.450.000,00	1.580.691,46	-130.691,46	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.100,00	834,63	2.265,37	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000,00	35.148,85	4.851,15	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	4.432,82	-4.332,82	0,00
671	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	200,00	2.365,10	-2.165,10	0,00
672	09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.493.400,00	1.623.472,86	-130.072,86	0,00
	10	Personalauszahlungen	-600,00	-456,78	-143,22	0,00
70	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
71	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.396.000,00	-1.449.161,62	53.161,62	0,00
72	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
77	14	+ Transferauszahlungen	-1.500,00	-1.449,50	-50,50	0,00
73	15	+ Sonstige Auszahlungen	-172.400,00	-197.298,56	24.898,56	0,00
74	16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-1.570.500,00	-1.648.366,46	77.866,46	0,00
	17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-77.100,00	-24.893,60	-52.206,40	0,00
73	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.000,00	1.121,28	18.878,72	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	1.121,28	18.878,72	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-45.000,00	-9.981,17	-35.018,83	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-525.000,00	-280.868,66	-244.131,34	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	-570.000,00	-290.849,83	-279.150,17	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	-550.000,00	-289.728,55	-260.271,45	0,00
	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	402,08	-402,08	0,00
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln Gemeinden	0,00	402,08	-402,08	0,00

Finanzrechnung						
Abwasserverband Siek						
1 ⁴	2 ⁵	Ein- und Auszahlungsarten 3	Fortgeschriebener Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zellen 17, 35 und 35C)	-627.100,00	-314.220,07	-312.879,93	0,00
	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (= Zellen 36 und 43)	-627.100,00	-314.220,07	-312.879,93	0,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	847.700,00	1.305.414,45	-457.714,45	0,00
	46	= Liquide Mittel (= Zellen 44 und 45)	220.600,00	991.194,38	-770.594,38	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek		
	Nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik	in EUR
	Bestand Vorjahr	0,00
	+Einzahlungen	0,00
	-Auszahlungen	402,08
	Bestand Haushaltsjahr	402,08

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek				
	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR
	Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach §21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
N7311..	abzuführender Beitrag nach §21 Abs. 2 AG-KHG	0,00	0	0,00
N684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00
N6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0,00
N6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0,00
N6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0,00
N6845	Investmentzertifikate	0,00	0	0,00
N6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0,00
N6847	Geldmarktpapiere*	0,00	0	0,00
N6848	Finanzderivate	0,00	0	0,00
N784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00
N7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0,00
N7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0,00
N7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0,00
N7845	Investmentzertifikate	0,00	0	0,00
N7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0,00
N7847	Geldmarktpapiere*	0,00	0	0,00
N7848	Finanzderivate	0,00	0	0,00
N792..4	Umschuldung	0,00	0	0,00
N792..5	Ordentliche Tilgung	0,00	0	0,00
N792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek

¹ Jahresergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt

Teilergebnisrechnung Produkt 111200 Organe						
Abwasserverband Siek						
1 ⁴	2 ⁵	3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		Ertrags- und Aufwandsarten				
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	600,00	456,78	143,22	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	7.800,00	8.081,01	-281,01	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	200,00	0,00	200,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	9.500,00	8.537,79	962,21	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	9.500,00	8.537,79	962,21	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	9.500,00	8.537,79	962,21	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	9.500,00	8.537,79	962,21	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 111200 Organe					
Abwasserverband Siek					
Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilfinanzhaushalt Produkt 111200 Organe						
Abwasserverband Siek						
1	2	3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		Ein- und Auszahlungsarten				
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹				
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	-600,00	-456,78	-143,22	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-8.000,00	-7.831,00	-169,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-9.700,00	-8.287,78	-1.412,22	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-9.700,00	-8.287,78	-1.412,22	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 111200 Organe							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2018 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation						
Abwasserverband Siek						
1 ⁴	2 ⁵	3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		Ertrags- und Aufwandsarten				
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-3.268,93	3.268,93	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	-100,00	0,00	-100,00	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	-100,00	-3.268,93	3.168,93	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	200,00	17,00	183,00	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	154.400,00	163.552,56	-9.152,56	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	154.600,00	163.569,56	-8.969,56	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	154.500,00	160.300,63	-5.800,63	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	154.500,00	160.300,63	-5.800,63	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	154.500,00	160.300,63	-5.800,63	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation

Abwasserverband Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilfinanzhaushalt Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation

Abwasserverband Siek

1	2	3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹				
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	0,00	100,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	100,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-200,00	-17,00	-183,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-154.400,00	-163.552,56	9.152,56	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	-154.600,00	-163.569,56	8.969,56	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	-154.500,00	-163.569,56	9.069,56	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation

Abwasserverband Siek

1	2	3	Ergebnis 2018 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWW Siek 2019

Abwasserverband Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 111800 Finanzsteuerung						
Abwasserverband Siek						
1 ⁴	2 ⁵	3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		Ertrags- und Aufwandsarten				
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 111800 Finanzsteuerung					
Abwasserverband Siek					
Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilfinanzhaushalt Produkt 111800 Finanzsteuerung						
Abwasserverband Siek						
1	2	3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		Ein- und Auszahlungsarten				
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹				
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 111800 Finanzsteuerung							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2018 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Teilergebnisrechnung Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft						
Abwasserverband Siek						
1 ⁴	2 ⁵	3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR 8
		Ertrags- und Aufwandsarten				
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	-200,00	-259,70	59,70	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)	-200,00	-259,70	59,70	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	-200,00	-259,70	59,70	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	-200,00	-259,70	59,70	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Abwasserverband Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilfinanzhaushalt Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft						
Abwasserverband Siek						
1	2	3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit ⁹				
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	200,00	2.365,10	-2.165,10	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	2.365,10	-2.165,10	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	200,00	2.365,10	-2.165,10	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Abwasserverband Siek

1	2	3	Ergebnis 2018 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen ³ in EUR 8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen/ Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen/ -erträge und entsprechende -auszahlungen/ -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktruppe "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁹ Angaben zur laufenden Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 gemHVO-Doppik.

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilergebnisrechnung Produkt 538100 Schmutzwasserbeseitigung

Abwasserverband Siek

1 ⁴	2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.730.000,00	-1.896.008,06	166.008,06	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000,00	-591,74	-2.408,26	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	0,00	-5.430,82	5.430,82	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	-1.733.000,00	-1.902.030,62	169.030,62	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.345.000,00	1.343.220,95	1.779,05	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	320.000,00	463.340,80	-143.340,80	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.500,00	1.449,50	50,50	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	10.000,00	35.219,08	-25.219,08	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	1.676.500,00	1.843.230,33	-166.730,33	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	-56.500,00	-58.800,29	2.300,29	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	-56.500,00	-58.800,29	2.300,29	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	-56.500,00	-58.800,29	2.300,29	0,00

Jahresabschluss AWW Siek 2019

Produkt 538100 Schmutzwasserbeseitigung

Abwasserverband Siek

Nr.	Bezeichnung	Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	320.000,00	463.340,80	-143.340,80
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0,00	-280.000,00	-305.762,56	25.762,56
	Nettoabschreibungsaufwand		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	40.000,00	157.578,24	-117.578,24

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilfinanzhaushalt Produkt 538100 Schmutzwasserbeseitigung						
Abwasserverband Siek						
1	2	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR
			5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹				
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.450.000,00	1.580.691,46	-130.691,46	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	591,74	2.408,26	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	4.432,82	-4.432,82	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.453.000,00	1.585.716,02	-132.716,02	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.345.000,00	-1.387.485,08	42.485,08	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	-1.500,00	-1.449,50	-50,50	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-10.000,00	-7.476,15	-2.523,85	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	-1.356.500,00	-1.396.410,73	39.910,73	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	96.500,00	189.305,29	-92.805,29	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 538100 Schmutzwasserbeseitigung

Abwasserverband Siek

1	2	3	4	5	6	7	8
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	20.000,00	1.121,28	18.878,72	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	1.121,28	18.878,72	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-45.000,00	-9.981,17	-35.018,83	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-525.000,00	-280.868,66	-244.131,34	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	-570.000,00	-290.849,83	-279.150,17	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	0,00	-550.000,00	-289.728,55	-260.271,45	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilergebnisrechnung Produkt 538200 Sammelgruben						
Abwasserverband Siek						
1 ⁴	2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWW Siek 2019

Produkt 538200 Sammelgruben							
Abwasserverband Siek							
Nr.	Bezeichnung	Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilfinanzhaushalt Produkt 538200 Sammelgruben

Abwasserverband Siek

1	2	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹				
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 538200 Sammelgruben							
Abwasserverband Siek							
1	2	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR
			4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilergebnisrechnung Produkt 538300 Kleinkläranlagen

Abwasserverband Siek

1 ⁴	2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWW Siek 2019

Produkt 538300 Kleinkläranlagen

Abwasserverband Siek

Nr.	Bezeichnung	Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilfinanzhaushalt Produkt 538300 Kleinkläranlagen

Abwasserverband Siek

1	2	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹				
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 538300 Kleinkläranlagen							
Abwasserverband Siek							
1	2	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR
		3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilergebnisrechnung Produkt 538000 Regenwasserbeseitigung						
Abwasserverband Siek						
1 ⁴	2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	40.000,00	47.590,48	-7.590,48	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	40.000,00	47.590,48	-7.590,48	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	0,00	47.590,48	-47.590,48	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	0,00	47.590,48	-47.590,48	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	0,00	47.590,48	-47.590,48	0,00

Jahresabschluss AWW Siek 2019

Produkt 538000 Regenwasserbeseitigung

Abwasserverband Siek

Nr.	Bezeichnung	Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilfinanzhaushalt Produkt 538000 Regenwasserbeseitigung						
Abwasserverband Siek						
1	2	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR
			5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹				
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000,00	35.148,85	4.851,15	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.000,00	35.148,85	4.851,15	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.000,00	-55.462,16	15.462,16	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-17.989,01	17.989,01	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	-40.000,00	-73.451,17	33.451,17	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	0,00	-38.302,32	38.302,32	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 538000 Regenwasserbeseitigung							
Abwasserverband Siek							
1	2	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR
		3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilergebnisrechnung Produkt 573500 Bauhof

Abwasserverband Siek

1 ⁴	2 ⁵	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR 5	Ist-Ergebnis 2019 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen ³ in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100,00	-242,89	142,89	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= Erträge	-100,00	-242,89	142,89	0,00
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.700,00	6.205,98	3.494,02	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	3.500,00	820,49	2.679,51	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	13.200,00	7.026,47	6.173,53	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	13.100,00	6.783,58	6.316,42	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	13.100,00	6.783,58	6.316,42	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	13.100,00	6.783,58	6.316,42	0,00

Jahresabschluss AWW Siek 2019

Produkt 573500 Bauhof

Abwasserverband Siek

Nr.	Bezeichnung	Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.500,00	820,49	2.679,51
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	3.500,00	820,49	2.679,51

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Teilfinanzhaushalt Produkt 573500 Bauhof						
Abwasserverband Siek						
1	2	Ein- und Auszahlungsarten	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR
			5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹				
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	242,89	-142,89	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	242,89	-142,89	0,00
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.700,00	-6.137,58	-3.562,42	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	-9.700,00	-6.137,58	-3.562,42	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-9.600,00	-5.894,69	-3.705,31	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Produkt 573500 Bauhof							
Abwasserverband Siek							
1	2	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2019 ² in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen ³ in EUR
			4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWW Siek 2019

Abwasserverband Siek

Nachrichtlich:

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

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

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

**ANHANG
zur Bilanz**

**des Abwasserverbandes Siek
zum 31.12.2019**

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
I. Vorbemerkung	3
II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	3
A. Aktiva	3
1. Anlagevermögen	3
2. Umlaufvermögen	3
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3
2.4 Liquide Mittel	3
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4
B. Passiva	4
1. Eigenkapital	4
2. Sonderposten	4
4. Verbindlichkeiten	4
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5
III. Wertansätze	5
A. Aktiva	5 - 6
B. Passiva	6
IV. Weitere Erläuterungen	7
V. Zusammenfassung	7

I. Vorbemerkungen

Seit dem 01.01.2012 werden die Geschäftsvorfälle des Abwasserverbandes Siek doppisch gebucht. Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten wird erstmals ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Abwasserverbandes erstellt. Die Bilanz 2019 weist den Stand des Vermögens und der Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 aus.

Maßgebend für die Bilanz sind neben den Vorschriften der Gemeindeordnung (GO) und der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) auch die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze (Gliederung analog zur Bilanz)

A. Aktiva

1. Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände sowie das Sachanlagevermögen wird mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten in das Anlagevermögen aufgenommen. Für Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 150,00 € ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, wird gem. § 38 Abs. 4 GemHVO-Doppik Sammelposten gebildet.

Das Anlagevermögen – mit Ausnahme der Grundstücke - unterliegt gem. § 43 GemHVO-Doppik der Abschreibung. Dabei werden Vermögensgegenstände, die einzeln erfasst wurden, linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Nutzungsdauer ergibt sich gem. § 43 Abs. 4 GemHVO-Doppik aus der Abschreibungstabelle für Kommunen in Schleswig-Holstein. Sammelposten werden pauschal über 5 Jahre abgeschrieben. Die Abschreibung bereits vorhandener und neu angeschaffter Vermögensgegenstände wurde zum Bilanzstichtag vorgenommen. Die Veränderungen der Vermögenswerte in der Bilanz im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich folglich aus Neuanschaffungen, Aussonderungen durch Verlust, Verschrottung oder Verkauf sowie durch Abschreibung.

2. Umlaufvermögen

Im Umlaufvermögen sind Vorräte, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände, Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel enthalten.

Diese sind, soweit vorhanden, mit ihren Nennwerten zum Bilanzstichtag in die Bilanz aufgenommen worden. Bei den Forderungen erfolgte darüber hinaus jährlich eine Überprüfung, ob die Werthaltigkeit der Forderung noch besteht. Sofern dieses nicht der Fall ist, erfolgt eine bilanzielle Abschreibung der Forderungen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Dieser Posten wird insbesondere in öffentlich-rechtliche Forderungen, sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen, privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen, sonstige privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände untergliedert und stellt den Wert vorhandener Ansprüche Dritter dar.

2.4 Liquide Mittel

Unter dieser Position sind alle liquiden Mittel in Form von Bar- oder Buchgeld, z. B. Barbestand, Briefmarkenkasse und Bankguthaben, anzusetzen.

Da die Finanzbuchhaltung des Amtes Siek als Einheitsbuchhaltung für alle Gemeinden und Zweckverbände des Amtes Siek geführt wird, werden auch dort alle liquiden Mittel der amtsangehörigen Gemeinden und der Zweckverbände geführt.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag erfolgte Auszahlungen berücksichtigt, soweit diese einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Es liegen keine Rechnungsabgrenzungen vor.

B. Passiva

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich gem. § 25 GemHVO-Doppik aus der Allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage sowie der Ergebnisrücklage zusammen. Gemäß § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik darf die Ergebnisrücklage höchstens 33 % und soll mindestens 10 % der Allgemeinen Rücklage betragen. Soweit der Anteil der Allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme mindestens 30 % beträgt, kann die Ergebnisrücklage mehr als 33 % der Allgemeinen Rücklage betragen. Die Ergebnisrücklage dient dem Ausgleich von Fehlbeträgen.

In der Sonderrücklage sind u.a. nicht aufzulösende Zuweisungen zu erfassen.

2. Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die aufgelöst werden, werden als Sonderposten passiviert (§ 40 Abs. 5 Satz 1 GemHVO-Doppik).

Gleiches gilt für erhobene Beiträge nach § 40 Abs. 6 Satz 1 GemHVO-Doppik.

Die Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen sowie die aufzulösenden Beiträge werden entsprechend der Restlaufzeit der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Hierdurch ergibt sich regulär eine Reduzierung der Sonderposten im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag.

4. Verbindlichkeiten

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten, z.B. aus Krediten, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen, sonstigen Verbindlichkeiten.

Verbindlichkeiten sind im Zeitpunkt ihrer Begründung einzubuchen, also wenn der Gläubiger einen Leistungsanspruch erwirbt und der Ausgleich des Anspruches erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgt.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Bilanzposition beinhaltet alle Verbindlichkeiten auf Basis von Liefer-, Werk-, Dienstleistungs-, Pacht-, Miet- oder vergleichbaren Verträgen.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter dieser Position sind alle Verbindlichkeiten, die nicht einer anderen Verbindlichkeitenposition zuzuordnen sind, auszuweisen; insbesondere: Bestände der Verwahrgeldkonten, z.B. Garantiebeträge für Baumaßnahmen und durchlaufende Gelder.

III. Wertansätze

A. AKTIVA

1.	Anlagevermögen	8.219.738,52 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.292,52 €
	Immaterielle Vermögensgegenstände sind in erster Linie erworbene Softwarelizenzen sowie Nutzungsrechte.	
1.2	Sachanlagen	8.214.446,00 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32,45 €
1.2.1.1	Grünflächen	32,45 €
	Flurstück neben dem Pumpwerk in Hoisdorf, Dorfstraße	
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.961,82 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	38.961,82 €
	Bauhof	
1.2.3	Infrastrukturvermögen	7.368.526,25 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.112,25 €
	Grundstücke, auf denen die Pumpwerke stehen	
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.344.414,00 €
	Schmutzwasserkanäle, -druckrohrleitungen, -hausanschlüsse, Pumpwerke (baulicher Teil) Hebeanlagen	
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	236.483,00 €
	Insbesondere SW-Kanäle in den Gewerbegebieten Stapelfeld-Braak	
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen	271.821,00 €
	Incl. Schaltanlagen der Pumpwerke	
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.335,00 €
	Incl. Zäune und Toranlagen um Pumpwerkgrundstücke	
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	292.286,48 €
	Erneuerung der E-Ausrüstung und Pumpen-Hauptpumpwerkes Stapelfeld	
2.	Umlaufvermögen	1.142.925,77 €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	151.731,39 €
2.2.1	Öffentlich rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	147.464,46 €
	Kostenerstattungen für die Herstellung von Schmutzwasseranschlüssen, Abrechnung Schmutzwassergebühren 12/2019	
2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	4.266,93 €
	Abrechnungen von Versorgungsunternehmen (Strom), Kostenerstattungen für erbrachte Leistungen	
2.4	Liquide Mittel	991.194,38 €

3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €
	Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag erfolgte Auszahlungen für Aufwendungen des Folgejahres berücksichtigt.	
Bilanzsumme AKTIVA		9.362.664,29 €

B PASSIVA

1.	Eigenkapital	1.410.615,17 €
1.1	Allgemeine Rücklage	1.857.793,82 €
1.3	Ergebnisrücklage	299.909,83 €
1.4	Vorgetragener Jahresfehlbetrag	-582.426,35 €
1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-164.662,13 €
	Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresfehlbetrag ab. Über die Behandlung des Fehlbetrages hat die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Siek gesondert zu beschließen.	
2.	Sonderposten	7.670.058,06 €
2.1	Aufzulösende Zuschüsse	0,00 €
2.2	Aufzulösende Zuweisungen	0,00 €
2.3	Beiträge (und beitragsähnliche Entgelte)	7.670.058,06 €
2.3.1	Aufzulösende Beiträge	4.062.531,00 €
	Gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 06.12.2016 werden die Beiträge rückwirkend ab 01.03.2013 aufgelöst.	
2.3.2	Nicht aufzulösende Beiträge	3.607.527,06 €
	z.B. kostenfreie Übertragungen durch Erschließungsträger	
4.	Verbindlichkeiten	281.991,06 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.320,28 €
	Vorgänge, bei denen der Leistungsanspruch im Jahr 2019 entstanden ist, ein Ausgleich aber erst im Folgejahr erfolgt	
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	266.670,78 €
	Verbindlichkeiten, die im Haushaltsjahr entstanden sind und erst in Folgejahren abgerechnet werden (z.B. Schmutzwasserverschließung durch die Gemeinde Stapelfeld im B-Plan 5.2)	
Bilanzsumme PASSIVA		9.362.664,29 €

IV. Weitere Erläuterungen

Differenz Bilanz 2019 - Anlagenspiegel 2019

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2019 hat sich folgender Sachverhalt ergeben.

Die Schlussbilanz 2019 weist im Anlagevermögen einen Bilanzwert von 8.219.738,52 Euro aus.

Der Anlagenspiegel weist eine Summe des Anlagevermögens Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres 2019 in Höhe von 7.944.272,06 Euro aus. Die Differenz beträgt 275.466,46 Euro.

Grund für die Differenz ist die Eigentumsübertragung zwischen dem Abwasserverband Siek und der Gemeinde Barsbüttel zwischen den Jahren 2019 und 2020.

Das Finanzsoftwaresystem hat mit Hilfe der sogenannten Ultimobuchungen die Eigentumsübertragung zwischen den beiden Jahren, also sozusagen am 31.12.2019 00:01 Uhr vorgenommen. Diese Buchung ist nicht in jedem Bericht zu filtern. In der Finanzbuchhaltung (Bilanz) ließ sich die Differenz korrigieren in der Anlagenbuchhaltung ist diese Korrektur systemtechnisch nicht möglich, daher die Differenz in Höhe von 275.466,46 Euro von Anlagenbuchhaltung und Finanzbuchhaltung (Bilanz).

Die Differenz im Jahresabschluss ist exakt die der Ausbuchungen des Anlagevermögens der ausgeschiedenen Gemeinde Barsbüttel. Die einzelnen Restbuchwerte der Anlagen können anhand einer Aufstellung aus dem Finanzsoftwareprogramm nachgewiesen werden.

V. Zusammenfassung

Entsprechend der gesetzlichen Vorgaben werden dem Anhang der Anlagenspiegel, der Forderungsspiegel, der Verbindlichkeitspiegel und eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen beigelegt.

Zusammenfassend wird festgestellt:

Die Bilanz zur Jahresrechnung 2019 wurde zum Stichtag 31.12.2019 erstellt.

Das Anlagevermögen hat sich gegenüber der Schlussbilanz 2018 unter Berücksichtigung der Abschreibungen und der Zugänge (Pumpwerke Erneuerung/Sanierung Schaltanlagen, Neubau Hausanschlüsse und Pumpenerneuerung/Ersatzbeschaffung) um 142.855,89 € auf 8.219.738,52 € verringert.

Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber der Schlussbilanz 2018 um 326.267,46 € auf 1.142.925,77 € verringert, was im Wesentlichen auf die Verringerung der liquiden Mittel zurückzuführen ist.

Das Eigenkapital hat sich unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages aus der Ergebnisrechnung in Höhe von 164.662,13 € auf 1.410.615,17 € verringert.

Die Sonderposten haben sich durch die Auflösung der erhaltenen Beiträge auf 7.670.058,06 € reduziert.

Verbindlichkeiten werden mit 281.991,06 € ausgewiesen.

Siek, den 2021

Dieter Schippmann
Verbandsvorsteher

Anlagenpiegel

Abwasserverband Siek

1 ⁶	Anlagevermögen 2	AK u. HK Anfangsbestand EUR 3	AK u. HK Zugang EUR 4	AK u. HK Abgang EUR 5	AK u. HK Umbuchungen ⁷ EUR 6	AK u. HK Endstand EUR 7	AfA Anfangsbestand EUR 8	AfA Zugang ⁸ d.h. Abschreibungen im HHJ EUR 9	AfA Zuschreibungen im HHJ EUR 9	AfA auf Abgänge aus SP5 EUR 10	AfA Endstand EUR 11	Restbuchwert am Ende d. Wirtschaftsj. ¹ EUR 12	Restbuchwert Ende vorang. Wirtschaftsj. EUR 13	Kennzahlen Durchschn. Abschr.-Satz ⁴ v.H. ⁷ 14	Kennzahlen Durchschn. Restbuchw. ⁵ v.H. ⁷ 15
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	14.852,15				14.852,15	-9.209,01	-350,62			-9.559,63	5.292,52	5.643,14	-2,36	35,63
1.2	Sachanlagen	22.056.529,33	347.278,59	-981.416,83		21.422.391,09	-13.699.578,06	-463.810,67		679.977,18	-13.483.411,55	7.938.979,54	8.356.951,27	-2,17	37,06
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	32,45				32,45						32,45	32,45		100,00
1.2.1.1	Grünflächen	32,45				32,45						32,45	32,45		100,00
1.2.1.2	Ackerland														
1.2.1.3	Wald, Forsten														
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke														
1.2.2	Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	91.235,74		-1.537,72		89.698,02	-51.453,43	-820,49		676,21	-51.597,71	38.100,31	39.782,31	-0,91	42,48
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen														
1.2.2.2	Schulen														
1.2.2.3	Wohnbauten														
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	91.235,74		-1.537,72		89.698,02	-51.453,43	-820,49		676,21	-51.597,71	38.100,31	39.782,31	-0,91	42,48
1.2.3	Infrastrukturvermögen	20.863.374,13	48.188,23	-978.508,93	69.978,38	20.003.031,81	-13.167.455,71	-419.585,59		678.076,79	-12.908.964,51	7.094.067,30	7.695.918,42	-2,10	35,46
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.112,25		-70,08		24.042,17						24.042,17	24.112,25		100,00
1.2.3.2	Brücken und Tunnel														
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausstattung und Sicherheitsanlagen														
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	20.839.261,88	48.188,23	-978.438,85	69.978,38	19.978.989,64	-13.167.455,71	-419.585,59		678.076,79	-12.908.964,51	7.070.025,13	7.671.806,17	-2,10	35,39
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen														
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens														
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	421.240,09				421.240,09	-176.151,96	-8.605,13			-184.757,09	236.483,00	245.088,13	-2,04	56,14
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler														
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	578.236,29	9.981,17			588.217,46	-284.112,59	-32.283,87			-316.396,46	271.821,00	294.123,70	-5,49	46,21
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.254,96		-1.370,18		27.884,78	-20.404,37	-2.515,59		1.224,18	-21.695,78	6.189,00	8.850,59	-9,02	22,19
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	73.155,67	289.109,19		-69.978,38	292.286,48						292.286,48	73.155,67		100,00
1.3	Finanzanlagen														
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen														
1.3.2	Beteiligungen														
1.3.3	Sondervermögen														
1.3.4	Ausleihungen														
1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen														
1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen														
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens														

Anlagenspiegel

Abwasserverband Siek

1 ⁶	Anlagevermögen 2	AK u. HK Anfangsbestand EUR 3	AK u. HK Zugang EUR 4	AK u. HK Abgang EUR 5	AK u. HK Umbuchungen ² EUR 6	AK u. HK Endstand EUR 7	AfA Anfangsbestand EUR 8	AfA Zugang ³ d.h. Abschreibungen im HHJ EUR 9	AfA Zuschreibungen im HHJ EUR 9	AfA auf Abgänge aus SP5 EUR 10	AfA Endstand EUR 11	Restbuchwert am Ende d. Wirtschaftsj. ¹ EUR 12	Restbuchwert Ende vorang. Wirtschaftsj. EUR 13	Kennzahlen Durchschn. Abschr.-Satz ⁴ v.H. ⁷ 14	Kennzahlen Durchschn. Restbuchw. ⁵ v.H. ⁷ 15
1.3.9	Summe des Anlagevermögens	22.071.381,48	347.278,59	-981.416,83		21.437.243,24	-13.708.787,07	-464.161,29		679.977,18	-13.492.971,18	7.944.272,06	8.362.594,41	-2,17	37,06

Abwasserverband Siek

¹ Spalte 7 ./ Spalte 11.

² Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere.

³ Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.

⁴ (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.

⁵ (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.

⁶ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁷ mit einer Dezimale anzugeben, z. B. 56,2 v. H

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Anlage 25
Muster zu § 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik

Forderungsspiegel						
Abwasserverband Siek						
1 ³	Art der Forderung ¹	Gesamtbetrag 2019 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von bis zu 1 Jahr in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von 1 bis 5 Jahre in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von mehr als 5 Jahre in EUR	Gesamtbetrag 2018 in EUR
	2	3	4	5	6	8
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	147.464,46	147.464,46	0,00	0,00	126.524,53
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	4.266,93	4.266,93	0,00	0,00	35.148,85
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.105,40
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	151.731,39	151.731,39	0,00	0,00	163.778,78

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem letzten Fälligkeitstag der einzelnen Forderung

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

Verbindlichkeitspiegel						
Abwasserverband Siek						
1 ³	Art der Verbindlichkeit ¹	Gesamtbetrag 2019 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von bis zu 1 Jahr in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von 1 bis 5 Jahre in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von mehr als 5 Jahre in EUR	Gesamtbetrag 2018 in EUR
	2	3	4	5	6	8
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-15.320,28	-15.320,28	0,00	0,00	-17.957,87
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-266.670,78	-266.670,78	0,00	0,00	-275.889,13
	Summe	-281.991,06	-281.991,06	0,00	0,00	-293.847,00
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung					
	-aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss AWV Siek 2019

Abwasserverband Siek

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem Zeitpunkt des vollständigen Ausgleichs der Verbindlichkeit

³ Die 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.)

Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr

Abwasserverband Siek

Belegnr.	HH-Jahr	Mittelherk.	Kostens	Kostenträger	Konto	Ansatz	gesamt	Ist	verfügbar	Übertrag	INV-Nr.		
HH-REST-2019-07	2019	HH-Rest	3300	538100	07000002	40.000,00 €	40.000,00 €	3.613,87 €	36.386,13 €	36.300,00 €	19-BGA-701	Pumpenerneuerung / Ersatzbeschaffung	36.300,00 € übertragen
HH-REST-2019-07	2019	HH-Rest	3300	538100	09030002	300.000,00 €	300.000,00 €	241.609,19 €	58.390,81 €	58.300,00 €	18-BAU-701	Pumpwerke, Erneuerung / Sanierung S	10.800,00 € übertragen

LAGEBERICHT
zum Jahresabschluss per 31.12.2019
des
Abwasserverbandes Siek

INHALTSVERZEICHNIS

1.	Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen, Allgemeines	3
2.	Ausgangssituation	3
3.	Jahresergebnis	3
4.	Vermögens- und Schuldenlage	3
4.1	Bilanzsumme	4
4.2	Aktiva	4
4.2.1	Anlagevermögen	4
4.2.2	Umlaufvermögen	4
4.3	Passiva	5
4.3.1	Eigenkapital	5
4.3.2	Sonderposten	5
4.3.3	Verbindlichkeiten	5
5.	Aufwands- und Ertragslage	6
5.1	Erträge	6
5.2	Aufwendungen	7
5.3	Finanzergebnis	7
6.	Finanzlage	8
6.1	Finanzhaushalt – laufende Verwaltungstätigkeit	8
6.2	Investitionen	8
6.3	Zusammenstellung	9
7.	Schlussbetrachtung	9

1. Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen, Allgemeines

Zum Haushaltsjahr 2012 hat der Abwasserverband Siek das Haushaltswirtschaftssystem auf die Doppik (Doppelte Buchführung in Konten) umgestellt.

Mit der in diesem Zusammenhang zu erstellenden Eröffnungsbilanz konnte erstmals eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden vorgenommen werden, aus der die wirtschaftliche Lage des Abwasserverbandes erkennbar wurde.

Gemäß § 91 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Nach § 44 Abs. 1 und Abs. 2 GemHVO-Doppik besteht der doppelte Jahresabschluss aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen,
- der Bilanz,
- dem Anhang sowie
- einem Lagebericht.

Der Lagebericht ist dabei gem. § 52 GemHVO-Doppik so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Amtes vermittelt wird. Einerseits ist der Lagebericht ein Rückblick auf das Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, den Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Außerdem soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

2. Ausgangssituation

Die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Siek hat in der Sitzung am 27.11.2018 die Haushaltssatzung sowie den dazugehörigen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 beschlossen. Am 15.09.2016 wurde die 1. Nachtragshaushaltssatzung sowie der dazugehörige Nachtragshaushaltsplan erlassen.

Auf der Grundlage des Zahlenmaterials aus der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung ergibt sich nachfolgende Sichtweise.

3. Jahresergebnis

Gem. § 75 Abs. 3 der Gemeindeordnung SH soll der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Der Jahresabschluss 2019 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -164.662,13 € aus.

4. Vermögens- und Schuldenlagen

Im Rahmen der Darstellung der Vermögens- und Schuldenlage soll Aufschluss über die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen gegeben werden.

Hierbei wird die Schlussbilanz zum 31.12.2018 der Schlussbilanz zum 31.12.2019 gegenübergestellt.

4.1 Bilanzsumme

	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung	In %
Bilanzsumme	9.831.787,64 €	9.362.664,29 €	-469.123,35 €	-4,77 %

Die Bilanzsumme zum 31.12.2019 beläuft sich auf 9.362.664,29 € und verringert sich damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2018 um 469.123,35 €.

Weitere Erläuterungen ergeben sich bei den folgenden Bilanzpositionen.

4.2 Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz stellt die vorhandenen Vermögensgegenstände des Abwasserverbandes Siek, gegliedert nach langfristig gebundenem Anlagevermögen und nur kurzfristig gebundenem Umlaufvermögen, dar.

4.2.1 Anlagevermögen

	Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung	In %
1	Anlagevermögen	8.362.594,41 €	8.219.738,52 €	-142.855,89 €	-1,71 %
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.643,14 €	5.292,52 €	-350,62 €	-6,21 %
1.2	Sachanlagen	8.356.951,27 €	8.214.446,00 €	-142.505,27 €	-1,71 %
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32,45 €	32,45 €	0,00 €	0,00 %
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.782,31 €	38.961,82 €	-820,49 €	-2,06 %
1.2.3	Infrastrukturvermögen	7.695.918,42 €	7.368.526,25 €	-327.392,17 €	-4,25 %
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	245.088,13 €	236.483,00 €	-8.605,13 €	-3,51 %
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	290.553,70 €	271.821,00 €	-18.732,70 €	-6,45 %
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.850,59 €	6.335,00 €	-2.515,59 €	-28,42 %
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	76.725,67 €	292.286,48 €	215.560,81 €	280,95 %

Im Folgenden werden die wesentlichsten Veränderungen innerhalb des Anlagevermögens kurz erläutert:

Zu 1.1: Bei den **immateriellen Vermögensgegenständen** handelt es sich um Softwarelizenzen und Nutzungsrechte.

Zu 1.2: Die Verringerung des **Sachanlagevermögens** resultiert in der Hauptsache aus den planmäßigen Abschreibungen.

Zu 1.2.8: Die Erhöhung der **geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau** ergibt sich insbesondere aus der Erneuerung der E-Ausrüstung und Pumpen des Hauptpumpwerkes Stapelfeld.

4.2.2 Umlaufvermögen

	Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung	In %
2.	Umlaufvermögen	1.469.193,23 €	1.142.925,77 €	-326.267,46 €	-22,21 %
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	163.778,78 €	151.731,39 €	-12.047,39 €	-7,36 %
2.4	Liquide Mittel	1.305.414,45 €	991.194,38 €	-314.220,07 €	-24,07 %

Das **Umlaufvermögen** besteht aus öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen sowie den liquiden Mitteln.

Zum 31.12.2019 bestanden Forderungen in Höhe von rd. 151.700 €. Damit haben sich die Forderungen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 12.000 € verringert.

Es handelt sich hierbei insbesondere die Abrechnung der Schmutzwassergebühren 12/2019. Der Ausgleich erfolgt im Folgejahr.

Der Bestand der **liquiden Mittel** zum 31.12.2018 betrug 1.305.414,45 €. Zum 31.12.2019 hat sich der Bestand auf 991.194,38 € verringert.

Ursache hierfür sind die umfangreichen Sanierungsmaßnahmen am Hauptpumpwerk Stapelfeld.

4.3 Passiva

4.3.1 Eigenkapital

	Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung	In %
1.	Eigenkapital	1.575.277,30 €	1.410.615,17 €	-164.662,13 €	-10,45 %
1.1	Allgemeine Rücklage	1.857.793,82 €	1.857.793,82 €	0,00 €	0,00 %
1.3	Ergebnisrücklage	299.909,83 €	299.909,83 €	0,00 €	0,00 %
1.4	Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €	-582.426,35 €	-582.426,35 €	
1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-582.426,35 €	-164.662,13 €	417.764,22 €	71,73 %

Das Eigenkapital errechnet sich aus Vermögen abzüglich Schulden.

Die Veränderung des Eigenkapitals begründet sich durch die Erwirtschaftung eines Fehlbetrages in der Ergebnisrechnung 2019 in Höhe von -164.662,13 €. Über die Behandlung des Jahresfehlbetrages 2019 hat die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Siek gesondert zu entscheiden.

4.3.2 Sonderposten

	Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung	In %
2.	Sonderposten	7.962.663,34 €	7.670.058,06 €	-292.605,28 €	-3,67 %
2.3	für Beiträge (und beitragsähnliche Entgelte)	7.962.663,34 €	7.670.058,06 €	-292.605,28 €	-3,67 %
2.3.1	für aufzulösende Beiträge	4.355.136,28 €	4.062.531,00 €	-292.605,28 €	
2.3.2	für nicht aufzulösende Beiträge	3.607.527,06 €	3.607.527,06 €	0,00 €	

Die **Sonderposten** betreffen von Dritten erhaltene Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge für Investitionen. Die Sonderposten werden regulär gem. § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik über die Nutzungsdauer der mitfinanzierten Vermögensgegenstände bzw. entsprechend der Vorgaben aus dem Zuwendungsbescheid ertragswirksam aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten bilden damit einen Gegenpol zu den Aufwendungen, die durch die Abschreibung von den Vermögensgegenständen entstehen.

Zu 2.3.2: Die Bilanzposition „Sonderposten“ beinhaltet auch die Position „nicht aufzulösende Beiträge“ in Höhe von 3.607.527,06 €. Für Auflösung dieses Betrages lag bisher kein Beschluss vor.

Dies hat die Verbandsversammlung in der Sitzung am 11.12.2019 nachgeholt und beschlossen, die Beiträge beginnend ab dem 01.01.2020 mit einem Abschreibungssatz von 50 Jahren aufzulösen.

Im Folgejahr wird diese Position der Position 2.3.1 zugeordnet.

4.3.3 Verbindlichkeiten

	Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung	In %
4.	Verbindlichkeiten	293.847,00 €	281.991,06 €	-11.855,94 €	-4,03 %
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.957,87 €	15.320,28 €	-2.637,59 €	-14,69 %
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	275.889,13 €	266.670,78 €	-9.218,35 €	-3,34 %

Die Gesamtsumme der **Verbindlichkeiten** beträgt zum 31.12.2019 rd. 282.000 € und damit rd. 11.900 € weniger als zum 31.12.2018.

Die Veränderungen ergeben sich aus den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von rd. 2.600 € und aus den sonstigen Verbindlichkeiten von rd. 9.300 €.

Es handelt sich jeweils um Vorgänge, bei denen ein Leistungsanspruch im Jahr 2019 entstanden ist, ein Ausgleich aber erst im Folgejahr erfolgt.

5. Aufwands- und Ertragslage

	Ertrags-/Aufwandsart	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1	Erträge	1.773.200,00 €	1.905.542,44 €	132.342,44 €	7,64 %
2	Aufwendungen	1.894.000,00 €	2.070.464,27 €	176.464,27 €	9,32 %
3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-120.800,00 €	-164.921,83 €	-44.121,83 €	
4	Finanzergebnis	200,00 €	259,70 €	59,70 €	29,85 %
5	Jahresergebnis	-120.600,00 €	-164.662,13 €	-44.062,13 €	

Der Jahresabschluss 2019 zum Ergebnishaushalt schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 164.662,29 € ab. Entgegen dem im Haushalt geplanten Fehlbetrag von 120.600,00 € hat sich das Jahresergebnis um 44.062,13 € verschlechtert.

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen näher erläutert.

5.1 Erträge

	Ertragsart	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1.1	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.730.000,00 €	1.896.008,06 €	166.008,06 €	9,60 %
1.2	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.100,00 €	834,63 €	-2.265,37 €	-73,00 %
1.3	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000,00 €	3.268,93 €	-36.731,07 €	-98,83 %
1.4	Sonstige Erträge	100,00 €	5.430,82 €	5.330,82 €	

Zu 1.1: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Diese Position beinhaltet insbesondere die Benutzungsgebühren.

Weiter enthalten sind die Erträge aus den aufzulösenden Sonderposten. Diese bilden das Pendant zu den Abschreibungen auf das Anlagevermögen. D.h. sie verteilen die in der Vergangenheit erhaltenen Investitionskostenzuwendungen auf die Nutzungsdauer der geförderten Anlagegüter.

Die Erhöhung resultiert insbesondere aus der Abrechnung der Schmutzwassergebühren für 12/2018.

Zu 1.2: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierin sind Erstattungen aus Schadensfällen enthalten.

Zu 1.3: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Position beinhaltet Erstattungserträge im Zusammenhang mit dem Austritt Stellau.

Zu 1.4: Sonstige Erträge

Hierin sind Erstattungen aus Stromabrechnungen für das Vorjahr enthalten.

5.2 Aufwendungen

	Aufwandsart	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1.1	Personalaufwendungen	600,00 €	456,78 €	-143,22 €	-23,87 %
1.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.396.000,00 €	1.397.094,21 €	1.094,21 €	0,08 %
1.3	Bilanzielle Abschreibungen	323.500,00 €	464.161,29 €	140.661,29 €	43,48 %
1.4	Transferaufwendungen	1.500,00 €	1.449,50 €	-50,50 €	-3,37 %
1.5	Sonstige Aufwendungen	172.400,00 €	207.302,49 €	34.902,49 €	20,25 %

Zu 1.1: Personalaufwendungen

Der Betrag beinhaltet die abzuführenden Sozialversicherungsbeträge für die ehrenamtlichen Aufwendungen.

Zu 1.2: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bilden zusammen mit den sonstigen Aufwendungen den klassischen Sachaufwand ab. Schwerpunktmäßig aufzuführen sind insbesondere:

-	Unterhaltung Grundstücke, baulichen Anlagen, Leitungsnetz	rd.	160.000 €
-	Bewirtschaftungskosten, insb. Strom, Versicherung, Wasser	rd.	125.000 €
-	Rohrnetzspülung	rd.	15.100 €
-	Sielabgabe an Hamburger Stadtentwässerung	rd.	938.400 €
-	Abfuhrkosten Kläranlagen/Sammelgruben	rd.	35.600 €
-	Haltung von Fahrzeugen	rd.	3.600 €
-	Aufwendungen Pflege Datenbank	rd.	75.300 €
-	Aufwendungen für Verbrauchsabrechnungen durch HWW	rd.	41.300 €

Zu 1.3: Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen bilden den Werteverzehr von aktivem Vermögen während der Nutzungsdauer ab. Ebenfalls wird hier auch die Abschreibung auf das Umlaufvermögen nachgewiesen.

Zu 1.4: Transferaufwendungen

Diese Position beinhaltet die Aufwendungen für die Abwasserabgaben für Kleininleitungen an den Kreis Stormarn.

Zu 1.5: Sonstige Aufwendungen

Bei den sonstigen Aufwendungen sind folgende Schwerpunkte zu nennen:

-	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	rd.	7.100 €
-	Post- und Fernmeldegebühren	rd.	9.000 €
-	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	rd.	2.000 €
-	Verwaltungskostenerstattung an das Amt Siek	rd.	160.500 €
-	Wertveränderung bei Sachanlagen (Schwarzer Weg, Baggerkuhle in Hoisdorf)	rd.	26.000 €

5.3 Finanzergebnis

Hier handelt es sich um Finanzerträge für Habenzinsen aus Giro- und Festgeldern.

6. Finanzlage

Zum Jahresabschluss 2019 stellt sich die Finanzlage im Vergleich zum Planansatz wie folgt dar:

6.1 Finanzhaushalt - laufende Verwaltungstätigkeit

		Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.493.400,00 €	1.623.472,86 €	130.072,86 €	8,71 %
2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.570.500,00 €	1.648.366,46 €	77.866,46 €	4,96 %
3	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.100,00 €	-24.893,60 €	52.206,40 €	67,71 %

Insgesamt hat sich das geplante Ergebnis von -77.100 € um 52.206,40 € auf -24.893,60 € verbessert.

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Wesentlichen deckungsgleich mit den Ergebnissen der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen aus der Ergebnisrechnung einschließlich des Finanzergebnisses, da die Finanzrechnung grundsätzlich die für die entstandenen Erträge und Aufwendungen notwendigen Zahlungen abbildet. Abweichungen zwischen der Ergebnisrechnung und dem konsumtiven Teil der Finanzrechnung ergeben sich aus zweierlei Gründen:

Zum einen werden in der Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen dargestellt, welche in der Finanzrechnung keine Berücksichtigung finden.

Hierzu gehören u.a. die Erträge zu den aufzulösenden Sonderposten und die Abschreibungen.

Weiterhin ergeben sich Abweichungen aufgrund der periodengerechten Zuordnung von Erträgen und Aufwendungen. So ist es möglich, dass für Aufwendungen und Erträge des Vor- oder des Folgejahres im Jahr 2019 Zahlungen erfolgt sind, oder dass für Aufwendungen und Erträge des aktuellen Jahres noch keine Zahlungen geleistet wurden.

6.2 Investitionen

		Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00 €	1.121,28 €	-18.878,72 €	-94,39 %
2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-570.000,00 €	-290.849,83 €	279.150,17 €	-48,97 %
3	Saldo aus Investitionstätigkeit	-550.000,00 €	-289.728,55 €	260.271,45 €	47,32 %

Die Einzahlungen beinhalten die Kostenerstattungen für die Herstellung von SW-Hausanschlüssen.

Die Auszahlungen umfassen insbesondere

- Erneuerungs-/Umbauarbeiten am Pumpwerk Siek, Kampsredder rd. 7.100 €
- Instandsetzung des Pumpwerks in Hoisdorf, Dorfstraße rd. 2.900 €
- Pumpenerneuerung/Ersatzbeschaffung rd. 3.600 €
- Herstellung von Hausanschlüssen rd. 35.700 €
- umfangreiche Sanierung des Hauptpumpwerkes Stapelfeld rd. 242.000 €.

6.3 Zusammenstellung

		Fortge- schriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist
1	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-77.100,00 €	-24.893,60 €	52.206,40 €
2	Saldo aus Investitionstätigkeit	-550.000,00 €	-289.728,55 €	260.271,45 €
3	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00 €	402,08 €	402,08 €
4	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-627.100,00 €	-314.220,07 €	312.879,93 €
5	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-627.100,00 €	-314.220,07 €	312.879,93 €
7	Anfangsbestand Liquide Mittel		1.305.414,45 €	
8	Endstand Liquide Mittel		991.194,38 €	

Aufgrund der vorangehend erläuterten Veränderungen ergibt sich zum Ende des Haushaltsjahres 2019 ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 991.194,38 €.

7. Schlussbetrachtung

Es sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2019 eingetreten, die noch das Haushaltsjahr 2019 betreffen.

Das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 164.662,13 € ab.

Im Ergebnis ist das Eigenkapital um den Jahresfehlbetrag auf 1.410.615,17 € gesunken.

Siek, 2021

Dieter Schippmann
Verbandsvorsteher