



Beratung- und Beschlussfassung über den doppischen Haushaltsplan des Abwasserbetriebes der Stadt Tornesch (ABT) für das Wirtschaftsjahr 2022

<i>Organisationseinheit:</i> Eigenbetrieb Abwasser <i>Bearbeitung:</i> Stefan Pummer	<i>Datum</i> 05.11.2021
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss (Vorberatung)	24.11.2021	Ö
Finanzausschuss (Vorberatung)	01.12.2021	Ö
Finanzausschuss (Vorberatung)	08.12.2021	Ö
Ratsversammlung (Entscheidung)	14.12.2021	Ö

Sachverhalt

Vom Abwasserbetrieb Tornesch ist gemäß § 12 Eigenbetriebsverordnung ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Da seit 2012 die doppische Haushaltsführung angewandt wird, ist dementsprechend gem. §1 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik ein Haushaltsplan aufzustellen. Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, der Stellenübersicht sowie nach der Eigenbetriebsverordnung einer Zusammenstellung und einer Übersicht über die den Eigenbetrieb betreffenden Finanzplanung der Kommune.

Im Ergebnisplan sind die voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2022 enthalten. Er schließt bei den Erträgen und bei den Aufwendungen mit jeweils 3.788.600,00 € ab

Der Finanzplan enthält alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf das Anlagevermögen und seine Finanzierung beziehen. Er schließt bei den Einzahlungen und bei den Auszahlungen mit jeweils 5.540.900,00 € ab. Die Finanzierung der vorgesehenen Investitionen erfolgt aus den Ertragszuschüssen, den Abschreibungen und durch die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von 2.165.300,00 €.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite ist auf 1.500.000,00 € festgesetzt.

In der Stellenübersicht ist das im Abwasserbetrieb eingesetzte Personal ausgewiesen.

Der Finanzplan enthält ebenfalls die vorgesehene Investitionsplanung und ihre Finanzierung für die nächsten drei Jahre.

Der Stand der Gebührenrücklage beträgt zum 31.12.2020 für den Gebührenbereich Niederschlagswasser 397.376,38 €. In dem Bereich Niederschlagswasser werden in 2021 47.115,91 € aus der Gebührenrücklage entnommen und 2022 ist eine Entnahme in Höhe von 60.000,00 € geplant.

Der Stand der Gebührenrücklage beträgt zum 31.12.2020 für den Gebührenbereich Schmutzwasser 498.088,50 €. In dem Bereich Schmutzwasser werden in 2021 130.880,44 € aus der Gebührenrücklage entnommen und 2022 ist eine Entnahme in Höhe von 210.000,00 € geplant.

Die Höhe der Gebühren konnten im Vergleich zum Vorjahr im Schmutzwasser sowie im Niederschlagswasserbereich konstant gehalten werden.

Risiken für den Abwasserbetrieb Tornesch bestehen in der künftigen Entwicklung im technischen Bereich. Die technischen Anlagen im Bereich des Schmutz- und Niederschlagswassers unterliegen einer jährlichen Wartung und Prüfung. Die Kleinpumpstationen, welche für die Entwässerung der Grundstücke dienen, unterliegen einer zweijährigen Wartung und Prüfung.

Im Bereich des Niederschlagswassers ist das größte Risiko die Entschlammung der Regenwasserrückhaltebecken, welche enorme Kosten verursachen. Um einer großen Gebührenschwankung entgegen zu „steuern“, wird jährlich eine Rückstellung gebildet, welche bei der Entschlammung des jeweiligen Beckens anteilig aufgebraucht wird. Durch das Reinigen der Straßeneinläufe sowie die ständige Pflege und Unterhaltung unseres Graben- und Kanalsystems, wird das Risiko einer Überschwemmung im Stadtgebiet minimiert.

Es wird empfohlen, den Haushaltsplan für das Jahr 2022 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Prüfung Umweltverträglichkeit

Kinder- und Jugendbeteiligung

Finanzielle Auswirkungen

Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Der Beschluss hat finanzielle Auswirkungen: ja nein

Die Maßnahme/Aufgabe ist:

vollständig eigenfinanziert
 teilweise gegenfinanziert
 vollständig gegenfinanziert

Auswirkungen auf den Stellenplan:

Stellenmehrbedarf Stellenminderbedarf
 höhere Dotierung Niedrigere Dotierung
 Keine Auswirkungen

Es wurde eine Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt: ja nein

Es liegt eine Ausweitung oder eine Neuaufnahme einer Freiwilligen Leistung vor: ja nein

<u>Produkt/e:</u>						
<u>Erträge/Aufwendungen</u>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff.
	in EUR					
<i>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</i>						
<i>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</i>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
<u>Saldo (E-A)</u>						
davon noch zu veranschlagen:						
<u>Investition/Investitionsförderung</u>	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
Einzahlungen						
Auszahlungen						

Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten)						
Abschreibungsaufwand						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Verpflichtungsermächtigungen						
davon noch zu veranschlagen:						
Folgeeinsparungen/-kosten <small>(indirekte Auswirkungen, ggf. sorgfältig zu schätzen)</small>	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
<small>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</small>						
<small>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</small>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						

Beschlussvorschlag

Der vom Abwasserbetrieb für das Wirtschaftsjahr 2022 vorgelegte Haushaltsplan (Wirtschaftsplan) wird mit folgenden Beträgen festgestellt:

Der Ergebnisplan schließt bei den Erträgen und bei den Aufwendungen mit jeweils 3.788.600,00 € ab. Der Finanzplan schließt bei den Einzahlungen und bei den Auszahlungen mit jeweils 5.540.900,00 € ab. Der Gesamtbedarf der Kredite wird auf 2.165.300,00 € festgesetzt. Der Kassenkredit ist auf 1.500.000,00 € festgesetzt.

gez. Sabine Kählert
Bürgermeisterin

Anlage/n

1	Zusammenstellung-Planstufe2
2	Vorbericht 2022
3	Anlage 1 Vorbericht 2022
4	Anlage 2 Vorbericht 2022
5	Ergebnisplan und Finanzplan 2022
6	Übersicht_EK 2022
7	Übersicht Finanzplanung Stadt 2022
8	Stellenplan 2022
9	Bilanz 2020
10	Risiken-Entschlammung 2022
11	Erläuterung Sachkonten Niederschlagswasser 2022
12	Erläuterung Sachkonten Schmutzwasser 2022

14	Beantwortung Frage Hr. Niederhausen FA 24.11.21
15	Finanzplan mit Übersicht Investitionsmaßnahmen1

Abwasserbetrieb Tornesch

Die Werkleiterin

Zusammenstellung für das Jahr 2022

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 97 der Gemeindeordnung hat die Ratsversammlung der Stadt Tornesch durch Beschluss vom _____ den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 festgestellt:

1. Es betragen

1.1 im Ergebnisplan

die Erträge	3.833.200,00	€
die Aufwendungen	3.833.200,00	€
der Jahresgewinn	0,00	€
der Jahresverlust	0,00	€

1.2 im Finanzplan

die Einzahlungen	4.303.000,00	€
die Auszahlungen	4.303.000,00	€
der Überschuss / Fehlbetrag	0,00	€

2. Es werden festgesetzt

2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	726.200,00	€
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-ermächtigungen auf	0,00	€
2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.500.000,00	€

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am _____ erteilt ¹⁾.

Eine kommunalaufsichtliche Genehmigung ist nicht erforderlich ¹⁾.

Tornesch, den _____

Unterschrift des gesetzlichen Vertreters _____

Sabine Kählert
Werkleiterin

¹⁾ Nichtzutreffendes streichen

Vorbericht des Abwasserbetriebes Tornesch zum doppischen Haushaltsplan 2022

Der Vorbericht ist in § 6 GemHVO-Doppik geregelt. Wegen der Betriebsgröße wird lediglich auf die Pflichtbestandteile eingegangen.

Steuereinnahmen und Finanzaufweisungen lagen und liegen zukünftig nicht vor.

Verbindlichkeiten aus Darlehen zum 01.01.2022

gegenüber Kreditinstituten	9.740.721,15 €		

Übernommene Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und dergleichen liegen nicht vor.

Sonderrücklagen wurden bisher nicht gebildet.

Sonderposten bestehen ebenfalls nicht

Rückstellungen werden planmäßig für 2022 gebildet:

Entschlammung Regenrückhaltebecken	217.400,00 €		

Erhebliche Investitionen sind für 2022 folgende geplant:

Niederschlagswasser

- Neubau Entwässerung Moorreger Weg 1.060.000 €¹
- Grunderwerb für Regenrückhaltebecken 850.000 €¹
- Entwässerung NW Kleiner Moorweg 374.700 €²
- Planung See 238.000 €¹
- Ausbau Graben am Regenwasserrückhaltebecken 165.000 €¹
- Neubau NW Königsberger Str. 98.000 €
- Herstellung von Hausanschlüssen 80.000 €
- Planung RwrB im B-Plan 96 66.000 €¹
- Sanierung NW Wachsbleicherweg zwischen Birkenweg und Norderstraße 45.500 €
- Sanierung NW Wachsbleicherweg zwischen Königsberger Straße und Norderstraße 44.500 €
- Planung Neubau Regenwasserrückhaltebecken Einleitstelle E4 25.000 €
- Planung Kanalsanierung Esinger Straße 25.000 €
- Planung Entwässerung B-Plan 105 30.000 €¹

Schmutzwasser

- Neubau Entwässerung Moorreger Weg 830.000 €¹
- Neubau SW Königsberger Str. 100.000 €
- Sanierung SW Wachsbleicherweg zwischen Birkenweg und Norderstraße 84.500 €
- Herstellung von Hausanschlüssen 80.000 €
- Sanierung NW Wachsbleicherweg zwischen Königsberger Straße und Norderstraße 42.500 €
- Planung Entwässerung B-Plan 105 30.000 €

- Planung Kanalsanierung Esinger Straße 25.000 €

¹ Die restlichen Ansätze sind aus dem Haushaltsjahr 2021 zu übertragen.

² zuzüglich zu dem Ansatz aus dem Haushaltsjahr 2021

Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung sind nicht erforderlich.

Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände wurden und werden nicht gewährt.

Der Abwasserbetrieb Tornesch ist folgenden Vereinen und Verbänden angehörig:

Wasser- und Bodenverband Pinnau-Bilsbek-Gronau

Wasser- und Bodenverband Krückau

Verband der Schleswig-Holsteinischen Energie- und Wasserwirtschaft

Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V.

Steuern werden vom Abwasserbetrieb Tornesch nicht erhoben, die sonstigen Einnahmequellen (Gebühren) werden ausgeschöpft und sind in der Regel auskömmlich.

Nicht genehmigungsfreie Kredite bestehen nicht und werden im Planjahr nicht aufgenommen.

Der Abwasserbetrieb Tornesch ist weder Eigner noch ist er beteiligt bzw. per Mitgliedschaft angehörig an folgenden Einrichtungen:

- Kostenrechnende Einrichtungen
- Zweckverbände
- Gesellschaften
- Kommunalunternehmen
- Anstalten des öffentlichen Rechts
- Stiftungen

Der Abwasserbetrieb Tornesch hat keinerlei Schlüsselzuweisungen erhalten. Treuhandvermögen und Sondervermögen hält der Abwasserbetrieb Tornesch ebenfalls nicht vor.

Die Entwicklung im Planjahr ist aufgrund der Betriebsgröße dem Ergebnis- und Finanzplan zu entnehmen. Aus Sicht der Werkleitung ist diese Planung übersichtlich und aussagekräftig.

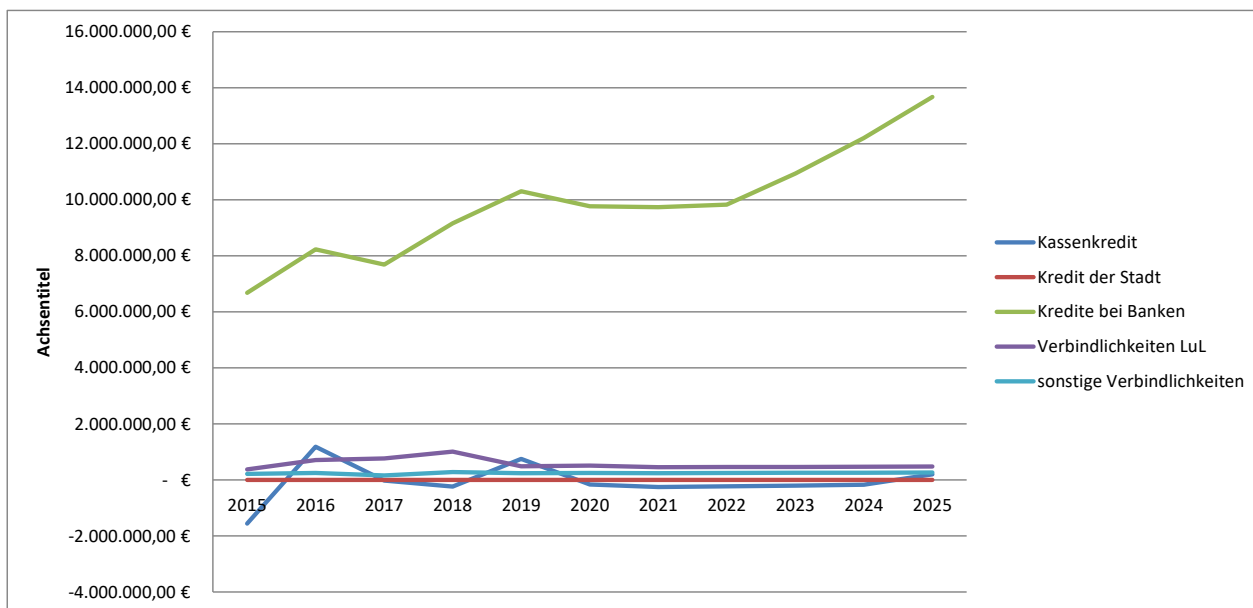
Tornesch, den 08.11.2021

Sabine Kählert
Werkleiterin

**Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten
Planjahr: 2022**

Anlage 1

zum 31.12. des Jahres	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Plan ¹ 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kassenkredit	- 1.557.903,80 €	1.184.826,32 €	- 20.089,88 €	235.212,70 €	747.577,84 €	160.486,62 €	250.000,00 €	225.000,00 €	200.000,00 €	175.000,00 €	200.000,00 €
Kredit der Stadt	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Kredite bei Banken	6.679.459,95 €	8.229.113,13 €	7.689.885,85 €	9.156.938,77 €	10.307.046,01 €	9.766.613,65 €	9.740.721,15 €	9.830.221,15 €	10.942.121,15 €	12.205.021,15 €	13.672.521,15 €
Verbindlichkeiten LuL	375.774,90 €	705.404,71 €	770.336,79 €	1.010.351,92 €	490.840,37 €	509.183,28 €	455.000,00 €	460.000,00 €	465.000,00 €	470.000,00 €	475.000,00 €
sonstige Verbindlichkeiten	212.365,98 €	244.882,29 €	160.309,72 €	280.874,45 €	240.605,44 €	248.167,43 €	240.000,00 €	250.000,00 €	255.000,00 €	260.000,00 €	265.000,00 €
Gesamt	5.709.697,03 €	10.364.226,45 €	8.600.442,48 €	10.212.952,44 €	11.786.069,66 €	10.363.477,74 €	10.185.721,15 €	10.315.221,15 €	11.462.121,15 €	12.760.021,15 €	14.612.521,15 €

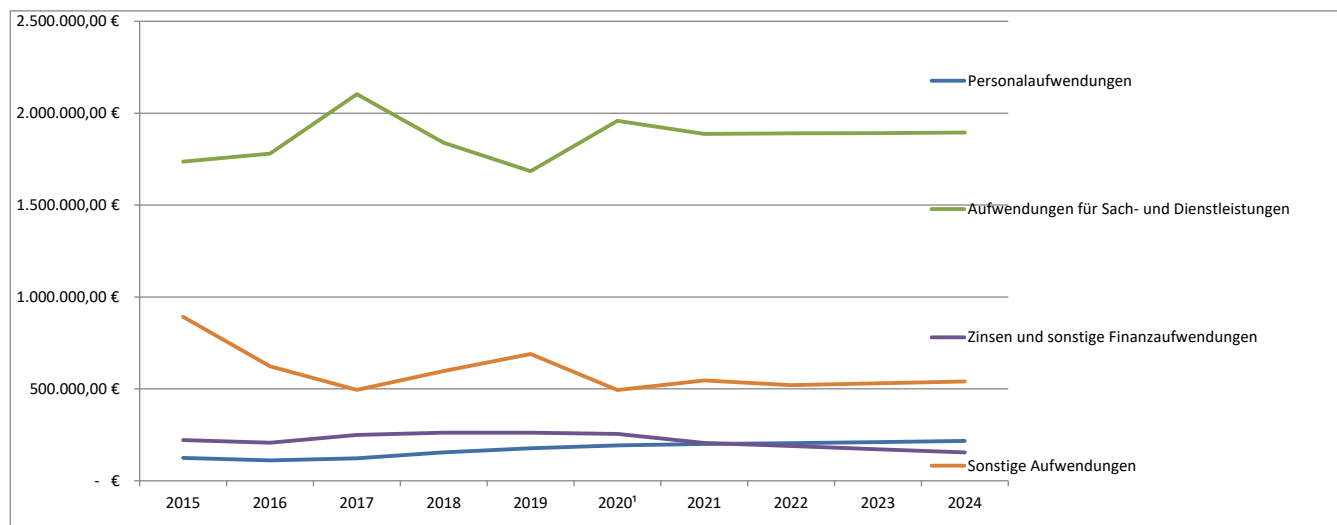


¹ Prüfung nicht ganz abgeschlossen

Übersicht über die bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit für das Planjahr 2022

Anlage 2

	2015 Ist	2016 Ist	2017 Ist	2018 Ist	2019 Ist	2020 ¹ Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Personalaufwendungen	124.427,68 €	111.142,31 €	122.263,58 €	154.308,23 €	177.414,71 €	192.420,49 €	200.700,00 €	204.500,00 €	210.700,00 €	217.000,00 €	223.500,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.736.923,14 €	1.779.575,24 €	2.103.466,47 €	1.839.390,97 €	1.684.431,23 €	1.958.163,95 €	1.886.600,00 €	1.890.000,00 €	1.892.000,00 €	1.895.000,00 €	1.897.000,00 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	221.695,83 €	207.323,66 €	249.550,88 €	261.894,41 €	261.235,55 €	255.488,00 €	206.100,00 €	189.100,00 €	171.900,00 €	154.500,00 €	137.700,00 €
Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sonstige Aufwendungen	892.206,62 €	622.951,18 €	495.276,09 €	596.972,37 €	689.390,49 €	493.844,45 €	545.600,00 €	520.000,00 €	530.000,00 €	540.000,00 €	550.000,00 €
Summe	2.975.253,27 €	2.720.992,39 €	2.970.557,02 €	2.852.565,98 €	2.812.471,98 €	2.899.916,89 €	2.839.000,00 €	2.803.600,00 €	2.804.600,00 €	2.806.500,00 €	2.808.200,00 €



¹ Prüfung nicht ganz abgeschlossen

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.714.004,88	3.389.500	3.556.600	3.246.400	3.253.000	3.257.400
		538001.431100 Verwaltungsgebühren	699,01	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		538001.432100 Schmutzwassermengengebühr	1.854.068,23	1.560.100	1.708.300	1.594.200	1.597.500	1.599.600
		538001.432200 Grundgebühr	458.142,12	453.600	455.000	457.000	458.500	459.000
		538001.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
		538001.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	0	0	0	0
		538002.431100 Verwaltungsgebühren	668,39	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
		538002.432100 Niederschlagwassergebühr	673.798,35	682.800	686.700	592.100	593.000	593.900
		538002.432105 Kostenerstattungen durch Straßenbausträger	726.628,78	692.000	703.600	600.600	601.500	602.400
		538002.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
		538002.438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0	0	0	0
		538001.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte SW	0,00	0	0	0	0	0
		538002.441100 Mieten und Pachten	100,00	0	0	0	0	0
		538002.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte RW	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	956,40	133.500	1.200	117.000	117.500	117.500
		538001.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	621,66	1.000	700	1.000	1.000	1.000
		538001.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	115.000	0	115.500	116.000	116.000
		538001.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	500	500	500	500	500
		538002.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	334,74	17.000	0	0	0	0
		538002.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
45, 499	7	+ sonstige Erträge	6.966,46	181.400	273.700	213.900	162.700	154.700
		538001.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
		538001.454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro	4.500,00	0	0	0	0	0
		538001.454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zwischen 150,- und 1.000,- Euro	0,00	0	0	0	0	0
		538001.456100 Bußgelder	0,00	0	0	0	0	0
		538001.456200 Säumniszuschläge	2.456,44	1.800	2.000	0	0	0
		538001.457300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
		538001.458100 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		538001.458290 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
		538001.458291 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Gebührenrückstellung	0,00	130.800	210.000	123.000	100.000	80.000
		538001.459100 Konventionalstrafen, Abfindungen, usw.	0,00	0	0	0	0	0
		538001.499000 Sonstige Erträge	0,02	0	0	0	0	0
		538001.499900 Skontoertrag	0,00	0	0	0	0	0
		538001.499990 Erträge aus abgeschriebenem Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
		538002.454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro	0,00	0	0	0	0	0
		538002.454300 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zwischen 150,- und 1.000,- Euro	0,00	0	0	0	0	0
		538002.456100 Bußgelder	0,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
		538002.456200 Säumniszuschläge	10,00	1.700	1.700	1.700	1.800	1.800
		538002.457300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
		538002.458100 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.458280 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.458290 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.458291 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Gebührenrückstellung	0,00	47.100	60.000	89.200	60.900	72.900
		538002.459100 Konventionalstrafen, Abfindungen, usw.	0,00	0	0	0	0	0
		538002.499000 Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		538002.499900 Skontoertrag	0,00	0	0	0	0	0
		538002.499990 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
		699999.499000 Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		699999.499900 Skontoertrag	0,00	0	0	0	0	0
		699999.499990 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	3.722.027,74	3.704.400	3.831.500	3.577.300	3.533.200	3.529.600
50	11	Personalaufwendungen	192.420,49	200.700	204.700	210.900	217.200	223.700
		538001.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	98.643,48	101.600	103.700	106.800	110.000	113.300
		538001.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.459,49	6.600	6.700	6.900	7.100	7.300
		538001.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	19.970,34	22.200	22.600	23.300	24.000	24.700
		538002.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	53.115,72	54.700	55.900	57.600	59.300	61.100
		538002.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.478,20	3.600	3.600	3.700	3.800	4.000
		538002.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	10.753,26	12.000	12.200	12.600	13.000	13.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.958.163,95	1.886.600	2.006.500	1.866.300	1.872.800	1.878.000
		538001.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Kanalnetz	180.338,75	220.000	220.000	215.200	215.400	215.600
		538001.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		538001.523100 Mieten und Pachten	1.329,14	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		538001.523200 Leasing	3.071,93	4.500	3.100	4.400	4.400	4.400
		538001.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.362.024,34	1.240.000	1.362.000	1.246.000	1.249.000	1.250.000
		538001.525100 Haltung von Fahrzeugen	3.227,14	3.200	3.300	3.200	3.300	3.300
		538001.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
		538001.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	466,90	2.000	2.100	2.100	2.200	2.200
		538001.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	64.242,00	58.000	65.500	59.000	59.500	60.000
		538001.527110 Erwerb von GWG bis 150,- € ohne Umsatzsteuer	0,00	500	500	500	500	500
		538001.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Kanalnetz	280.545,03	310.000	285.000	270.000	272.000	275.000
		538002.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		538002.523100 Mieten und Pachten	660,65	700	700	700	700	700
		538002.523200 Leasing	1.623,47	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
		538002.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	58.645,56	39.500	56.500	57.000	57.500	58.000
		538002.525100 Haltung von Fahrzeugen	1.737,64	2.000	1.600	2.000	2.100	2.100
		538002.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
		538002.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	251,40	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		538002.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.527110 Erwerb von GWG bis 150,- € ohne Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
		538002.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	843.429,77	867.400	847.400	849.300	847.900	846.900
		538001.571100 Abschreibungen a. immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	429.259,60	430.800	422.600	426.600	426.000	425.500
		538001.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	64,03	0	0	0	0	0
		538002.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	414.106,14	436.600	424.800	422.700	421.900	421.400
		538002.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
		699999.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54, 591101	16	+ sonstige Aufwendungen	493.844,45	545.600	582.300	480.900	442.800	445.300
		538001.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	35,79	2.300	1.000	1.100	1.200	1.300
		538001.543100 Geschäftsaufwendungen	26.526,56	23.500	26.600	26.800	27.000	27.200
		538001.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0
		538001.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	105.570,00	110.000	109.500	110.000	110.000	111.000
		538001.545300 Erstattung an Zweckverbände und dergl.	0,00	0	0	0	0	0
		538001.545800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0
		538001.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
		538001.548100 Bußgelder	0,00	0	0	0	0	0
		538001.548200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		538001.548900 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		538001.549701 Aufwendungen aus der Zuführung zur Gebührrückstellung	0,00	0	0	0	0	0
		538001.549800 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
		538001.591101 Eigenkapitalverzinsung	0,00	36.300	24.300	59.500	34.100	10.000
		538002.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.432,24	29.700	36.500	36.800	37.000	37.200
		538002.543100 Geschäftsaufwendungen	13.131,12	17.000	12.500	12.700	12.900	13.100
		538002.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25.208,44	0	0	0	0	0
		538002.545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	105.966,40	133.800	109.500	112.800	116.200	119.700
		538002.545300 Erstattung an Zweckverbände und dergl.	0,00	0	0	0	0	0
		538002.545800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0
		538002.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.548100 Bußgelder	0,00	0	0	0	0	0
		538002.548200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		538002.548900 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.549100 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0	0	0	0	0
		538002.549600 Aufwendungen aus der Zuführung zur Instandhaltungsrückstellung Entschlammung RKB	179.972,90	164.000	217.400	100.000	95.000	95.000
		538002.549700 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.549701 Aufwendungen aus der Zuführung zur Gebührrück- stellung	0,00	0	0	0	0	0
		538002.549800 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
		538002.591101 Eigenkapitalverzinsung	0,00	29.000	45.000	21.200	9.400	30.800
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.487.858,66	3.500.300	3.640.900	3.407.400	3.380.700	3.393.900
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	234.169,08	204.100	190.600	169.900	152.500	135.700
46	19	+ Finanzerträge	1.781,17	2.000	1.700	2.000	2.000	2.000
		538001.461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.781,17	2.000	1.700	2.000	2.000	2.000
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	255.488,00	206.100	192.300	171.900	154.500	137.700
		538001.551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden/ GV	574,77	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
		538001.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	3.200	0	0	0
		538001.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		538002.551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden/ GV	309,50	0	0	0	0	0
		538002.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	219.857,71	206.100	189.100	171.900	154.500	137.700
		538002.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	34.746,02	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-253.706,83	-204.100	-190.600	-169.900	-152.500	-135.700
	22	= Jahresergebnis³ (= Zeilen 18 und 21)	-19.537,75	0	0	0	0	0

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.856.075,19	3.389.500	3.556.600	3.246.400	3.253.000	3.257.400	
		538001.631100 Verwaltungsgebühren	729,72	0	1.500	1.500	1.500	1.500	
		538001.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.264.145,38	2.013.700	2.163.300	2.051.200	2.056.000	2.058.600	
		538002.631100 Verwaltungsgebühren	724,74	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000	
		538002.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	590.475,35	1.374.800	1.390.300	1.192.700	1.194.500	1.196.300	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0	0	0	0	0
		538001.642100 Einzahlungen aus Verkauf nicht vermögenswirksamer beweglicher Sachen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538001.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.641100 Mieten und Pachten	100,00	0	0	0	0	0	0
		538002.642100 Einzahlungen aus Verkauf nicht vermögenswirksamer beweglicher Sachen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.185,71	133.500	1.200	117.000	117.500	117.500	
		538001.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	606,65	1.000	700	1.000	1.000	1.000	
		538001.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	252,41	115.000	0	115.500	116.000	116.000	
		538001.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	500	500	500	500	500	
		538002.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	326,65	17.000	0	0	0	0	
		538002.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
65, 679200, 6998, 699900-699901	7	+ sonstige Einzahlungen	2.933,12	3.500	3.700	1.700	1.800	1.800	
		538001.656100 Bußgelder	0,00	0	0	0	0	0	0
		538001.656200 Säumniszuschläge	2.802,94	1.800	2.000	0	0	0	0
		538001.656300 Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0	0	0	0	0	0
		538001.659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
		538001.659200 Konventionalstrafen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538001.679200 Durchlaufende Gelder Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538001.699800 Einzahlungen Schwebeposten	108,24	0	0	0	0	0	0
		538001.699900 Allgemeine Finanzeinzahlungen	0,02	0	0	0	0	0	0
		538001.699901 Einzahlungen AA 901	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.656100 Bußgelder	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.656200 Säumniszuschläge	21,92	1.700	1.700	1.700	1.800	1.800	
		538002.656300 Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.659200 Konventionalstrafen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.679200 Durchlaufende Gelder Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.699800 Einzahlungen Schwebeposten	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.699900 Allgemeine Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.699901 Einzahlungen AA 901	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		699999.699900 Allgemeine Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.849,68	2.000	1.700	2.000	2.000	2.000	
		538001.661500 Zinseinzahlungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.661500 Zinseinzahlungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.849,68	2.000	1.700	2.000	2.000	2.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.862.143,70	3.528.500	3.563.200	3.367.100	3.374.300	3.378.700	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	200.700	204.700	210.900	217.200	223.700	
		538001.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	101.600	103.700	106.800	110.000	113.300	
		538001.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	6.600	6.700	6.900	7.100	7.300	
		538001.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	22.200	22.600	23.300	24.000	24.700	
		538002.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	54.700	55.900	57.600	59.300	61.100	
		538002.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	3.600	3.600	3.700	3.800	4.000	
		538002.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	12.000	12.200	12.600	13.000	13.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750.792,41	1.886.600	2.006.500	1.866.300	1.872.800	1.878.000	
		538001.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	177.410,44	220.000	220.000	215.200	215.400	215.600	
		538001.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.723100 Mieten und Pachten	1.329,14	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	
		538001.723200 Leasing	5.930,16	4.500	3.100	4.400	4.400	4.400	
		538001.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.181.269,22	1.240.000	1.362.000	1.246.000	1.249.000	1.250.000	
		538001.725100 Haltung von Fahrzeugen	3.241,93	3.200	3.300	3.200	3.300	3.300	
		538001.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	466,90	2.000	2.100	2.100	2.200	2.200	
		538001.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	59.958,89	58.500	66.000	59.500	60.000	60.500	
		538001.728100 Erwerb von Vorräten	13.564,55	0	0	0	0	0	
		538001.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	249.262,31	310.000	285.000	270.000	272.000	275.000	
		538002.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.723100 Mieten und Pachten	660,65	700	700	700	700	700	
		538002.723200 Leasing	3.162,51	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
		538002.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	50.920,30	39.500	56.500	57.000	57.500	58.000	
		538002.725100 Haltung von Fahrzeugen	1.745,61	2.000	1.600	2.000	2.100	2.100	
		538002.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.869,80	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
		538002.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	221.738,92	206.100	192.300	171.900	154.500	137.700	
		538001.751200 Zinsauszahlungen an Gemeinden/ GV	4.742,33	0	0	0	0	0	
		538001.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	0	3.200	0	0	0	
		538001.759900 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		538002.751200 Zinsauszahlungen an Gemeinden/ GV	2.553,57	0	0	0	0	0	
		538002.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	214.443,02	206.100	189.100	171.900	154.500	137.700	
		538002.759900 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
74, 7792, 799900, 799902	15	+ sonstige Auszahlungen	590.048,73	316.300	295.600	300.200	304.300	309.500	
		538001.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	2.300	1.000	1.100	1.200	1.300	
		538001.743100 Geschäftsauszahlungen	29.104,14	23.500	26.600	26.800	27.000	27.200	
		538001.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	218.689,00	110.000	109.500	110.000	110.000	111.000	
		538001.745300 Erstattung an Zweckverbände und dergl.	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.748100 Bußgelder	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.748200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.779200 Durchlaufende Gelder Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.799900 Allgemeine Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.799902 Auszahlungen AA902	-76,35	0	0	0	0	0	
		538002.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37.432,24	29.700	36.500	36.800	37.000	37.200	
		538002.743100 Geschäftsauszahlungen	15.218,86	17.000	12.500	12.700	12.900	13.100	
		538002.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25.208,44	0	0	0	0	0	
		538002.745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	264.472,40	133.800	109.500	112.800	116.200	119.700	
		538002.745300 Erstattung an Zweckverbände und dergl.	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.748100 Bußgelder	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.748200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.779200 Durchlaufende Gelder Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.799900 Allgemeine Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.799902 Auszahlungen AA902	0,00	0	0	0	0	0	
		699999.799900 Allgemeine Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.562.580,06	2.609.700	2.699.100	2.549.300	2.548.800	2.548.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	299.563,64	918.800	864.100	817.800	825.500	829.800	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	4.500,00	0	0	0	0	0	
		538001.683100 Einzahlungen aus dem Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro	4.500,00	0	0	0	0	0	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		538001.683200 Einzahlungen aus dem Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zwischen 150,- und 1.000,- Euro	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.683100 Einzahlungen aus dem Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.683200 Einzahlungen aus dem Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zwischen 150,- und 1.000,- Euro	0,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.684400 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	6.902,44	0	0	0	0	0	
		538001.686530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.686530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	6.902,44	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	34.602,88	18.000	13.600	14.500	14.500	14.500	
		538001.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	20.837,36	10.000	7.100	8.000	8.000	8.000	
		538002.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	13.765,52	8.000	6.500	6.500	6.500	6.500	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	46.005,32	18.000	13.600	14.500	14.500	14.500	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	122.862,79	450.000	0	0	0	0	0
		538001.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.983,75	0	0	0	0	0	0
		538002.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.879,04	450.000	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.284,34	1.300	500	1.000	1.000	1.000	1
		538001.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000,- Euro	44.452,76	0	0	0	0	0	0
		538001.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zwischen 150,- und 1.000,- Euro	1.654,05	1.300	500	1.000	1.000	1.000	1
		538002.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000,- Euro	17.286,89	0	0	0	0	0	0
		538002.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zwischen 150,- und 1.000,- Euro	890,64	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538001.784400 Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	204.753,61	784.000	1.024.700	3.083.000	2.270.000	2.470.000	2.640
		538001.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538001.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	72.399,14	140.000	332.000	1.452.000	1.600.000	1.800.000	1.950
		538002.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
		538002.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	132.354,47	644.000	692.700	1.631.000	670.000	670.000	690
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
		538001.786530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		538002.786530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	391.900,74	1.235.300	1.025.200	3.084.000	2.271.000	2.471.000	2.641
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-345.895,42	-1.217.300	-1.011.600	-3.069.500	-2.256.500	-2.456.500	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	33.165,72						
		538001.672100 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	33.165,72						
		538002.672100 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	33.492,80						
		538001.772100 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	33.492,80						
		538002.772100 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-327,08						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-46.658,86	-298.500	-147.500	-2.251.700	-1.431.000	-1.626.700	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	870.400	726.200	2.865.500	2.051.100	2.158.400	
		538001.692730 Aufnahme Bankdarlehen Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	89.500	1.111.900	1.262.900	1.467.500	
		538002.692730 Aufnahme Bankdarlehen Euro-Währung (fester Zins)	0,00	870.400	636.700	1.753.600	788.200	690.900	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.693710 Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.693710 Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	540.432,36	571.900	578.700	613.800	620.100	531.700	
		538001.792730 Tilgung Bankdarlehen Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	1.000	30.000	30.000	30.000	
		538002.792730 Tilgung Bankdarlehen Euro-Währung (fester Zins)	540.432,36	571.900	577.700	583.800	590.100	501.700	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
		538001.793710 Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	0	0	
		538002.793710 Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-540.432,36	298.500	147.500	2.251.700	1.431.000	1.626.700	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-587.091,22	0	0	0	0	0	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	747.577,84	0	0	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	160.486,62	0	0	0	0	0	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
zum 31.12. der Jahre 2015 bis 2020**

	2015	2016	2017	2018	2019	2020 ¹
Stammkapital	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
Rüchl. aus Zuschüssen	266.894,36 €	266.894,36 €	266.894,36 €	266.894,36 €	266.894,36 €	266.894,36 €
Allgemeine Rücklage	916.646,76 €	916.646,76 €	1.297.795,22 €	1.297.795,22 €	1.797.795,22 €	1.797.795,22 €
Ergebnisrücklage	588.365,66 €	573.701,66 €	384.249,51 €	447.029,86 €	508.450,62 €	542.080,29 €
Gewinn/Verlust	- 14.664,00 €	60.933,42 €	62.780,35 €	61.420,76 €	67.259,34 €	69.627,79 €
Summe Eigenkapital	2.257.242,78 €	2.318.176,20 €	2.511.719,44 €	2.573.140,20 €	2.640.399,54 €	2.676.397,66 €
Bilanzsumme	21.653.836,75 €	22.246.606,34 €	22.901.513,87 €	24.791.775,28 €	25.321.536,61 €	25.014.047,19 €
Prozentanteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	10,42	10,42	10,97	10,38	10,43	10,70

¹ Ergebnis vorläufig, da der Jahresabschluss 2020 noch nicht beschlossen ist

Abwasserbetrieb Tornesch

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung und den Haushalt der Stadt auswirken (§ 16 Nr. 2 EigVO)

Nr. Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einnahmen						
1 Zuweisung der Stadt zur Eigenkapitalaufstockung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
zum Verlustausgleich	- €	- €	- €	- €	- €	- €
zur Kredittilgung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2 Darlehen der Stadt	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3 Mieten und Pachten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Ausgaben						
1 Ablieferungen an die Stadt von						
Gewinnen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Konzessionsabgaben	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Verwaltungskostenbeiträgen	243.800,00 €	219.000,00 €	222.800,00 €	226.200,00 €	230.700,00 €	234.300,00 €
Eigenkapitalentnahmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2 Tilgung von Darlehen der Stadt	- €	- €	- €	- €	- €	- €

**Stellenplan 2022
der Stadt Tornesch**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts- /Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022	Tatsächliche Besetzung am 30.06.2021	Anzahl und Bewertung 2021	Nachrichtlich Teilzeit- beschäftigte Anzahl / Std./wchtl.		Bemerkungen
B	Abwasserbetrieb Tornesch						
B 1	Beschäftigte	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	-	-	
B 2	Beschäftigte*r	1 EG 8	1 EG 5	1 EG 8	1	7,625	zzgl. 7,625 Std/wchtl. Befristung bis 2022-08 siehe lfd. Nr. 109
B 3	Beschäftigter	1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5	-	-	
B 4	Beschäftigter	1 EG 11	1 EG 11	1 EG 11	1	19,00	zzgl. 20,00 Std/wchtl. siehe lfd. Nr. 16
B 5	Beschäftigte	1 EG 8	1 EG 9a	1 EG 8	1	17,25	k. u. zzgl. 11,50 Std/wchtl. siehe lfd. Nr. 108
B 6	Beschäftigte	1 EG 8	-	1 EG 8	1	20,00	

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
AKTIVA			
1. Anlagevermögen		24.216.890,88	23.746.138,93
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	524.129,55	427.805,29
	538001.010000 Immaterielle Vermögensgegenstände	245.482,49	200.162,65
	538002.010000 Immaterielle Vermögensgegenstände	278.647,06	227.642,64
	1.2 Sachanlagen	23.619.032,71	23.251.507,46
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	538001.029000 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	538002.029000 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	538001.034100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00
	538001.034200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00
	538002.034100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00
	538002.034200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	23.016.188,72	22.465.504,20
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.360.770,18	2.360.770,18
	538001.041000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
	538002.041000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.360.770,18	2.360.770,18
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	20.655.418,54	20.104.734,02
	538001.044000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.064.705,94	9.771.832,74
	538002.044000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.590.712,60	10.332.901,28
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
	538001.050000 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
	538002.050000 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	86.094,62	123.830,56
	538001.070000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	78.798,16	102.613,69
	538001.079100 GWG-Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	4.481,15	3.498,71
	538002.070000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.145,16	17.209,44
	538002.079100 GWG-Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	670,15	508,72
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.374,30	5.193,31
	538001.080000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	924,06	741,80
	538001.089100 GWG-Sammelposten BGA	2.613,86	2.640,56
	538001.089101 GWG-Sammelposten Altbestand 2009	1,00	1,00
	538002.080000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	427,91	388,10
	538002.089100 GWG-Sammelposten BGA	1.407,47	1.421,85
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	511.375,07	656.979,39
	538001.090000 Geleistete Anzahlungen, Grundstücke und Gebäude	0,00	0,00
	538001.090001 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	40.129,99	60.636,98
	538001.090500 Geleistete Anzahlungen bewegliches Anlagevermögen	0,00	16.891,92
	538002.090000 Geleistete Anzahlungen, Grundstücke und Gebäude	366.483,65	367.298,80
	538002.090001 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	104.761,43	212.151,69
	538002.090500 Geleistete Anzahlungen bewegliches Anlagevermögen	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	73.728,62	66.826,18
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	25.411,54	25.411,54
	538001.111400 Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte	25.411,54	25.411,54
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	48.317,08	41.414,64
	538001.131530 Ausleihungen Laufzeit über 5 Jahre	0,00	0,00
	538002.131530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	48.317,08	41.414,64
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	48.317,08	41.414,64
	538001.131530 Ausleihungen Laufzeit über 5 Jahre	0,00	0,00
	538002.131530 Laufzeit 5 Jahre und mehr	48.317,08	41.414,64
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.004.681,73	1.267.908,26

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
2.1 Vorräte		2.471,70	16.036,25
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	2.471,70	16.036,25
	538001.154000 Vorratsvermögen Ersatzpumpen	2.471,70	16.036,25
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		254.632,19	1.091.385,39
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	229.308,27	1.066.772,25
	538001.161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	84.968,42	133.002,68
	538001.161101 Forderungen aus Gebühren	0,00	0,00
	538001.161500 Kreditorische Debitoren	191.258,84	160.096,45
	538002.161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-50.118,79	770.660,30
	538002.161101 Forderungen aus Gebühren	0,00	0,00
	538002.161500 Kreditorische Debitoren	3.199,80	3.012,82
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	18.418,22	17.766,46
	538001.169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	18.079,65	17.431,72
	538001.169500 Kreditorische Debitoren	0,00	0,00
	538002.169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	338,57	334,74
	538002.169500 Kreditorische Debitoren	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
	538001.171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
	538001.171500 Kreditorische Debitoren	0,00	0,00
	538002.171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
	538002.171500 Kreditorische Debitoren	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	6.905,70	6.846,68
	538001.179100 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
	538001.179110 Abwicklung Vorjahre	0,00	0,00
	538001.179150 Abwicklung Vorjahre Forderungsverluste	0,00	0,00
	538001.179500 Kreditorische Debitoren	0,00	0,00
	538001.179900 Zweifelhafte Forderungen	0,00	0,00
	538001.179990 intern Auszahlungen (AA902)	0,00	9,49
	538001.179999 Allgemeine Forderungen	6.426,15	6.426,15
	538002.179100 Sonstige privatrechtliche Forderungen	479,55	411,04
	538002.179110 Abwicklung Vorjahre	0,00	0,00
	538002.179150 Abwicklung Vorjahre Forderungsverluste	0,00	0,00
	538002.179500 Kreditorische Debitoren	0,00	0,00
	538002.179900 Zweifelhafte Forderungen	0,00	0,00
	538002.179990 intern Auszahlungen (AA902)	0,00	0,00
	538002.179999 Allgemeine Forderungen	0,00	0,00
	699999.179900 Zweifelhafte Forderungen	0,00	0,00
	699999.179999 Allgemeine Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	747.577,84	160.486,62
180000, 181100, 181116, 181117, 181130, 181141, 181142, 181143, 181151, 181152, 181153, 181172, 181175, 181180, 182162, 183120, 183180	2.4.1 Liquide Mittel Girokonten	747.577,84	160.486,62
	538001.181141 Postbank Hamburg (ABT)	33.679,71	12.080,49
	538001.181142 Sparkasse Südholstein (ABT)	1.353.160,58	1.988.079,61
	538001.181143 VR Bank Pinneberg (ABT)	384.002,18	201,00
	538001.181152 Sparkasse Südholstein	0,00	0,00
	538001.183120 Barzahlung	35,39	35,39
	538001.183180 Verrechnungs-/UmbuchungsZW	859.714,46	1.029.719,29
	538002.181141 Postbank Hamburg (ABT)	6.526,70	3.709,01
	538002.181142 Sparkasse Südholstein (ABT)	-1.091.999,74	-1.849.449,45
	538002.181143 VR Bank Pinneberg (ABT)	62.208,41	5.865,96
	538002.181152 Sparkasse Südholstein	0,00	0,00
	538002.183120 Barzahlung	-35,39	-35,39
	538002.183180 Verrechnungs-/UmbuchungsZW	-859.714,46	-1.029.719,29
	699999.181141 Postbank Hamburg (ABT)	0,00	0,00
	699999.181142 Sparkasse Südholstein (ABT)	0,00	0,00

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
	699999.181143 VR Bank Pinneberg (ABT)	0,00	0,00
	699999.181152 Sparkasse Südholstein	0,00	0,00
	699999.183120 Barzahlung	0,00	0,00
	699999.183180 Verrechnungs-/UmbuchungsZW	0,00	0,00
183106	2.4.2 Barkassenbestand	0,00	0,00
190-198	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	99.964,00	0,00
	538001.191100 RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	0,00	0,00
	538001.191101 RAP aus Vorjahren	0,00	0,00
	538001.191200 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	99.964,00	0,00
	538002.191100 RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	0,00	0,00
	538002.191101 RAP aus Vorjahren	0,00	0,00
	538002.191200 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	0,00
	699999.191100 RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	0,00	0,00
	699999.191200 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	0,00
1999	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	BILANZSUMME AKTIVA	25.321.536,61	25.014.047,19

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
PASSIVA			
1. Eigenkapital		2.640.399,54	2.676.397,66
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.797.795,22	1.797.795,22
	538001.201000 Allgemeine Rücklage	526.381,63	526.381,63
	538001.201010 Stammkapital	325.000,00	325.000,00
	538002.201000 Allgemeine Rücklage	771.413,59	771.413,59
	538002.201010 Stammkapital	175.000,00	175.000,00
202	1.2 Sonderrücklage	266.894,36	266.894,36
	538001.202100 Sonderrücklage- nicht auflösende Zuschüsse	177.418,28	177.418,28
	538002.202100 Sonderrücklage- nicht auflösende Zuschüsse	89.476,08	89.476,08
203	1.3 Ergebnisrücklage	508.450,62	542.080,29
	538001.203000 Ergebnisrücklage	177.288,75	210.918,42
	538002.203000 Ergebnisrücklage	331.161,87	331.161,87
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	538001.204000 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	538002.204000 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	67.259,34	69.627,79
	538001.205000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	36.963,12	24.319,24
	538002.205000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	30.296,22	45.308,55
	699999.205000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
206	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	538001.206000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
	538001.206001 Berichtigter Ergebnisvortrag aus Vorjahren	0,00	0,00
	538002.206000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
	538002.206001 Berichtigter Ergebnisvortrag aus Vorjahren	0,00	0,00
	699999.206000 Ergebnisvortrag	0,00	0,00
2. Sonderposten		10.234.634,66	10.190.955,66
231	2.1 für auflösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für auflösende Zuweisungen	0,00	0,00
2.3 für Beiträge		9.260.887,90	9.295.490,78
2331	2.3.1 auflösende Beiträge	0,00	0,00
	538001.233100 Sonderposten Aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
	538002.233100 Sonderposten Aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht auflösende Beiträge	9.260.887,90	9.295.490,78
	538001.233200 Sonderposten Nicht auflösende Beiträge	8.136.445,83	8.157.283,19
	538002.233200 Sonderposten Nicht auflösende Beiträge	1.124.442,07	1.138.207,59
234	2.4 für Gebührenaussgleich	973.746,76	895.464,88
	538001.234000 Gebührenaussgleich	518.874,94	498.088,50
	538002.234000 Gebührenaussgleich	454.871,82	397.376,38
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen		1.408.010,59	1.622.729,51
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	1.408.010,59	1.622.729,51
	538002.261000 Rückstellungen für später entstehende Kosten	1.408.010,59	1.622.729,51
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
	538002.270000 Instandhaltungsrückstellungen/ Aufwandsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	538001.289000 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	538001.289010 Rückstellung für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
	538002.289000 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	538002.289010 Rückstellung für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten		11.038.491,82	10.523.964,36
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.307.046,01	9.766.613,65
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	10.307.046,01	9.766.613,65
	538001.321730 Investitionskredite Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00
	538002.321730 Investitionskredite Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	10.307.046,01	9.766.613,65
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
	538001.331710 Verbindlichkeiten aus Kassenkredit	0,00	0,00
	538002.331710 Verbindlichkeiten aus Kassenkredit	0,00	0,00

	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	490.840,37	509.183,28
	538001.351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	275.549,56	326.578,34
	538002.351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	215.290,81	182.604,94
	538002.351120 Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Tornesch	0,00	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	538001.361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	538002.361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	240.605,44	248.167,43
	538001.379000 Kreditorische Debitoren	0,00	0,00
	538001.379100 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	538001.379110 interim Einzahlungen (AA901)	76,34	-56,66
	538001.379200 Durchlaufende Gelder Verwahrungen	0,00	0,00
	538001.379500 Guthabenerstattung	0,00	0,00
	538001.379501 Kreditorische Debitoren	191.258,84	160.096,45
	538001.379950 Ungeklärte Zahlungsvorgänge (A-Ist)	0,00	0,00
	538001.379990 Abwicklung Vorjahre	1.416,50	1.416,50
	538001.379999 Allgemeine Verbindlichkeiten	0,00	18.482,87
	538002.379000 Kreditorische Debitoren	0,00	0,00
	538002.379100 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	538002.379110 interim Einzahlungen (AA901)	0,00	0,00
	538002.379200 Durchlaufende Gelder Verwahrungen	0,00	0,00
	538002.379500 Guthabenerstattung	0,00	0,00
	538002.379501 Kreditorische Debitoren	3.199,80	3.012,82
	538002.379990 Abwicklung Vorjahre	0,00	0,00
	538002.379999 Allgemeine Verbindlichkeiten	44.653,96	65.215,45
	699999.379999 Allgemeine Verbindlichkeiten	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	538001.391100 Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen (Passive RAP)	0,00	0,00
	538001.399100 Übrige Verbindlichkeiten (Passive RAP)	0,00	0,00
	538001.399200 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	0,00
	538002.391100 Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen (Passive RAP)	0,00	0,00
	538002.399100 Übrige Verbindlichkeiten (Passive RAP)	0,00	0,00
	538002.399200 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	0,00
	699999.399100 Übrige Verbindlichkeiten (Passive RAP)	0,00	0,00
	699999.399200 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	0,00
	699999.399999 kamerale Altfälle	0,00	0,00
	BILANZSUMME PASSIVA	25.321.536,61	25.014.047,19

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.

Zusammenstellung der Rückstellung für die Entschlammung der Regenwasserrückhaltebecken 2

		Anteilige Rückstellung für 2022	geplantes Jahr der Entschlammung
1	Orthbrookgraben	83.212,12 €	2025
2	Thujaweg	22.281,27 €	2026
3	Oha	20.982,01 €	2030
4	Goldener Stern	21.337,56 €	2031
5	Kuhlenweg (B-Plan Nr.23)	18.578,12 €	2032
6	Orthbrookgraben	18.673,64 €	2033
7	Großer Moorweg (B-Plan Nr. 60)	9.974,87 €	2034
8	Kleiner Moorweg (B-Plan Nr. 52)	7.683,61 €	2044
9	Koppeldamm	14.664,49 €	2045
		217.387,69 €	

Niederschlagswasser

- 538002.431100Verwaltungsgebühren
Dieses Konto beinhaltet die Verwaltungsgebühren, für die Überprüfung der Entwässerungsanträge.
- 538002.432100Niederschlagswassergebühr
Dieses Konto beinhaltet die Niederschlagswassergebühr. Im Kalenderjahr 2022 wird mit 914.224 m² Niederschlagsfläche gerechnet.
- 538002.432105Kostenerstattung durch Straßenbaulastträger
Dieses Konto beinhaltet die Kostenerstattung durch den Straßenbaulastträger für die Entwässerung der Straßen. Es wird mit 787.500 m²geplant
- 538002.456200Säumniszuschläge
Dieses Konto beinhaltet die Säumniszuschläge.
- 538002.458291Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Gebührenrückstellung.
Dieses Konto beinhaltet die Herabsetzung der Gebührenrückstellung. Gebühren die durch Überdeckung anfallen, müssen innerhalb der nächsten 3 Abrechnungszeiträume an die Gebührenzahler zurückgegeben werden.
- 538002.461500Zinserträge von verbunden Unternehmen
Hier werden die Zinserträge gebucht, welche durch die Ausleihe des Kredites an die Stadtwerke Tornesch entstehen. Der Kredit wurde seiner Zeit vom Wasserversorgungsbetrieb Tornesch aufgenommen und bei Gründung des ABT und der SWT auf diese aufgeteilt.
- 538002.501200Dienstaufwendungen ArbeitnehmerInnen
Dieses Konto beinhaltet die Gehälter, Jahressonderzahlung sowie die Leistungsorientierte Bezahlung.
- 538002.502200Beiträge zu Versorgungskassen ArbeitnehmerInnen
Dieses Konto beinhaltet die Sozialabgaben der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder.
- 538002.503200Sozialversicherungsbeiträge ArbeitnehmerInnen
Dieses Konto beinhaltet die Sozialversicherungen.
- 538002.521100Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Kanalnetz
Dieses Konto umfasst unter anderem Spülungen und Instandsetzungen der Niederschlagswasserleitungen. Hinzu kommt die Unterhaltung der Bäume auf den Grabenparzellen.
- 538002.523100Mieten
Auf diesem Konto werden die Mietkosten für das Kopiersystem des ABT gebucht.
- 538002.523200Leasing

Erläuterung der Sachkonten des Haushaltsplanes 2021 Abwasserbetrieb Tornesch

Dieses Konto beinhaltet die Leasingkosten für die Kuvertiermaschine sowie für den Dienstwagen des Abwasserbetriebes.

- 538002.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen usw.
Dieses Konto umfasst die Bewirtschaftung der Grundstücke sowie der baulichen Anlagen. Großteil hier ist der Anteil für die Ungezieferbekämpfung.
- 538002.525100 Haltung von Fahrzeugen
Dieses Konto umfasst die Unterhaltung der Fahrzeuge des Abwasserbetriebes. Der Großteil beinhaltet die Benzinkosten sowie die Versicherungen.
- 538001.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung.
Dieses Konto beinhaltet zum größten Teil Seminargebühren für Fortbildungen.
- 538002.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Dieses Konto umfasst die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten. Der Großteil umfasst die Mitgliedschaft bei den Wasserverbänden.
- 538002.543100 Geschäftsaufwendungen
Dieses Konto umfasst die Geschäftsaufwendungen des Abwasserbetriebes. Der Großteil sind die Kosten für den Jahresabschluss sowie für die Gebührenkalkulation.
- 538002.545200 Erstattungen an Gemeinden
Dieses Konto umfasst die Erstattungen an die Gemeinde. Der Großteil der Kosten beinhaltet die Personalkostenerstattung.
- 538002.549600 Aufwendungen aus der Zuführung zur Instandhaltungsrückstellung
Entschlammung der Regenwasserrückhaltebecken
Dieses Konto beinhaltet eine Rückstellung, welche für die Entschlammung der Regenwasserrückhaltebecken gebildet wird.
- 538002.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
Dieses Konto umfasst die Zinsaufwendungen an die Kreditinstitute
- 538002.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen
Abschreibungen sind der Aufwand, der durch die Wertminderung bei langfristig genutzten Vermögensgegenständen verursacht wird.
- 538002.591101 Eigenkapitalverzinsung
Dieses Konto beinhaltet die Eigenkapitalverzinsung. Dieses Konto gibt den Gewinn wieder, der früher in den Haushaltsplänen des Abwasserbetriebes Tornesch ausgewiesen wurde. Durch Veranschlagung des Betrages in diesem Sachkonto, wird der „Gewinn“ als Eigenkapitalverzinsung dargestellt. Somit ist der Ergebnisplan ausgeglichen.
- 538002.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte
Dieses Konto umfasst die einmaligen Anschlussbeiträge, die im Kalenderjahr 2022 durch den Abwasserbetrieb der Stadt Tornesch erhoben werden.
- 538002.692730 Aufnahme Bankdarlehen

Erläuterung der Sachkonten des Haushaltsplanes 2021 Abwasserbetrieb Tornesch

Es wird erwartet, dass der Abwasserbetrieb Tornesch für das Kalenderjahr 2022 einen Kredit in Höhe von 636.700,00 € aufnehmen muss.

- 538002.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen
Dieses Konto beinhaltet die Auszahlungen aus den Tiefbaumaßnahmen.
- 538002.792730 Tilgung Bankdarlehen
Dieses Konto umfasst die Höhe der Tilgung, welche im Kalenderjahr 2022 zu zahlen ist.

Schmutzwasser

- 538001.431100 Verwaltungsgebühren
Dieses Konto beinhaltet die Verwaltungsgebühren für die Überprüfung der Entwässerungsanträge.
- 538001.432100 Schmutzwassermengengebühr
Dieses Konto beinhaltet die Schmutzwassermengengebühr. Im Kalenderjahr 2022 wird mit 715.000 m³ Schmutzwasser gerechnet. Ebenso ist hier der Verschmutzungszuschlag eines privaten Unternehmens beinhaltet.
- 538001.432200 Grundgebühr
Dieses Konto beinhaltet die Grundgebühr für das Schmutzwasser.
- 538001.448200 Erstattungen von Gemeinden
Dieses Konto beinhaltet die Erstattungen von Gemeinden.
- 538001.448800 Erstattung von übrigen Bereichen
Dieses Konto beinhaltet Erstattungen, welche von privaten Personen getätigt werden.
- 538001.456200 Säumniszuschläge
Dieses Konto beinhaltet die Säumniszuschläge.
- 538001.458291 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Gebührenrückstellung.
Dieses Konto beinhaltet die Herabsetzung der Gebührenrückstellung. Gebühren die durch Überdeckung anfallen, müssen innerhalb der nächsten 3 Abrechnungszeiträume an die Gebührenzahler zurückgegeben werden.
- 538001.501200 Dienstaufwendungen ArbeitnehmerInnen
Dieses Konto beinhaltet die Gehälter, Jahressonderzahlung sowie die leistungsorientierte Bezahlung.
- 538001.502200 Beiträge zu Versorgungskassen ArbeitnehmerInnen
Dieses Konto beinhaltet die Sozialabgaben der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder.
- 538001.503200 Sozialversicherungsbeiträge ArbeitnehmerInnen
Dieses Konto beinhaltet die Sozialversicherungen.
- 538001.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Kanalnetz
Dieses Konto umfasst unter anderem Spülungen und Instandsetzungen der Schmutzwasserleitungen.
- 538001.523100 Mieten und Pachten
Dieses Konto beinhaltet Miet- und Pachtkosten. Der Großteil umfasst die Anmietung des Kopiersystems und die Pacht für das Grundstück der Pumpstation in der Pinneberger Str.

Erläuterung der Sachkonten des Haushaltsplanes 2021 Abwasserbetrieb Tornesch

- 538001.523200 Leasing
Dieses Konto beinhaltet die Leasingkosten für die Kuvertiermaschine sowie für das Dienstfahrzeug des Abwasserbetriebes.
- 538001.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen usw.
Dieses Konto umfasst die Bewirtschaftung der Grundstücke sowie der baulichen Anlagen. Großteil hier sind die Kosten für die Reinigungsgebühr an den Abwasserzweckverband Südholstein sowie die Leerung der Sammelgruben.
- 538001.525100 Haltung von Fahrzeugen
Dieses Konto umfasst die Unterhaltung des Fahrzeuges des Abwasserbetriebes. Der Großteil beinhaltet die Benzinkosten sowie die Versicherung.
- 538001.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung.
Dieses Konto beinhaltet zum größten Teil Seminargebühren für Fortbildungen.
- 538001.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Dieses Konto beinhaltet zum Großteil die Stromkosten für die Pumpstationen und das Nutriox, welches den zersetzten Fäkaliengeruch aus den Schmutzwasserleitungen neutralisiert.
- 538001.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Dieses Konto umfasst die sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten.
- 538001.543100 Geschäftsaufwendungen
Dieses Konto umfasst die Geschäftsaufwendungen des Abwasserbetriebes. Der Großteil sind die Kosten für den Jahresabschluss sowie für die Gebührenkalkulation.
- 538001.545200 Erstattungen an Gemeinden
Dieses Konto umfasst die Erstattungen an die Gemeinde. Der Großteil der Kosten beinhaltet die Personalkostenerstattung sowie die Kosten, die durch den Bauhof der Stadt Tornesch angefallen sind.
- 538001.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
Dieses Konto umfasst die Zinsaufwendungen an die Kreditinstitute
- 538001.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen
Abschreibungen sind der Aufwand, der durch die Wertminderung bei langfristig genutzten Vermögensgegenständen verursacht wird.
- 538002.591101 Eigenkapitalverzinsung
Dieses Konto beinhaltet die Eigenkapitalverzinsung. Dieses Konto gibt den Gewinn wieder, der früher in den Haushaltsplänen des Abwasserbetriebes Tornesch ausgewiesen wurde. Durch Veranschlagung des Betrages in diesem Sachkonto, wird der „Gewinn“ als Eigenkapitalverzinsung dargestellt. Somit ist der Ergebnisplan ausgeglichen.
- 538001.688100 Beiträge und ähnliche Entgelte

Erläuterung der Sachkonten des Haushaltsplanes 2021 Abwasserbetrieb Tornesch

Dieses Konto umfasst die einmaligen Anschlussbeiträge die im Kalenderjahr 2022 durch den Abwasserbetrieb der Stadt Tornesch erhoben werden.

- 538001.692730 Aufnahme Bankdarlehen
Es wird erwartet, dass der Abwasserbetrieb Tornesch für das Kalenderjahr 2022 einen Kredit in Höhe von 89.500,00 € aufnehmen muss.
- 538001.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen
Dieses Konto beinhaltet die Auszahlungen aus den Tiefbaumaßnahmen.
- 538001.792730 Tilgung Bankdarlehen
Dieses Konto umfasst die Höhe der Tilgung, welche im Kalenderjahr 2022 zu zahlen ist.

Auf die Frage von Herrn Niederhausen, woran es liegt, dass Die Abschreibung höher ist als die Tilgung und ob es in Zukunft hier Probleme geben könnte, möchte ich wie folgt Stellung nehmen.

Bei der Gründung des Abwasserbetriebes Tornesch wurde das Eigenkapital, sowie die laufenden Kredite, auf diesen übertragen. Die Kredite sind längst getilgt worden, jedoch ist das damals übertragene Anlagevermögen noch nicht zu Ende abgeschrieben.

Bei einer Neuaufnahme wird die Höhe der Tilgung an die Abschreibung angepasst.

Ich werde die oben genannte Thematik bei der nächsten Jahresabschlussprüfung des Abwasserbetriebes mit den Wirtschaftsprüfern besprechen, ob dies beim Abwasserbetrieb zu einem handlungsbedürftigen Risiko führen kann und ob Handlungsbedarf besteht.

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.856.075,19	3.389.500	3.556.600	3.246.400	3.253.000	3.257.400	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0	0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.185,71	133.500	1.200	117.000	117.500	117.500	
65, 679200, 6998, 699900- 699901	7	+ sonstige Einzahlungen	2.933,12	3.500	3.700	1.700	1.800	1.800	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.849,68	2.000	1.700	2.000	2.000	2.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.862.143,70	3.528.500	3.563.200	3.367.100	3.374.300	3.378.700	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	200.700	204.700	210.900	217.200	223.700	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750.792,41	1.886.600	2.006.500	1.866.300	1.872.800	1.878.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	221.738,92	206.100	192.300	171.900	154.500	137.700	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
74, 7792, 799900, 799902	15	+ sonstige Auszahlungen	590.048,73	316.300	295.600	300.200	304.300	309.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.562.580,06	2.609.700	2.699.100	2.549.300	2.548.800	2.548.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	299.563,64	918.800	864.100	817.800	825.500	829.800	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	4.500,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	6.902,44	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	34.602,88	18.000	13.600	14.500	14.500	14.500	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	46.005,32	18.000	13.600	14.500	14.500	14.500	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	122.862,79	450.000	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.284,34	1.300	500	1.000	1.000	1.000	1
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	204.753,61	784.000	1.024.700	3.083.000	2.270.000	2.470.000	2.640
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	391.900,74	1.235.300	1.025.200	3.084.000	2.271.000	2.471.000	2.641

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-345.895,42	-1.217.300	-1.011.600	-3.069.500	-2.256.500	-2.456.500	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	33.165,72						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	33.492,80						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-327,08						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-46.658,86	-298.500	-147.500	-2.251.700	-1.431.000	-1.626.700	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	870.400	726.200	2.865.500	2.051.100	2.158.400	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	540.432,36	571.900	578.700	613.800	620.100	531.700	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-540.432,36	298.500	147.500	2.251.700	1.431.000	1.626.700	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-587.091,22	0	0	0	0	0	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	747.577,84	0	0	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	160.486,62	0	0	0	0	0	

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2022	2022
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
5380011901 Neubau Entwässerung An der Kirche									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	41.542,13	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-41.542,13	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380011902 Neubau Entwässerung Moorreger Weg *									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380011903 Neubau Entwässerung B-Plan 100									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.629,59	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-1.629,59	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380011904 Herstellung Hausanschlüsse									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000	80.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-15.000	-80.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5380011905 Herstellung Entwässerung Kleiner Moorweg									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380011906 mittelfristig geplante Investitionen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	300.000	1.600.000	1.800.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0	0	-300.000	-1.600.000	-1.800.000	0,00	0,00
5380012001 Mobile, stromlose Pumpenanlage PW Friedlandstr									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380012002 Planung Kanalsanierung nach Sanierungskonzept									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000	25.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-15.000	-25.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5380012003 Fahrzeug Abwasserbetrieb Doppelkabiner									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	31.509,21	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-31.509,21	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380012004 sonstige Maßnahmen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2022	2022
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.243,24	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	6.243,24	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380012101 Planung Entwässerung B-Plan 105 SW *									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380021901 mittelfristig geplante Investitionen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	650.000	670.000	670.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0	0	-650.000	-670.000	-670.000	0,00	0,00
5380021902 Neubau Entwässerung An der Kirche									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.037,07	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-20.037,07	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380021904 Neubau Entwässerung Moorreger Weg *									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	240.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-240.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380021905 Neubau Kanalisation Paul-Klee-Weg									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.685,64	260.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-9.685,64	-260.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380021906 Herstellung Entwässerung B-Plan 100									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.311,73	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-4.311,73	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380021907 Herstellung Hausanschlüsse									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	8.000	80.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-8.000	-80.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5380021908 Herstellung Entwässerung Kleiner Moorweg *									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	374.700	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-374.700	0	0	0	0	0,00	0,00
5380021909 See Baugebiet Tornesch am See *									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380021910 Neuer Kanal in Richtung Ohlenhoff									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2022	2022
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380022001 Ausbau Graben am Regenrückhaltebecken *									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380022002 Planung RwrB B-Plan 96 *									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	66.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-66.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380022003 Planung Kanalsanierung nach Sanierungskonzept									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000	25.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-15.000	-25.000	0	0	0	0	0,00	0,00
5380022004 Fahrzeug Abwasserbetrieb Doppelkabiner									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.444,70	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-16.444,70	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380022005 Grunderwerb für RwrB B-Plan 96 *									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	450.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-450.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380022006 Entwässerung B-Plan 97									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.424,62	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-7.424,62	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380022102 Einzäunung RwrB Orthbrookgraben Süd NW									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-25.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-126.341,45	-1.204.000	-584.700	0	-950.000	-2.270.000	-2.470.000	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
5380012201 SW Leitung Wachsblicherweg zwischen Norder- und Königsberger Str									
538001.785200	0,00	0	42.500	0	220.500	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-42.500	0	-220.500	0	0	0,00	0,00
5380012202 Neubau SW Leitung Königsberger Straße									
538001.785200	0,00	0	100.000	0	531.000	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-100.000	0	-531.000	0	0	0,00	0,00
5380012203 SW Leitung Wachsblicherweg zwischen Birkenweg und Norderstr									
538001.785200	0,00	0	84.500	0	400.500	0	0	0,00	0,00

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2022	2022
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
= Saldo	0,00	0	-84.500	0	-400.500	0	0	0,00	0,00
5380022101 Planung Entwässerung B-Plan 105 NW *									
538002.785200	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5380022201 NW Leitung Wachsbleicherweg zwischen Norderstr und Königsberger Str.									
538002.785200	0,00	0	44.500	0	229.500	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-44.500	0	-229.500	0	0	0,00	0,00
5380022202 Neubau NW-Leitung Königsberger Str.									
538002.785200	0,00	0	98.000	0	522.000	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-98.000	0	-522.000	0	0	0,00	0,00
5380022203 NW Leitung Wachsbleicherweg zwischen Birkenweg und Norderstraße									
538002.785200	0,00	0	45.500	0	229.500	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-45.500	0	-229.500	0	0	0,00	0,00
5380022204 Regenwasserrückhaltebecken Einzugsgebiet E4									
538002.785200	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-30.000	-440.000	0	-2.133.000	0	0	0,00	0,00

5380011902 Neubau Entwässerung Moorreger Weg *
 Ansatz aus 2021 übernehmen.
 5380012101 Planung Entwässerung B-Plan 105 SW *
 Ansatz aus 2021 übernehmen
 5380021904 Neubau Entwässerung Moorreger Weg *
 Ansatz aus 2021 übernehmen
 5380021908 Herstellung Entwässerung Kleiner Moorweg *
 zusätzlich zu dem Ansatz aus 2021
 5380021909 See Baugebiet Tornesch am See *
 Ansatz aus 2021 übernehmen
 5380022001 Ausbau Graben am Regenrückhaltebecken *
 Ansatz aus 2021 übernehmen
 5380022002 Planung RwrB B-Plan 96 *
 Ansatz aus 2021 übernehmen
 5380022005 Grunderwerb für RwrB B-Plan 96 *
 Ansatz aus 2021 übernehmen
 5380022101 Planung Entwässerung B-Plan 105 NW *
 Ansatz aus 2021 übernehmen

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.
² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.
³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
⁴ laufende Nummerierung der Zeile