

# **Abwasserverband Siek**

**Jahresabschluss**

**zum**

**31.12.2021**

# Inhalt

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

# Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Anlage 23  
Muster zu § 48 GemHVO-Doppik

<b>Bilanz<sup>1</sup></b>							
Abwasserverband Siek							
		Bilanzwerte Stichtag	Bilanzwerte Stichtag			Bilanzwerte Stichtag	Bilanzwerte Stichtag
1	2	2020	2021	1	2	2020	2021
	<b>Aktiva (In EUR)</b>				<b>Passiva (In Euro)</b>		
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>8.214.110,93</b>	<b>7.816.081,93</b>	<b>20</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>1.530.597,82</b>	<b>1.559.377,63</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	142,00	7,00	201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.857.793,82	1.857.793,82
02-09	1.2 Sachanlagen	8.213.968,93	7.816.074,93	202	1.2 Sonderrücklage		
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	32,45	32,45	203	1.3 Ergebnisrücklage	299.909,83	299.909,83
021	1.2.1.1 Grünflächen	32,45	32,45	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	-582.426,35	-627.105,83
022	1.2.1.2 Ackerland			205	1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-44.679,48	28.779,81
023	1.2.1.3 Wald, Forsten			<b>23</b>	<b>2. Sonderposten</b>	<b>7.294.004,00</b>	<b>7.359.589,00</b>
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke			231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse		
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.588,31	89.665,31	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen		203.012,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen			233	2.3 für Beiträge	7.294.004,00	7.156.577,00
033	1.2.2.2 Schulen			2331	2.3.1 für aufzulösende Beiträge	7.294.004,00	7.156.577,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten			2332	2.3.2 für nicht aufzulösende Beiträge		
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	95.588,31	89.665,31	234	2.4 für Gebührenaussgleich		
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	7.321.289,17	6.993.091,17	235	2.5 für Treuhandvermögen		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.042,17	24.042,17	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			<b>25,26,27,28</b>	<b>3. Rückstellungen</b>		
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.297.247,00	6.969.049,00	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	227.878,00	219.273,00	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	565.212,00	512.288,00	282-	3.5 Steuerrückstellungen		
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.969,00	1.725,00	283	3.6 Verfahrensrückstellungen		
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			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			<b>3</b>	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>285.176,63</b>	<b>75.277,93</b>
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		



## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Anlage 20  
Muster zu § 45 GemHVO-Doppik

<b>Ergebnisrechnung</b>							
Abwasserverband Siek							
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>1</sup> in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR	übertr. Ermächtigungen <sup>2</sup> in EUR
3	4	5	6	7	8		
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-34.193,38	34.193,38	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.436.352,76	-1.567.500,00	-1.796.249,74	228.749,74	0,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.581,75	-4.300,00	-1.200,00	-3.100,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-327.322,99	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige Erträge	-73.600,84	-300,00	-770,50	470,50	0,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>	<b>-1.838.858,34</b>	<b>-1.572.100,00</b>	<b>-1.832.413,62</b>	<b>260.313,62</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	457,23	600,00	346,44	253,56	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.100.265,84	1.390.000,00	1.232.304,74	157.695,26	0,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	442.087,26	427.800,00	474.077,22	-46.277,22	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	176.065,36	156.600,00	96.905,41	59.694,59	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen</b>	<b>1.718.875,69</b>	<b>1.976.500,00</b>	<b>1.803.633,81</b>	<b>172.866,19</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)</b>	<b>-119.982,65</b>	<b>404.400,00</b>	<b>-28.779,81</b>	<b>433.179,81</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis<sup>5</sup> (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-119.982,65</b>	<b>404.200,00</b>	<b>-28.779,81</b>	<b>432.979,81</b>	<b>0,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Abwasserverband Siek					
	Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
48	Erträge 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 Abwasserverband Siek 2021

Abwasserverband Siek					
Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	441.923,26	427.800,00	474.056,72	-46.256,72
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	-195.619,93	-196.500,00	-256.291,38	59.791,38
	Nettoabschreibungsaufwand	246.303,33	231.300,00	217.765,34	13.534,66

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>5</sup> Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag



## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Anlage 21  
Muster zu § 46 GemHVOFinanzrechnung <sup>1</sup>

Abwasserverband Siek

1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	Ein- und Auszahlungsarten 3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschriebener Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR 8
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.375.310,97	1.371.000,00	1.563.709,88	-192.709,88	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.581,75	4.300,00	1.200,00	3.100,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330.591,92	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	22.324,20	300,00	33.401,64	-33.101,64	0,00
671	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
<b>672</b>	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.729.808,84</b>	<b>1.375.800,00</b>	<b>1.598.311,52</b>	<b>-222.511,52</b>	<b>0,00</b>
	10	Personalauszahlungen	-457,23	-600,00	-346,44	-253,56	0,00
70	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.049.983,51	-1.390.000,00	-1.189.249,02	-200.750,98	0,00
72	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
73	15	+ Sonstige Auszahlungen	-153.150,66	-156.600,00	-83.786,44	-72.813,56	0,00
<b>74</b>	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>-1.203.591,40</b>	<b>-1.548.700,00</b>	<b>-1.273.381,90</b>	<b>-275.318,10</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>526.217,44</b>	<b>-172.900,00</b>	<b>324.929,62</b>	<b>-497.829,62</b>	<b>0,00</b>
73	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	113.460,16	20.000,00	68.771,41	-48.771,41	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>113.460,16</b>	<b>20.000,00</b>	<b>68.771,41</b>	<b>-48.771,41</b>	<b>0,00</b>
	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	0,00	-45.000,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-770.105,76	-345.000,00	-77.397,51	-267.602,49	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>-770.105,76</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>-77.397,51</b>	<b>-312.602,49</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>-656.645,60</b>	<b>-370.000,00</b>	<b>-8.626,10</b>	<b>-361.373,90</b>	<b>0,00</b>

**Finanzrechnung <sup>1</sup>**

Abwasserverband Siek

1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	Ein- und Auszahlungsarten 3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschriebener Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR 8
	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	10.107,61	0,00	2.750,00	-2.750,00	0,00
	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-33.655,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>35C</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln Gemeinden</b>	<b>-23.547,61</b>	<b>0,00</b>	<b>2.750,00</b>	<b>-2.750,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35C)</b>	<b>-153.975,77</b>	<b>-542.900,00</b>	<b>319.053,52</b>	<b>-861.953,52</b>	<b>0,00</b>
	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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	0,00
	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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	0,00
	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>44</b>	<b>= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)</b>	<b>-153.975,77</b>	<b>-542.900,00</b>	<b>319.053,52</b>	<b>-861.953,52</b>	<b>0,00</b>
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	991.194,38	-381.200,00	837.218,61	-1.218.418,61	-47.100,00
	<b>46</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)</b>	<b>837.218,61</b>	<b>-924.100,00</b>	<b>1.156.272,13</b>	<b>-2.080.372,13</b>	<b>-47.100,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Abwasserverband Siek		
	Nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik	in EUR
	Bestand Vorjahr	-23.145,53
	+Einzahlungen	2.750,00
	-Auszahlungen	0,00
	Bestand Haushaltsjahr	-20.395,53

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Abwasserverband Siek				
	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 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 Abwasserverband Siek 2021

Anlage 22  
Muster zu § 47 GemHVO-Doppik

## Teilergebnishaushalt Produkt 111200 Organe

Abwasserverband Siek

1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/44 2/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	457,23	600,00	346,44	253,56	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.909,18	7.800,00	7.116,00	684,00	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>7.366,41</b>	<b>9.500,00</b>	<b>7.462,44</b>	<b>2.037,56</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)</b>	<b>-7.366,41</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-7.462,44</b>	<b>-2.037,56</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-7.366,41</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-7.462,44</b>	<b>-2.037,56</b>	<b>0,00</b>
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

**Produkt 111200 Organe**

Abwasserverband Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 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 Abwasserverband Siek 2021

Teilfinanzhaushalt Produkt 111200 Organe							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
70	10	Personalauszahlungen	-457,23	-600,00	-346,44	-253,56	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-7.249,19	-8.000,00	-7.026,00	-974,00	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>-7.706,42</b>	<b>-9.700,00</b>	<b>-7.372,44</b>	<b>-2.327,56</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>-7.706,42</b>	<b>-9.700,00</b>	<b>-7.372,44</b>	<b>-2.327,56</b>	<b>0,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Produkt 111200 Organe							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	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
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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

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

## Teilergebnishaushalt Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation

Abwasserverband Siek

1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/44 2/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	79,96	200,00	0,00	200,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.070,18	138.600,00	79.676,63	58.923,37	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>137.150,14</b>	<b>138.800,00</b>	<b>79.676,63</b>	<b>59.123,37</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)</b>	<b>-137.150,14</b>	<b>-138.800,00</b>	<b>-79.676,63</b>	<b>-59.123,37</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-137.150,14</b>	<b>-138.800,00</b>	<b>-79.676,63</b>	<b>-59.123,37</b>	<b>0,00</b>
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

**Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation**

Abwasserverband Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 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 Abwasserverband Siek 2021

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation

Abwasserverband Siek

1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.268,93	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.268,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79,96	-200,00	0,00	-200,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-137.070,18	-138.600,00	-68.307,65	-70.292,35	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>-137.150,14</b>	<b>-138.800,00</b>	<b>-68.307,65</b>	<b>-70.492,35</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>-133.881,21</b>	<b>-138.800,00</b>	<b>-68.307,65</b>	<b>-70.492,35</b>	<b>0,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

## Produkt 111400 Zentrale Dienste, Organisation

Abwasserverband Siek

1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	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
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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

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

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Anlage 22  
Muster zu § 47 GemHVO-Doppik

Teilergebnishaushalt Produkt 111800 Finanzsteuerung							
Abwasserverband Siek							
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/44 2/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	318,50	300,00	20,50	279,50	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>318,50</b>	<b>300,00</b>	<b>20,50</b>	<b>279,50</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	164,00	0,00	20,50	-20,50	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	29,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>193,62</b>	<b>0,00</b>	<b>20,50</b>	<b>-20,50</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)</b>	<b>124,88</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>124,88</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

**Produkt 111800 Finanzsteuerung**

Abwasserverband Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 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 Abwasserverband Siek 2021

Teilfinanzhaushalt Produkt 111800 Finanzsteuerung							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	36,00	300,00	0,00	300,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>36,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

<b>Produkt 111800 Finanzsteuerung</b>							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	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
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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

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

**Teilergebnishaushalt Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

Abwasserverband Siek

1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/44 2/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>0,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)</b>	<b>0,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>0,90</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

**Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**

Abwasserverband Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 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 Abwasserverband Siek 2021

## Teilfinanzhaushalt Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Abwasserverband Siek

1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

## Produkt 612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Abwasserverband Siek

1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	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
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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

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



## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 538100 Schmutzwasserbeseitigung							
Abwasserverband Siek							
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	34.193,38	-34.193,38	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.436.352,76	1.528.500,00	1.796.249,74	-267.749,74	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	4.200,00	1.200,00	3.000,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	73.281,44	0,00	750,00	-750,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>1.510.234,20</b>	<b>1.532.700,00</b>	<b>1.832.393,12</b>	<b>-299.693,12</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.053.502,14	1.340.000,00	1.198.278,17	141.721,83	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	441.102,26	426.900,00	473.235,72	-46.335,72	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.056,38	10.000,00	10.112,78	-112,78	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>1.526.660,78</b>	<b>1.778.400,00</b>	<b>1.681.626,67</b>	<b>96.773,33</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)</b>	<b>-16.426,58</b>	<b>-245.700,00</b>	<b>150.766,45</b>	<b>-396.466,45</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-16.426,58</b>	<b>-245.700,00</b>	<b>150.766,45</b>	<b>-396.466,45</b>	<b>0,00</b>
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

**Produkt 538100 Schmutzwasserbeseitigung**

Abwasserverband Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	441.102,26	426.900,00	473.235,72	-46.335,72
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	-195.619,93	-196.500,00	-256.291,38	59.791,38
	Nettoabschreibungsaufwand	245.482,33	230.400,00	216.944,34	13.455,66

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Teilfinanzhaushalt Produkt 538100 Schmutzwasserbeseitigung							
Abwasserverband Siek							
1	2	Ein- und Auszahlungsarten 3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.375.310,97	1.332.000,00	1.563.709,88	-231.709,88	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	4.200,00	1.200,00	3.000,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	22.288,20	0,00	33.401,64	-33.401,64	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.398.199,17</b>	<b>1.336.200,00</b>	<b>1.598.311,52</b>	<b>-262.111,52</b>	<b>0,00</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.006.007,73	-1.340.000,00	-1.155.744,59	-184.255,41	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-8.831,29	-10.000,00	-8.452,79	-1.547,21	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>-1.014.839,02</b>	<b>-1.351.500,00</b>	<b>-1.164.197,38</b>	<b>-187.302,62</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>383.360,15</b>	<b>-15.300,00</b>	<b>434.114,14</b>	<b>-449.414,14</b>	<b>0,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Produkt 538100 Schmutzwasserbeseitigung							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	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	113.460,16	20.000,00	68.771,41	-48.771,41	0,00
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>113.460,16</b>	<b>20.000,00</b>	<b>68.771,41</b>	<b>-48.771,41</b>	<b>0,00</b>
	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	0,00	-45.000,00	0,00
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-770.105,76	-345.000,00	-77.397,51	-267.602,49	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>-770.105,76</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>-77.397,51</b>	<b>-312.602,49</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>-656.645,60</b>	<b>-370.000,00</b>	<b>-8.626,10</b>	<b>-361.373,90</b>	<b>0,00</b>

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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

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

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 538200 Sammelgruben							
Abwasserverband Siek							
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	981,75	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>981,75</b>	<b>22.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.480,77	22.000,00	15.830,70	6.169,30	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>28.480,77</b>	<b>22.000,00</b>	<b>15.830,70</b>	<b>6.169,30</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)</b>	<b>-27.499,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.830,70</b>	<b>15.830,70</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-27.499,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.830,70</b>	<b>15.830,70</b>	<b>0,00</b>
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

<b>Produkt 538200 Sammelgruben</b>					
Abwasserverband Siek					
Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 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 Abwasserverband Siek 2021

Teilfinanzhaushalt Produkt 538200 Sammelgruben							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	981,75	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>981,75</b>	<b>22.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>0,00</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.480,77	-22.000,00	-14.201,14	-7.798,86	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>-28.480,77</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-14.201,14</b>	<b>-7.798,86</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>-27.499,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.201,14</b>	<b>14.201,14</b>	<b>0,00</b>



## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Produkt 538200 Sammelgruben							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	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
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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

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

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 538300 Kleinkläranlagen							
Abwasserverband Siek							
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.582,42	17.000,00	16.477,90	522,10	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>11.582,42</b>	<b>17.000,00</b>	<b>16.477,90</b>	<b>522,10</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)</b>	<b>-11.582,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.477,90</b>	<b>16.477,90</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-11.582,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.477,90</b>	<b>16.477,90</b>	<b>0,00</b>
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

**Produkt 538300 Kleinkläranlagen**

Abwasserverband Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 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 Abwasserverband Siek 2021

Teilfinanzhaushalt Produkt 538300 Kleinkläranlagen							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0,00</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.803,76	-17.000,00	-17.532,06	532,06	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>-8.803,76</b>	<b>-17.000,00</b>	<b>-17.532,06</b>	<b>532,06</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>-8.803,76</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.532,06</b>	<b>17.532,06</b>	<b>0,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Produkt 538300 Kleinkläranlagen							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	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
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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

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

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 538000 Regenwasserbeseitigung							
Abwasserverband Siek							
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.322,99	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>327.322,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)</b>	<b>327.322,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>327.322,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

**Produkt 538000 Regenwasserbeseitigung**

Abwasserverband Siek

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 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 Abwasserverband Siek 2021

Teilfinanzhaushalt Produkt 538000 Regenwasserbeseitigung							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.322,99	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>327.322,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>-44,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>327.278,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Produkt 538000 Regenwasserbeseitigung							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	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
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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

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

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 573500 Bauhof							
Abwasserverband Siek							
1 <sup>4</sup>	2 <sup>5</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR 7	übertragene Ermächtigungen <sup>3</sup> in EUR 8
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441/442/446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.626,55	9.700,00	1.717,97	7.982,03	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	821,00	900,00	821,00	79,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)</b>	<b>7.447,55</b>	<b>10.600,00</b>	<b>2.538,97</b>	<b>8.061,03</b>	<b>0,00</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)</b>	<b>-7.447,55</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-2.538,97</b>	<b>-7.961,03</b>	<b>0,00</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>22</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-7.447,55</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-2.538,97</b>	<b>-7.961,03</b>	<b>0,00</b>
	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

<b>Produkt 573500 Bauhof</b>					
Abwasserverband Siek					
Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020 in EUR	Fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ist-Ergebnis 2021 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	821,00	900,00	821,00	79,00
416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nettoabschreibungsaufwand	821,00	900,00	821,00	79,00

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Teilfinanzhaushalt Produkt 573500 Bauhof							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit<sup>9</sup></b>					
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.573,29	-9.700,00	-1.771,23	-7.928,77	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)</b>	<b>-6.573,29</b>	<b>-9.700,00</b>	<b>-1.771,23</b>	<b>-7.928,77</b>	<b>0,00</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)</b>	<b>-6.573,29</b>	<b>-9.600,00</b>	<b>-1.771,23</b>	<b>-7.828,77</b>	<b>0,00</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Produkt 573500 Bauhof							
Abwasserverband Siek							
1	2	3	Ergebnis 2020 in EUR 4	Fortgeschr. Ansatz 2021 <sup>2</sup> in EUR 5	Ist-Ergebnis 2021 in EUR 6	Vergleich Ansatz/Ist in EUR 7	übertr. Ermächti- gungen <sup>3</sup> in EUR 8
		<b>Investitionstätigkeit</b>					
	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
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr.

<sup>4</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>5</sup> laufende Nummerierung der Zeile

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

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

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

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

**ANHANG  
zur Bilanz**

**des Abwasserverbandes Siek  
zum 31.12.2021**

**INHALTSVERZEICHNIS**

	Seite
<b>I.</b> Vorbemerkung	3
<b>II.</b> Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	3
<b>A.</b> Aktiva	3
1. Anlagevermögen	3
2. Umlaufvermögen	3
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3
2.4 Liquide Mittel	3
<b>B.</b> Passiva	4
1. Eigenkapital	4
2. Sonderposten	4
4. Verbindlichkeiten	4
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4
<b>III.</b> Wertansätze	5
<b>A.</b> Aktiva	5
<b>B.</b> Passiva	6
<b>IV.</b> Weitere Erläuterungen	6
<b>V.</b> 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 2021 weist den Stand des Vermögens und der Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 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.

## **B. Passiva**

### **1. Eigenkapital**

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

<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>7.816.081,93 €</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>7,00 €</b>
	Immaterielle Vermögensgegenstände sind in erster Linie erworbene Softwarelizenzen sowie Nutzungsrechte.	
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>7.816.074,93 €</b>
<b>1.2.1</b>	<b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>32,45 €</b>
<b>1.2.1.1</b>	<b>Grünflächen</b>	<b>32,45 €</b>
	Flurstück neben dem Pumpwerk in Hoisdorf, Dorfstraße	
<b>1.2.2</b>	<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>89.665,31 €</b>
<b>1.2.2.4</b>	<b>Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude</b>	<b>89.665,31 €</b>
	Betriebsgebäude, HPW Stapelfeld - Geländer, Carport, Zaunanlage, Pflasterung- und Entwässerung	
<b>1.2.3</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>6.993.091,17 €</b>
<b>1.2.3.1</b>	<b>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>	<b>24.042,17 €</b>
	Grundstücke, auf denen die Pumpwerke stehen	
<b>1.2.3.4</b>	<b>Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</b>	<b>6.969.049,00 €</b>
	Schmutzwasserkanäle, -druckrohrleitungen, -hausanschlüsse, Pumpwerke (baulicher Teil) Hebeanlagen	
<b>1.2.4</b>	<b>Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<b>219.273,00 €</b>
	Insbesondere SW-Kanäle in den Gewerbegebieten Stapelfeld-Braak	
<b>1.2.6</b>	<b>Maschinen und technische Anlagen</b>	<b>512.288,00 €</b>
	Incl. Schaltanlagen der Pumpwerke, Erneuerung der E-Ausrüstung und Pumpen-Hauptpumpwerkes Stapelfeld	
<b>1.2.7</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>1.725,00 €</b>
	Incl. Zäune und Toranlagen um Pumpwerkgrundstücke	
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.178.162,63 €</b>
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>21.890,50 €</b>
<b>2.2.1</b>	<b>Öffentlich rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen</b>	<b>21.890,50 €</b>
	Kostenerstattungen für die Herstellung von Schmutzwasseranschlüssen, Abrechnung Schmutzwassergebühren 12/2021	
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>1.156.272,13 €</b>
	<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>	<b>8.994.244,56 €</b>

**B PASSIVA**

<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>1.559.377,63 €</b>
<b>1.1</b>	<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>1.857.793,82 €</b>
<b>1.3</b>	<b>Ergebnisrücklage</b>	<b>299.909,83 €</b>
<b>1.4</b>	<b>Vorgetragener Jahresfehlbetrag</b>	<b>-627.105,83 €</b>
<b>1.5</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>28.779,81 €</b>
	Die Ergebnisrechnung 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 28.779,81 € ab. Die Verwendung innerhalb des Eigenkapitals muss gesondert beschlossen werden.	
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>7.359.589,00 €</b>
<b>2.2</b>	<b>für aufzulösende Zuweisungen</b>	<b>203.012,00 €</b>
	aus Erschließung Dritter und unentgeltlicher Übertragung an den Verband (Erschließungsanlagen im Baugebiet Nr. 5.2 - Stellauer Kirchenweg und Heideweg - der Gemeinde Stapelfeld)	
<b>2.3</b>	<b>für Beiträge (und beitragsähnliche Entgelte)</b>	<b>7.156.577,00 €</b>
<b>2.3.1</b>	<b>für aufzulösende Beiträge (und beitragsähnliche Entgelte)</b>	<b>7.156.577,00 €</b>
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>75.277,93 €</b>
<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>61.860,78 €</b>
	Vorgänge, bei denen der Leistungsanspruch im Jahr 2021 entstanden ist, ein Ausgleich aber erst im Folgejahr erfolgt (insbesondere Abrechnung der Aufwendungen der Hamburger Stadtentwässerung AöR im Zeitraum 01.10.-15.12.2021)	
<b>4.7</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>13.417,15 €</b>
	Verbindlichkeiten, die erst in Folgejahren abgerechnet werden (Ausgleich aus abgerechneten SW-Hausanschlüssen in Stellau)	
	<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>	<b>8.994.244,56 €</b>

**IV. Weitere Erläuterungen****1. Korrektur der Bilanzposition 4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten (Konto: 37910800)**

Im Zuge der Erschließung des Baugebietes Stellauer Kirchenweg und Heideweg (Baugebiet 5.2) in den Jahren 2015 - 2018 hat die Gemeinde Stapelfeld auch die leitungsgebundene Erschließungsanlage Schmutzwasser für den Zweckverband Abwasserverband Siek hergestellt.

Nach Abnahme der Entwässerungsanlagen Schmutzwasser hat der Verband diese Anlagen im April 2018 in sein Eigentum und in Betrieb genommen.

Gleichzeitig wurden die von der Gemeinde Stapelfeld gezahlten Anschaffungs- und Herstellungskosten der Erschließungsanlage Schmutzwasser als Forderung in Höhe von 265.708,26 € gegenüber dem Abwasserverband Siek bilanziert.

Zu diesem Zeitpunkt war der Anlagenbuchhaltung nicht bekannt, dass die Gemeinde Stapelfeld und der Abwasserverband Siek zur Herstellung und weiteren Abwicklung der Maßnahme einen Erschließungsvertrag am 26.01.2015 geschlossen haben.

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 wurde nunmehr dieser Sachverhalt festgestellt.

In dem Erschließungsvertrag wurde vereinbart, dass die Gemeinde Stapelfeld die erforderlichen Anlagen des Abwasserverbandes Siek auf eigene Rechnung und in eigenem Namen herstellt.

Ebenfalls vereinbart wurde, dass durch die Übernahme der Kosten, weder für die Gemeinde, noch für die künftigen Grundstückseigentümer einmalige Anschlussbeiträge für Schmutzwasser entstehen.

Im Gegenzug übernimmt der Verband nach Abnahme die Entwässerungsanlagen in sein Eigentum und Betrieb. Ab Inbetriebnahme gehen die auf dem Gebiet des Verbandes liegenden Abwasseranlagen entschädigungslos, kosten- und lastenfrei in das Eigentum des Verbandes über.  
Diese Verbindlichkeit in Höhe von 265.708,26 € wurde aufgelöst und ausgebucht.

## **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 2021 wurde zum Stichtag 31.12.2021 erstellt.**

**Das Anlagevermögen hat sich gegenüber der Schlussbilanz 2020 unter Berücksichtigung der Abschreibungen und der Zugänge (Pumpwerke Erneuerung/Sanierung Schaltanlagen, Neubau Hausanschlüsse und Pumpenerneuerung/Ersatzbeschaffung) um 398.029,00 € auf 7.816.081,93 € verringert.**

**Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber der Schlussbilanz 2020 um 282.495,11 € auf 1.178.162,63 € erhöht, was im Wesentlichen auf die Erhöhung der liquiden Mittel zurückzuführen ist.**

**Das Eigenkapital hat sich unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses aus der Ergebnisrechnung in Höhe von 28.779,81 € auf 1.559.377,63 € erhöht.**

**Die Sonderposten haben sich unter Berücksichtigung der ertragswirksamen Auflösung von Zuschüssen, Zuweisungen und Beiträgen auf 7.359.589,00 € erhöht. Dies resultiert aus der unentgeltlichen Übertragung der leitungsgebundenen Erschließungsanlagen Schmutzwasser im Bebauungsplangebiet Nr. 5.2 - Stellauer Kirchenweg und Heideweg - durch die Gemeinde Stapelfeld.**

**Verbindlichkeiten werden mit 75.277,93 € ausgewiesen.**

Siek, den 27.10.2022

Dieter Schippmann  
Verbandsvorsteher





## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Anlage 24  
Muster zu § 51 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO-Doppik

### Anlagenpiegel

Abwasserverband Siek

1 <sup>6</sup>	Anlagevermögen	AK u. HK Anfangsbestand EUR 3	AK u. HK Zugang EUR 4	AK u. HK Abgang EUR 5	AK u. HK Umbuchungen <sup>2</sup> EUR 6	AK u. HK Endstand EUR 7	AfA Anfangsbestand EUR 8	AfA Zugang <sup>3</sup> d.h. Abschreibungen im HHJ EUR 9	AfA Zuschreibungen im HHJ EUR 9	AfA auf Abgänge aus SPS EUR 10	AfA Endstand EUR 11	Restbuchwert am Ende d. Wirtschaftsj. <sup>1</sup> EUR 12	Restbuchwert Ende vorang. Wirtschaftsj. EUR 13	Kennzahlen Durchschn. Abschr.-Satz <sup>4</sup> v.H. <sup>7</sup> 14	Kennzahlen Durchschn. Restbuchw. <sup>5</sup> v.H. <sup>7</sup> 15
1.3.9	<b>Summe des Anlagevermögens</b>	<b>22.142.033,29</b>	<b>76.034,72</b>	<b>-114.360,69</b>		<b>22.103.707,32</b>	<b>-13.927.922,36</b>	<b>-474.056,72</b>		<b>114.353,69</b>	<b>-14.287.625,39</b>	<b>7.816.081,93</b>	<b>8.214.110,93</b>	<b>-2,14</b>	<b>35,36</b>

Abwasserverband Siek

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

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 Abwasserverband Siek 2021

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

<b>Forderungsspiegel</b>						
Abwasserverband Siek						
1 <sup>3</sup>	2	3	4	5	6	8
	Art der Forderung <sup>1</sup>	Gesamtbetrag 2021 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit <sup>2</sup> von bis zu 1 Jahr in EUR	davon mit einer Restlaufzeit <sup>2</sup> von 1 bis 5 Jahre in EUR	davon mit einer Restlaufzeit <sup>2</sup> von mehr als 5 Jahre in EUR	Gesamtbetrag 2020 in EUR
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	21.890,50	19.652,11	2.238,39	0,00	25.047,27
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	0,00	0,00	0,00	0,00	33.401,64
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe</b>	<b>21.890,50</b>	<b>19.652,11</b>	<b>2.238,39</b>	<b>0,00</b>	<b>58.448,91</b>

## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik

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

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

# Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Anlage 26  
Muster zu § 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik

<b>Verbindlichkeitspiegel</b>						
Abwasserverband Siek						
	Art der Verbindlichkeit <sup>1</sup>	Gesamtbetrag 2021 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit <sup>2</sup> von bis zu 1 Jahr in EUR	davon mit einer Restlaufzeit <sup>2</sup> von 1 bis 5 Jahre in EUR	davon mit einer Restlaufzeit <sup>2</sup> von mehr als 5 Jahre in EUR	Gesamtbetrag 2020 in EUR
1 <sup>3</sup>	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	-61.860,78	-61.860,78	0,00	0,00	-8.801,22
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-13.417,15	-13.417,15	0,00	0,00	-276.375,41
	<b>Summe</b>	<b>-75.277,93</b>	<b>-75.277,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-285.176,63</b>
	<b>Nachrichtlich:</b>					
	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 <sup>4</sup> 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 Abwasserverband Siek 2021

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

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

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>4</sup> die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

# Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Anlage 27  
Muster zu § 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik

## Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen Produkt 11101

Abwasserverband Siek

Nummer	Bezeichnung	übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
1	2	3	4	5
<b>E10</b>	<b>I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik</b>			
E11	Personalaufwendungen			
E12	+ Versorgungsaufwendungen			
E13	+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen			
E14	+ Bilanzielle Abschreibungen			
E15	+ Transferaufwendungen			
E16	+ Sonstige Aufwendungen			
E17	Summe			
<b>F26</b>	<b>II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik</b>			
F27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
F28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			
F29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			
F30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			
F31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			
F32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)			
F33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen			
F34	Summe			





## Jahresabschluss Abwasserverband Siek 2021

Abwasserverband Siek

<sup>1</sup> Jahresergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt

# Haushaltsermächtigungen 2021

			Jahr	Kostens	Kostentr.	Konto	Ansatz	Übertra g aus VJ	IST
HH-R	01.01.2022	07	2021	3300	538100	09030002	125.000,00 €	0,00 €	0,00 €
HH-R	01.01.2022	07	2021	3300	538100	09030002	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €

<b>Verfügbar</b>	<b>Übertrag</b>	<b>Inv-Nr.</b>
125.000,00 €	125.000,00 €	18-BAU-701
200.000,00 €	61.283,58 €	7-BAU-702
	186.283,58 €	übertragene Err

<b>Bemerkung</b>
Pumpwerke, Erneuerung / Sanierung Schaltanlagen
Kanalbau- Freigefälleleitung
nächtigungen gesamt



**LAGEBERICHT**  
**zum Jahresabschluss per 31.12.2021**  
**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 doppische 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 17.12.2020 die Haushaltssatzung sowie den dazugehörigen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen.

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 2021 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 28.779,81 € 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 31.12.20 der Schlussbilanz zum 31.12.2021 gegenübergestellt.

### 4.1 Bilanzsumme

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung	In %
<b>Bilanzsumme</b>	<b>9.109.778,45 €</b>	<b>8.994.244,56 €</b>	<b>-115.533,89 €</b>	<b>-1,27 %</b>

Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 beläuft sich auf 8.994.244,56 € und verringert sich damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2020 um 115.533,89 €.

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	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung	In %
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>8.214.110,93 €</b>	<b>7.816.081,93 €</b>	<b>-398.029,00 €</b>	<b>-4,85 %</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>142,00 €</b>	<b>7,00 €</b>	<b>-135,00 €</b>	<b>-95,07 %</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>8.213.968,93 €</b>	<b>7.816.074,93 €</b>	<b>-397.894,00 €</b>	<b>-4,84 %</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32,45 €	32,45 €	0,00 €	0,00 %
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.588,31 €	89.665,31 €	-5.923,00 €	-6,20 %
1.2.3	Infrastrukturvermögen	7.321.289,17 €	6.993.091,17 €	-328.198,00 €	-4,48 %
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	227.878,00 €	219.273,00 €	-8.605,00 €	-3,78 %
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	565.212,00 €	512.288,00 €	-52.924,00 €	-9,36 %
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.969,00 €	1.725,00 €	-2.244,00 €	-56,54 %
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %

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. Die Verringerung resultiert aus der planmäßigen Abschreibung.

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

Zu 1.2.2: Die Verringerung bei den **bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten** folgt aus den planmäßigen Abschreibungen.

Zu 1.2.6: Diese Position beinhaltet insbesondere die technische Ausstattung der Pumpwerke. Auch hier ergibt sich die Verringerung durch die planmäßige Abschreibung.

### 4.2.2 Umlaufvermögen

	Bilanzposition	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung	In %
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>895.667,52 €</b>	<b>1.178.162,63 €</b>	<b>282.495,11 €</b>	<b>-31,54</b>
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	58.448,91 €	21.890,50 €	-36.558,41 €	-62,55
2.4	Liquide Mittel	837.218,61 €	1.156.272,13 €	319.053,52 €	38,11

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

Zum 31.12.2021 bestanden Forderungen in Höhe von rd. 51.900 €. Damit haben sich die Forderungen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 36.600 € verringert.

Es handelt sich hierbei insbesondere um Kostenerstattungen für die Herstellung von Schmutzwasseranschlüssen und um die Abrechnung der Schmutzwassergebühren 12/2021. Die Ausgleiche erfolgen im Folgejahr.

Der Bestand der **liquiden Mittel** zum 31.12.2020 betrug 837.218,61 €. Zum 31.12.2021 hat sich der Bestand auf 1.178.162,63 € erhöht.

Ursache hierfür sind Mehreinzahlungen bei den Benutzungsgebühren sowie Einsparungen bei den Auszahlungen für laufende Sach- und Dienstleistungen.

## 4.3 Passiva

### 4.3.1 Eigenkapital

	Bilanzposition	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung	In %
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>1.530.597,82 €</b>	<b>1.559.377,63 €</b>	<b>28.779,81 €</b>	<b>+1,88</b>
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	-582.426,35 €	-627.105,83 €	-44.679,48 €	+7,67
1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-44.679,48 €	28.779,81 €	73.459,29 €	

Die Veränderung des Eigenkapitals begründet sich durch die Erwirtschaftung eines Überschusses in der Ergebnisrechnung 2021 in Höhe von 28.779,81 €. Über die Verwendung des Jahresüberschusses 2021 hat die Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Siek gesondert zu entscheiden.

### 4.3.2 Sonderposten

	Bilanzposition	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung	In %
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>7.294.004,00 €</b>	<b>7.359.589,00 €</b>	<b>+65.585,00 €</b>	<b>-0,90</b>
2.2	für aufzulösende Zuweisungen	0,00 €	203.012,00 €	+203.012,00 €	
2.3	für Beiträge (und beitragsähnliche Entgelte)	7.294.004,00 €	7.156.577,00 €	-137.427,00 €	-1,88
2.3.1	für aufzulösende Beiträge	7.294.004,00 €	7.156.577,00 €	-137.427,00 €	-1,88

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 2.2: Diese Bilanzposition resultiert aus der unentgeltlichen Übertragung der leitungsgebundenen Erschließungsanlagen Schmutzwasser im Bebauungsplangebiet Nr. 5.2 - Stellauer Kirchenweg und Heideweg - durch die Gemeinde Stapelfeld.

### 4.3.3 Verbindlichkeiten

	Bilanzposition	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung	In %
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>285.176,63 €</b>	<b>75.277,93 €</b>	<b>-209.898,70 €</b>	<b>-73,60</b>
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.801,22 €	61.860,78 €	+53.059,56 €	+602,87
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	276.375,41 €	13.417,15 €	-262.958,26 €	-95,15

Die Gesamtsumme der **Verbindlichkeiten** beträgt zum 31.12.2021 rd. 75.300 € und damit rd. 209.900 € weniger als zum 31.12.2020.

Die Veränderungen ergeben sich aus den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von rd. + 53.100 € und aus den sonstigen Verbindlichkeiten von rd. - 263.000 €.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt sich um Vorgänge, bei denen der Leistungsanspruch im Jahr 2021 entstanden ist, ein Ausgleich aber erst im Folgejahr erfolgt.

Sonstige Verbindlichkeiten von rd. 265.700 € gegenüber der Gemeinde Stapelfeld für die Herstellung der Schmutzwasseranlagen im Baugebietes Stellauer Kirchenweg und Heideweg (Bebauungsplangebiet 5.2) durch die Gemeinde Stapelfeld sind irrtümlich bilanziert und aufgelöst und ausgebucht worden, da die Finanzierung

aufgrund eines Erschließungsvertrages durch die Gemeinde zu tragen war (siehe hierzu auch im Anhang, Seite 6 unter IV. Weitere Erläuterungen).

## 5. Aufwands- und Ertragslage

	Ertrags-/Aufwandsart	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1	Erträge	1.572.100,00 €	1.832.413,62 €	260.313,62 €	16,56
2	Aufwendungen	1.976.500,00 €	1.803.633,81 €	-172.866,19 €	-8,75
3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-404.400,00 €	28.779,81 €	433.179,81 €	
4	Finanzergebnis	200,00 €	0,00 €	-200,00 €	-100,00
5	Jahresergebnis	-404.200,00 €	28.779,81 €	432.979,81 €	

Der Jahresabschluss 2021 zum Ergebnishaushalt schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 28.779,81 € ab. Entgegen dem im Haushalt geplanten Fehlbetrag von 404.200,00 € hat sich das Jahresergebnis um 432.979,81 € verbessert.

Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen näher erläutert.

### 5.1 Erträge

	Ertragsart	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1.1	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00 €	34.193,38 €	34.193,38 €	
1.2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.567.500,00 €	1.796.249,74 €	228.749,74 €	14,59
1.3	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.300,00 €	1.200,00 €	-3.100,00 €	-72,09
1.4	Sonstige Erträge	300,00 €	770,50 €	470,50 €	156,83

#### Zu 1.1: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Diese Position beinhaltet die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen.

#### Zu 1.2: 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 im Vergleich zum Ansatz erhöhten Erträge resultieren insbesondere aus Mehrerträgen bei den Benutzungsgebühren, da die Abrechnung für 12/2020 erst in 2021 erfolgte.

Weiter enthalten sind Durchleitungsentgelte der Gemeinde Barsbüttel für den OT Stellau und Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und beitragsähnliche Entgelte.

#### Zu 1.3: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierin enthalten sind Mieterträge und Erstattungen aus Schadensfällen.

#### Zu 1.4: Sonstige Erträge

Hierin enthalten sind nicht zahlungswirksame Erträge aus Wertberichtigungen.

## 5.2 Aufwendungen

	Aufwandsart	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1.1	Personalaufwendungen	600,00 €	346,44 €	-253,56 €	-23,80
1.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.390.000,00 €	1.232.304,74 €	-157.695,26 €	-9,81
1.3	Bilanzielle Abschreibungen	427.800,00 €	474.077,22 €	46.277,22 €	+36,66
1.4	Transferaufwendungen	1.500,00 €	0,00 €	-1.500,00 €	-100,00
1.5	Sonstige Aufwendungen	156.600,00 €	96.905,41 €	59.694,59 €	+10,52

### 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.	329.000 €
-	Bewirtschaftungskosten, insb. Strom, Versicherung, Wasser	rd.	141.500 €
-	Sielabgabe an Hamburger Stadtentwässerung	rd.	676.500 €
-	Abfuhrkosten Kläranlagen/Sammelgruben	rd.	32.300 €
-	Haltung von Fahrzeugen	rd.	1.500 €
-	Aufwendungen Pflege Datenbank	rd.	24.200 €
-	Aufwendungen für Verbrauchsabrechnungen durch HWW	rd.	27.200 €

### 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.	6.700 €
-	Post- und Fernmeldegebühren	rd.	8.700 €
-	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	rd.	21.500 €
-	Verwaltungskostenerstattung an das Amt Siek	rd.	57.500 €
-	Wertveränderung bei Umlaufvermögen (Erlass von Forderungen aus Abrechnung von Hamburg Wasser)	rd.	1.700 €

## 5.3 Finanzergebnis

Geplante Finanzerträge für Habenzinsen aus Giro- und Festgeldern sind nicht angefallen.

## 6. Finanzlage

Zum Jahresabschluss 2021 stellt sich die Finanzlage im Vergleich zum Planansatz wie folgt dar:

### 6.1 Finanzhaushalt - laufende Verwaltungstätigkeit

		Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.375.800,00 €	1.598.311,52 €	222.511,52 €	16,17
2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.548.700,00 €	1.273.381,90 €	-275.318,10 €	-17,78
3	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-172.900,00 €</b>	<b>324.929,62 €</b>	<b>497.829,62 €</b>	<b>+287,93</b>

Insgesamt hat sich das geplante Ergebnis von -172.900 € um 497.829,52 € auf 324.929,62 € 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 2021 Zahlungen erfolgt sind, oder dass für Aufwendungen und Erträge des aktuellen Jahres noch keine Zahlungen geleistet wurden.

### 6.2 Investitionen

		Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	In %
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00 €	68.771,41 €	48.771,41 €	+243,86
2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	390.000,00 €	77.397,51 €	-312.602,49 €	-80,15
3	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-370.000,00 €</b>	<b>-8.626,10 €</b>	<b>361.373,90 €</b>	<b>+97,67</b>

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

Die Auszahlungen umfassen insbesondere

- Pumpwerke, Erneuerung / Sanierung Schaltanlagen und rd. 54.100 €
- Pumpenerneuerung/Ersatzbeschaffung rd. 23.200 €
- Herstellung von Hausanschlüssen

### 6.3 Zusammenstellung

		Fortge- schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist
1	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-172.900,00 €	324.929,62 €	497.829,62 €
2	Saldo aus Investitionstätigkeit	-370.000,00 €	-8.626,10 €	361.373,90 €
3	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00 €	2.750,00 €	2.750,00 €
<b>4</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>-542.900,00 €</b>	<b>319.053,52 €</b>	<b>861.953,52 €</b>
5	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>6</b>	<b>Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-542.900,00 €</b>	<b>319.053,52 €</b>	<b>861.953,52 €</b>
7	Anfangsbestand Liquide Mittel		837.218,61 €	
<b>8</b>	<b>Endstand Liquide Mittel</b>		<b>1.156.272,13 €</b>	

Aufgrund der vorangehend erläuterten Veränderungen ergibt sich zum Ende des Haushaltsjahres 2021 ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe 1.156.272,13 €.

## 7. Schlussbetrachtung

Es sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2021 eingetreten, die noch das Haushaltsjahr 2021 betreffen.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe 28.779,81 € ab.

Im Ergebnis ist das Eigenkapital um den Jahresüberschuss auf 1.559.377,63 € gestiegen.

Siek, 27.10.2021

Dieter Schippmann  
Verbandsvorsteher