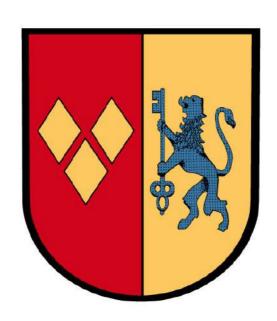
# Entwurf Samtgemeinde Lüchow (Wendland)



1. Nachtragshaushaltssatzung und

 Nachtragshaushaltsplan für das

Haushaltsjahr 2021

## <u>Inhaltsverzeichnis</u>

Nachtragshaushaltssatzung		<u>eite</u> -	3
Vorbericht Übersicht der Produkte und Kostenstellen	4	-	30 31
Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan	32	-	33
Verwaltungsvorstand 11.1.9 Stabsangelegenheiten	34	-	37
Abteilung 1 Peronal/EDV/Einkauf 11.1.4 Personalangelegenheiten 11.1.5 Einrichtungen für ie gesamte Verwaltung bzw Verwangehörige 41.4.0 Gesundheitspflege	38 42 49	-	41 48 52
Abteilung 2 Finanzen 61.1.1 Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen usw. 61.2.1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	53 · 57		56 60
Abteilung 3 Immobilienmanagement 11.1.8 Immobilienmanagement	61	-	69
Abteilung 6 Bauverwaltung/Bauplanung/öffentliche Ordnung 12.6.1 Brandschutz 54.1.1 Straßen und Wege	70 - 78 -		77 83
Übersicht Ergebnishaushalt Übersicht Finanzhaushalt	84 86		85 89
Übersicht über die gebildeten Budgets Investitionsprogramm 2019 - 2024 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen Bilanz zum 31.12.2017 Stellenplan Stand der Schulden	90 <b>95</b> 100 102	<u>-</u> -	94 <b>98</b> 99 101 109 110
Liquiditätsberechnung  Entwicklung der Jahresergebnisse 2018 - 2024  Vermögensentwicklung 2017 - 2024  Schuldenentwicklung 2017- 2024			<ul><li>111</li><li>112</li><li>113</li><li>114</li></ul>
Beteiligungsbericht der SG Lüchow (Wendland)	115	-	118
Bericht über die Prüfung des Wirtschaftsjahres 2018 des Wasser-Verbandes-Wendland (WVW)	119	-	163
Nettoposition			164
Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft	165	_	166

## 1. Nachtragshaushaltssatzung

## der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) in der Sitzung am 15.07.2021 folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 beschlossen:

§ 1

Mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	–Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	20.152.200,00	1.456.100,00		21.608.300,00
ordentliche Aufwendungen	22.182.700,00	218.500,00		22.401.200,00
außerordentliche Erträge	0,00			0,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00			0,00
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender				
Verwaltungstätigkeit	19.509.900,00	1.456.100,00		20.966.000,00
Auszahlungen aus laufender				
Verwaltungstätigkeit	20.773.900,00	218.500,00		20.992.400,00
Einzahlungen für				
Investitionstätigkeit	120.000,00			120.000,00
Auszahlungen für				
Investitionstätigkeit	3.838.000,00	244.000,00		4.082.000,00
Einzahlungen für				
Finanzierungstätigkeit	3.531.500,00	96.000,00		3.627.500,00
Auszahlungen für				
Finanzierungstätigkeit	550.000,00	4.000,00		554.000,00
Nachrichtlich:				
Gesamtbetrag der Einzahlungen				
des Finanzhaushalts	23.161.400,00	1.552.100,00		24.713.500,00
Gesamtbetrag der Auszahlungen				
des Finanzhaushalts	25.161.900,00	466.500,00		25.628.400,00

§ 1a

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 für den Eigenbetrieb "Kommunal-Service Lüchow" wird im Erfolgsplan und im Vermögensplan nicht verändert:

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 3.531.500,00 Euro um 96.000,00 € erhöht und damit auf 3.627.500,00 Euro neu festgesetzt.

§ 2 a

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird für 2021 für den Eigenbetrieb "Kommunal-Service Lüchow" nicht geändert.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden unverändert in Höhe von 2.600.000,00 Euro veranschlagt.

§ 3 a

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für den Eigenbetrieb "Kommunal-Service Lüchow" wird nicht verändert.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird gegenüber dem bisherigen Höchstbetrag in Höhe von 6.503.300,00 Euro um 485.300,00 Euro erhöht und damit auf 6.988.600,00 Euro neu festgesetzt.

§ 4 a

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird für den Eigenbetrieb "Kommunal-Service Lüchow" nicht geändert.

§ 4 b

Die Planansätze des Erfolgs- und Vermögensplanes 2021 des Eigenbetriebes "Kommunal-Service Lüchow" werden unverändert für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

§ 5

Der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage wird unverändert auf 44 v. H. der Steuerkraftmesszahl festgesetzt.

Gemäß § 12 Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) wird die Wertgrenze für bauliche Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung unverändert auf 30.000,00 Euro festgelegt. Bevor Investitionen oberhalb dieser Wertgrenzen durchgeführt werden, ist ein Wirtschaftlichkeitsvergleich durchzuführen. Für Investitionen unterhalb dieser Wertgrenze erfolgt eine Folgekostenberechnung. Soweit dies im Einzelfall sinnvoll ist, wird auch für Investitionen unterhalb der genannten Wertgrenzen ein Wirtschaftlichkeitsvergleich erstellt.

Lüchow (Wendland), 15.07.2021 Samtgemeinde Lüchow (Wendland) Der Samtgemeindebürgermeister

(Schwedland)

#### Gliederung des Vorberichts zum

# 1. Nachtragshaushaltsplan der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2021

l.	Allgemeine	Vorbemerkunge
	/ tilgollicilic	v or bornor Nurigo

#### II. Veränderungen Ergebnishaushalt 2021

- II. 1 Entwicklung wichtiger Ertragsarten
  - II. 1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
  - II. 1.2 Kostenerstattungen und Kostenumlagen
  - II. 1.3 Öffentlich-rechtliche Entgelte
  - II. 1.4 Auflösungserträge aus Sonderposten
  - II. 1.5 Zinsen und ähnliche Finanzerträge
  - II. 1.6 Sonstige ordentliche Erträge
  - II. 1.7 Privatrechtliche Entgelte
- II. 2 Entwicklung wichtiger Aufwandsarten
  - II. 2.1 Transferaufwendungen
  - II. 2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen
  - II. 2.3 Aufwendungen für aktives Personal u. Versorgung
  - II. 2.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
  - II. 2.5 Abschreibungen
  - II. 2.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen
- II. 3 Veränderungen Ordentlicher Ergebnishaushalt auf Produktebene
- II. 4 Veränderungen Außerordentliches Ergebnis
- II. 5 Veränderungen Freiwillige Aufwendungen
- II. 6 Veränderungen Kalkulatorische Kosten

#### III. Veränderungen Finanzhaushalt 2021

- III. 1 Veränderungen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- III. 2 Veränderungen Einzahlungen für Investitionstätigkeit
- III. 3 Veränderungen Auszahlungen für Investitionstätigkeit
- III. 4 Veränderungen Aufstellung freiwillige- und Pflichtaufgaben
- III. 5 Veränderungen Finanzierung der Investition
- III. 6 Veränderungen Auswirkung der Maßnahme auf die Folgejahre
- IV. Verpflichtungsermächtigungen
- V. Wesentliche Abweichungen von den Planungen des Vorjahres
  - V. 1 Ergebnisplanung
  - V. 2 Finanzplanung
- VI. Haushaltssicherungskonzept
- VII. Entwicklung der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln
- VIII. Entwicklung der Kredite für Investitionen
- IX. Entwicklung des Vermögens und der Schulden allgemein
- X. Entwicklung des Gesamtergebnisses
- XI. Entwicklung der Nettoposition
- XII. Entwicklung der Einwohnerzahl
- XIII. Beteiligungen
- XIV. Jahresabschluss
- XV. Zusammenfassende Beurteilung der Haushalts- und Finanzlage

#### I. Allgemeine Vorbemerkungen

#### Gesetzliche Grundlagen

In seiner Sitzung am 08.12.2020 hat der Rat der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen.

Die Genehmigung der Kommunalaufsicht des Landkreises Lüchow-Dannenberg lag mit Schreiben vom 18.02.2021 vor. Die Veröffentlichung in der Elbe-Jeetzel-Zeitung erfolgte am 12.03.2021.

Aufgrund aktueller und haushaltsrelevanter Entwicklungen ist die Verabschiedung einer Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 gemäß § 115 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) erforderlich.

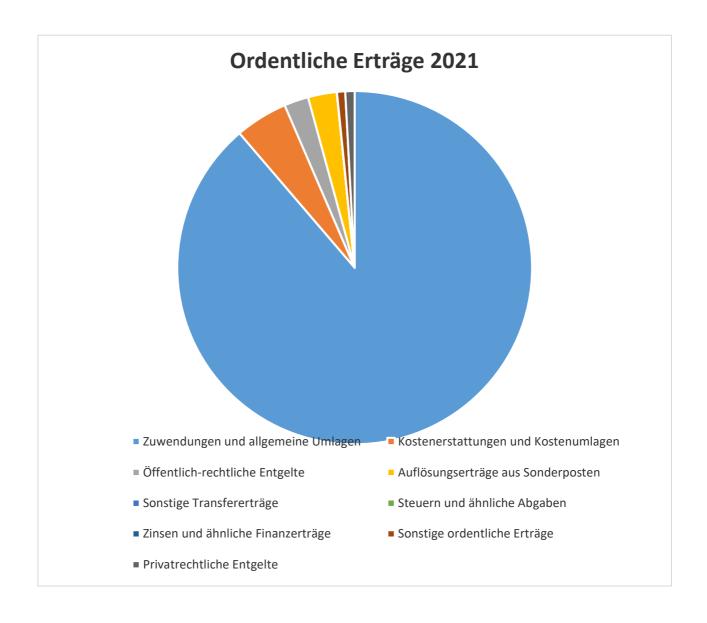
#### II. Veränderungen Ergebnishaushalt 2021

Bezeichnung	Haushalt 2021	Nachtrag 2021	<u>Differenz</u>
	<u>-€-</u>	<u>-€-</u>	-€-
ordentliche Erträge	20.152.200,00	21.608.300,00	1.456.100,00
ordentliche Aufwendungen	22.182.700,00	22.401.200,00	218.500,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00

Nach § 110 Abs. 4 NKomVG soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Dies ist mit den Festsetzungen auch im 1. Nachtragshaushaltplan für das Haushaltsjahr 2021 im Ergebnishaushalt nicht erfolgt, aber immerhin kann das Defizit im Ergebnishaushalt bei der Nachtragshaushaltsplanung 2021 in Höhe von 2.030.500,00 € auf 792.900,00 € reduziert werden.

## II. 1 Entwicklung wichtiger Ertragsarten



Ordentliche Erträge 2021	in €	in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.343.900,00	89,52
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	964.200,00	4,46
Öffentlich-rechtliche Entgelte	447.300,00	2,07
Auflösungserträge aus Sonderposten	528.500,00	2,45
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.600,00	0,01
Sonstige ordentliche Erträge	153.000,00	0,71
Privatrechtliche Entgelte	169.800,00	0,79
insgesamt	21.608.300,00	100,00

#### II. 1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

#### Unter diesen Erträgen fallen folgende Positionen:

Schlüsselzuweisungen vom Land
Sonstige allgemeine Zuwendungen vom Land
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen
Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Nachfolgend werden die größten Posten entsprechend erläutert.

#### Schlüsselzuweisungen vom Land

Basis für die Berechnung der Schlüsselzuweisung einer Gemeinde sind ihre Einwohnerzahl und ein landeseinheitlicher Grundbetrag. Beides wird von der Landesstatistikbehörde verbindlich festgestellt und ergibt nach den Regelungen des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes (NFAG) den im Finanzausgleich zu berücksichtigenden fiktiven Bedarf der Gemeinde. Dieser Bedarfsmesszahl wird eine ebenfalls fiktiv ermittelte Steuerkraft gegenübergestellt. Maßgeblich hierfür sind die Ist-Einnahmen der Realsteuern, der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer.

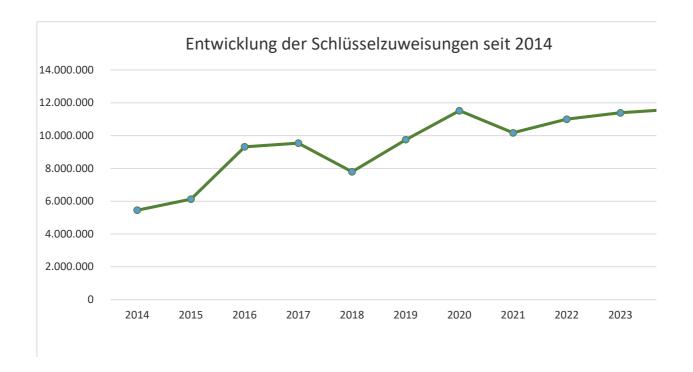
Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerzahl
x Gemeindegrößenansatz
x Grundbetrag
= Bedarfsmesszahl
./. Steuerkraftzahl der Mitgliedsgemeinden
Unterschiedsbetrag (Schlüsselzahl)
davon 75 %
= Schlüsselzuweisung

#### Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Die Entwicklung der Steuerkraftzahlen der Mitgliedsgemeinden, die Grundlage für Berechnung der Schlüsselzuweisungen vom Land sind, stellt sich wie folgt dar:

```
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2014
                                                5.449.784,00 €
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2015
                                                6.120.176,00 €
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2016
                                                9.313.984,00 €
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2017
                                                9.537.320,00 €
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2018
                                                7.794.520,00 €
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2019
                                                9.746.896.00 €
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2020
                                               11.513.136,00 €
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2021
                                               10.319.472,00 €
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2022
                                               11.000.000,00 € (Schätzung)
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2023
                                               11.387.000,00€
                                                                (Schätzung)
Steuerkraftzahl für Schlüsselzuweisungen 2024
                                               11.609.500,00 € (Schätzung)
```

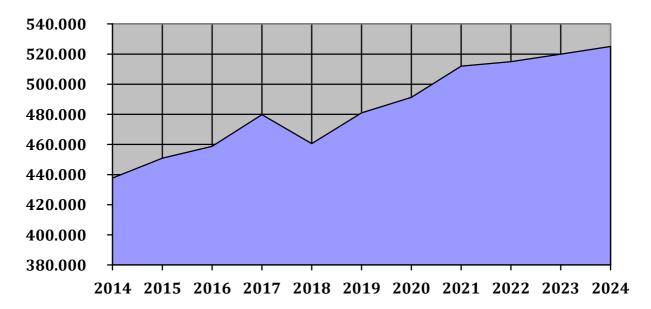


Durch die deutlich höhere Schlüsselzuweisung im Jahr 2019 und 2020 wurden auch die Schätzungen angepasst.

# Sonstige allgemeine Zuwendung vom Land (Zuweisung übertragener Wirkungskreis)

Für die Wahrnehmung von Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises erhält die Samtgemeinde Zahlungen vom Land.

Entwicklungen seit 2014:



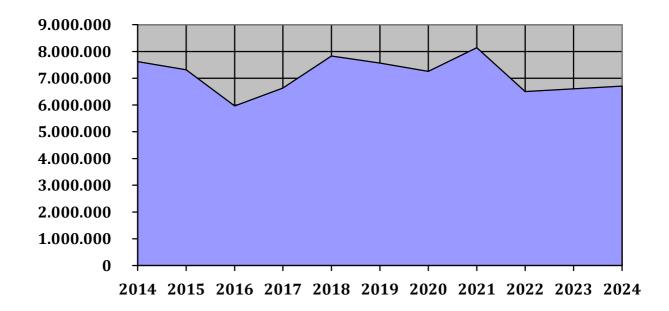
2014	437.672,00 € (IST-Zahl)
2015	450.865,00 € (IST-Zahl)
2016	458.696,00 € (IST-Zahl)
2017	479.728,00 € (IST-Zahl)
2018	460.488,00 € (IST-Zahl)
2019	480.912,00 € (IST-Zahl)
2020	491.272,00 € (IST-Zahl)
2021	512.232,00 €
2022	515.000,00 € (PLAN-Zahl)
2023	520.000,00 € (PLAN-Zahl)
2024	525.000,00 € (PLAN-Zahl)

## <u>Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</u> (Samtgemeindeumlage)

Eine Samtgemeinde ist in Niedersachsen ein Gemeindeverband, der bestimmte öffentliche Aufgaben anstelle seiner Mitgliedsgemeinden ausführt. Die Mitgliedsgemeinden bleiben dabei selbständige Körperschaften und führen auch weiterhin einen eigenen Aufgabenkreis selbstverantwortlich durch.

Der Samtgemeindeumlagehebesatz wird unverändert auf 44 % der Steuerkraftzahlen der Mitgliedsgemeinden festgesetzt.

Entwicklungen seit 2014:



Samtgemeindeumlage 2014	7.620.832,00 € (IST-Zahl)	
Samtgemeindeumlage 2015	7.315.488,00 € (IST-Zahl)	
Samtgemeindeumlage 2016	5.959.872,00 € (IST-Zahl)	
Samtgemeindeumlage 2017	6.629.184,00 € (IST-Zahl)	
Samtgemeindeumlage 2018	7.831.088,00 € (IST-Zahl)	
Samtgemeindeumlage 2019	7.569.432,00 € (IST-Zahl)	
Samtgemeindeumlage 2020	7.260.184,00 € (IST-Zahl)	
Samtgemeindeumlage 2021	8.138.720,00 €	
Samtgemeindeumlage 2022	6.500.000,00 € (Schätzung)	
Samtgemeindeumlage 2023	6.600.000,00 € (Schätzung)	
Samtgemeindeumlage 2024	6.700.000,00 € (Schätzung)	

#### II. 1.2 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter werden die Personalkostenerstattungen geführt. Wenn das Personal der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) für andere Gemeinden etc. tätig wird, werden die Kosten im Rahmen der Personalkostenerstattung an die Samtgemeinde erstattet.

#### II. 1.3 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Unter diesen Erträgen sind die Verwaltungsgebühren und die Benutzungsentgelte aufgeführt. Die größten Posten der Benutzungsentgelte ergeben sich aus den Straßenreinigungsgebühren, das Freibad Bergen sowie die Büchereien der Samtgemeinde Lüchow (Wendland).

#### II. 1.4 Auflösungserträge aus Sonderposten

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden mit der Umstellung auf das NKR in einer neuen Position erstmals seit der Haushaltsplanung 2011 abgebildet. Dargestellt wird in diesem Bereich die Gegenposition zur Abschreibung. Empfangene Investitionszuschüsse, Straßenbaubeiträge und ähnliche empfangene Gelder für Investitionen werden hier entsprechend der Nutzungsdauer des mit der Investition hergestellten oder erworbenen Vermögensgegenstands aufgelöst.

Auswirkungen durch die in 2020 eingeplanten förderfähigen Investitionen sind in die Planung eingeflossen und in der mittelfristigen Planung bis 2024 berücksichtigt.

#### II. 1.5 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Für die eingestellte Rückstellung der Versorgungsrückstellung für die Beamten der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) ergibt sich ein jährlicher Zinsertrag, welcher unter dieser Position ausgewiesen wird.

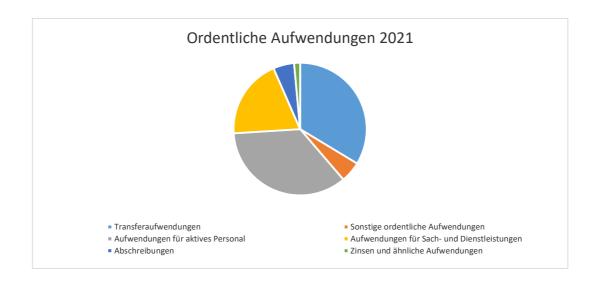
#### II. 1.6 Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter fallen alle Bußgelder und Säumniszuschläge die die Samtgemeinde erhebt und die nicht mehr benötigten Rückstellungen aus den Vorjahren.

#### II. 1.7 Privatrechtliche Entgelte

Weiterhin werden Pachteinnahmen, unter anderem für Vermietungen und Verpachtungen, sowie Erträge aus Mietnebenkosten ausgewiesen.

## II. 2 Entwicklung wichtiger Aufwandsarten



Ordentliche Aufwendungen 2021	in €	in %
Transferaufwendungen	7.550.300,00	33,70
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.195.400,00	5,34
Aufwendungen für aktives Personal + Versorgung	7.808.300,00	34,86
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.400.000,00	19,64
Abschreibungen	1.127.600,00	5,03
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	319.600,00	1,43
insgesamt	22.401.200,00	100,00

#### II. 2.1 Transferaufwendungen

Hier sind die Übertragungen von Ressourcen auf Dritte, auch ohne Gegenleistungsverpflichtung eingeplant:

- a) Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden
- b) Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen
- c) Zuschüsse an übrige Bereiche
- d) Allgemeine Umlagen an das Land
- e) Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände
- f) Kreisumlage

Nachfolgend werden die größten Posten entsprechend erläutert.

#### Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden

Unter diese Position fällt die Erstattungen an den Landkreis zwecks der Kindertagesstätten und Zuweisungen im Rahmen der Wirtschaftsförderung.

#### Zuschüsse an übrige Bereiche

Hierunter fallen unter anderem die Zuschusszahlungen im Rahmen der Sportstättenförderung sowie Zahlungen an die Kindertageseinrichtungen, Zahlungen im Rahmen der Jugendarbeit und des Feuerschutzes der Samtgemeinde Lüchow (Wendland).

#### Allgemeine Umlagen an das Land

Seit 2012 ist an das Land Niedersachsen eine Entschuldungsumlage zu entrichten. Auf Grundlage der §§ 14b und 14c des Gesetzes über den Finanzausgleich (NFAG) fließt diese Umlage den vom Land zur Finanzierung der Zins- und Tilgungshilfe errichteten "Entschuldungsfonds" zu. Für die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) beläuft sich die Entschuldungsumlage auf 45.800,00 €.

#### Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Für den internen Finanzausgleich sind 78.400,00 € veranschlagt.

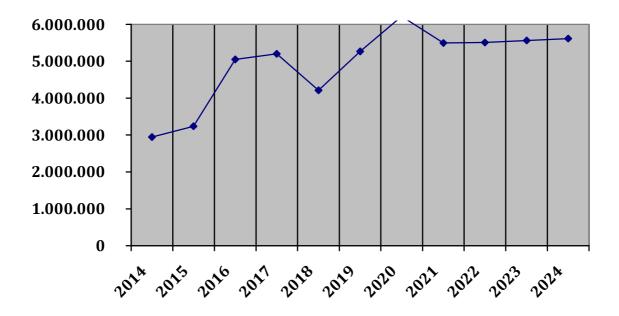
#### Kreisumlage

Kreisumlagen sind Zahlungen, die kreisangehörige Gebietskörperschaften an die übergeordnete Gebietskörperschaft Landkreis aufgrund dessen Hebungsrechts leisten, um dessen Finanzbedarf ganz oder teilweise zu decken.

Der Landkreis Lüchow-Dannenberg partizipiert über die Kreisumlage an den Steuereinnahmen der Gemeinden.

Aus dem Haushaltsplan 2020 des Landkreises ist zu entnehmen, dass der Kreisumlagehebesatz zum Vorjahr auf 56 % festgesetzt wurde. Für 2021 ist It. Schreiben vom 23.10.2020 mit dem gleichen Prozentsatz zu rechnen.

In der Entwicklung stellt sich für die Kreisumlage seit 2014 folgende Darstellung



	1/ '		
•	k raici im	1000 71117	
•	$r_1 = r_2 = r_1$	1405 7014	
	i ti Oloaiii	lage 2014	

- Kreisumlage 2015
- Kreisumlage 2016
- Kreisumlage 2017
- Kreisumlage 2018
- Kreisumlage 2019
- Kreisumlage 2020
- Kreisumlage 2021
- Kreisumlage 2022
- Kreisumlage 2023
- Kreisumlage 2024

- 5.049.256,00 € (IST-Zahlen)
- 5.199.616,00 € (IST-Zahlen)

2.942.880,00 € (IST-Zahlen)

3.235.744,00 € (IST-Zahlen)

- 4.209.040,00 € (IST-Zahlen)
- 5.263.320,00 € (IST-Zahlen) 6.217.088,00 € (IST-Zahlen)
- 5.572.512,00 €
- 5.508.000,00 € (PLAN-Zahl)
- 5.562.000,00 € (PLAN-Zahl)
- 5.616.000,00 € (PLAN-Zahl)

#### II. 2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen diverse Geschäftsaufwendungen, Steuern und Versicherungen, Aufwandsentschädigungen für öffentliche Arbeit, Mitgliedsbeiträge, Reise- und Telefonkosten sowie Erstattungen der Bauverwaltung, des Feuerschutzes und des Jugendzentrums.

#### II. 2.3 Aufwendungen für aktives Personal (Personalaufwendungen)

Im Haushaltsplan 2021 sind Personalaufwendungen in Höhe von rund 7.808.300,00 € veranschlagt. Dies entspricht einem Anstieg der Personalaufwendungen gegenüber dem Haushaltsjahr 2020 um 1,94 % (PLAN im Jahr 2020 7.659.400,00 €).

Darin sind alle Entgeltbestandteile, Beiträge zur Sozialversicherung, Zusatzversorgung und die Umlagen an die Niedersächsische Versorgungskasse enthalten.

Darüber hinaus beinhaltet dieser Betrag die für die Beamten zu bildenden Rückstellungen auf Pensions- und Beihilfeansprüchen.

Im Jahr 2021 wird ein neuer Hauptverwaltungsbeamter gewählt. Der bisherige Samtgemeindebürgermeister kandidiert nicht wieder. Es ist zurzeit noch völlig unklar, wer die Nachfolge antritt. Daher ist zunächst als Pensions- und Beihilferückstellung nur der evtl. entstehende Versorgungsanspruch für November und Dezember 2021 berücksichtigt worden. Sobald feststeht, wer der neue Hauptverwaltungsbeamte ist, muss diese Rückstellung nach den persönlichen Verhältnissen der gewählten Person entsprechend erhöht werden.

Die Personalkosten 2021 erhöhen sich gegenüber dem Haushaltsansatz 2020 um 148.900.00 €.

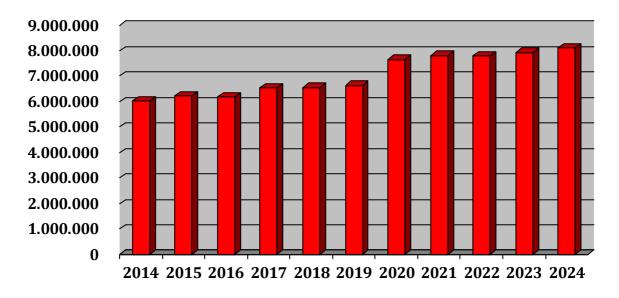
In der Erhöhung werden die Tariferhöhungen und die noch nicht absehbaren Erhöhungen der Beträge aufgrund der Eingruppierungsüberprüfungen abgebildet.

Zudem werden vier Stellen für die anstehende Amtshilfe im Impfzentrum Uelzen abgebildet.

#### Entwicklung der Planstellen laut Stellenplan:

Die Veränderungen sind im Stellenplan dargestellt.

#### Entwicklung der Personalkosten/-aufwendungen (einschl. Versorgung):



6.041.761,83 € (IST-Zahl)
6.230.343,40 € (IST-Zahl)
6.192.138,42 € (IST-Zahl)
6.609.394,88 € (IST-Zahl)
6.323.986,53 € (IST-Zahl)
6.631.028,82 € (IST-Zahl)
6.784.048,15 € (IST-Zahl)
7.808.300,00 € (Plan-Zahl)
7.803.100,00 € (Plan-Zahl)
7.939.700,00 € (Plan-Zahl)
7.798.800,00 € (Plan-Zahl)

Bei der Auflistung der Personalkosten/-aufwendungen handelt es sich um Bruttobeträge.

#### II. 2.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und des Inventars sowie der Fahrzeuge (Mieten und Pachten, Energie, Reinigung, Versicherung, Instandhaltung), Aus- und Fortbildung, Repräsentationsaufwand usw. nachgewiesen.

#### Vergleich über die letzten Jahre:

2017	2018	2019	2020	2021
IST-Zahl	IST-Zahl	IST-Zahl	PLAN-Zahl	PLAN-Zahl
3.022.115,44 €	3.312.862,45 €	3.349.279,95 €	3.160.600,00 €	4.400.000,00

Der Unterschied zwischen dem Haushaltsjahr 2020 und 2021 liegt zum Einen an der pauschalen 10 %-igen Kürzung im Haushalt 2020 und zum Anderen an höher zu erwartende Wartungsgebühren bzw. ganz neue Kontrollen/Überprüfungen aufgrund von Gesetzesänderungen für 2021.

#### II. 2.5 Abschreibungen

Die buchmäßige Abbildung der Wertminderung von längerfristig dienenden abnutzbaren Vermögensgegenständen erfolgt bei dieser Position. Die Abschreibungen sind in § 49 KomHKVO geregelt.

In der Haushaltsplanung ist die Abschreibung des vorhandenen Bestandes des Anlagevermögens dargestellt.

Die entstehenden Abschreibungen aus den Investitionen der Jahre 2022 bis 2024 sind dabei noch nicht berücksichtigt.

Abschreibungen auf immat. VermGG aus geleist. InvZuwend.	39.600,00 €
Abschreibungen auf übrige immaterielle VermGG	19.600,00 €
Abschreibungen auf Gebäude	429.500,00 €
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	257.300,00 €
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	5.200,00€
Abschreibungen auf Fahrzeuge	186.900,00 €
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	122.000,00 €
Auflösung Sammelposten	22.300,00€
Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	45.200,00 €
Gesamt	1.127.600,00 €

#### II. 2.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierunter fallen die Zinsen, welche die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) für die Kredite zu leisten hat.

#### II. 3 Veränderungen – Ordentlicher Ergebnishaushalt auf Produktebene

#### 11.1.9 Stabsangelegenheiten

Diesem Produkt wird mit dem Nachtragsplan das Aufgabengebiet "Digitalisierung" erstmalig zugeordnet.

Folgende Mittel sind hier neu veranschlagt:

- Unterhaltungsmaßnahmen 30.000,00 €, davon wurden 8.000,00 € aus dem Produkt 11.1.5 hierher verschoben, die weiteren 22.000,00 €, die neu angesetzt sind, werden für die Einbindung der digitalen Dienstleistungen gem. Onlinezugangsgesetz auf der Homepage der Samtgemeinde benötigt. Die Einbindung erfolgt in Abstimmung mit den anderen Samtgemeinden und dem Landkreis.
- Aus- und Fortbildung 5.000,00 € (werden aus dem Produkt 11.1.5 hierher verschoben).

#### Produkt 11.1.4 Personalangelegenheiten

In diesem Produkt ist die Personalplanung, die Personalentwicklung, die Personalbetreuung, der Stellenplan, die Dienstanweisungen und die allgemeine Organisation Inhalt. Allgemeine Ziele des Produktes sind die Erhöhung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung und der Mitarbeiterzufriedenheit. Weiter soll die Sicherheit des künftigen Personalbedarfs sichergestellt werden.

Die Geschäftsaufwendungen erhöhen sich insgesamt um 10.500,00 €, davon 4.500,00 € aufgrund vermehrter Stellenausschreibungen und 6.000,00 € durch weitere durchzuführende Stellenbewertungen in 2021.

# <u>Produkt 11.1.5 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verwaltungsangehörige</u>

Das Produkt "Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verwaltungsangehörige" der Samtgemeinde beinhaltet die EDV, die Telefonanlage, Rechtsangelegenheiten der Kommune sowie die Beschaffung. Darüber hinaus sind auch die Botendienste, der Schreibdienst, der Datenschutz, der Personalrat, der Schwerbehindertenbeauftragter und die Schwerbehindertenvertretung, sowie der Empfang und der Korruptionsbeauftragte Inhalt dieses Produktes.

13.000,00 € werden in das Produkt 11.1.9 verschoben.

36.800,00 € werden aufgrund des höheren Aufwandes für die Umsetzung der Corona- Auflagen nachgesetzt.

#### <u>Produkt 41.4.0 Gesundheitspflege – Prävention -</u>

Dieses Produkt ist mit dem Nachtragsplan neu eingerichtet worden. Es beinhaltet Maßnahmen der Gesundheitspflege, u. a. Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten einschließlich Schutzimpfungen.

Hier werden unter Sach- und Dienstleistungen 7.000,00 € für das dezentrale Impfen gegen Covid 19 (Corona) neu veranschlagt.

#### Produkt 61.1.1 Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Zur Finanzierung der Samtgemeinde wird in diesem Produkt u.a. die Samtgemeindeumlage veranschlagt. Diese wird zurzeit mit 44 v. H. bezogen auf die Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden festgesetzt.

Dieses Produkt hat den Schuldendienst, die Umlagen, die Schlüsselzuweisungen, die Rücklagen und Zuweisungen inne.

Ziel dieses Produktes ist es, dass die Finanzkraft der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) sichergestellt, die vorhandenen Haushaltsdefizite reduziert und das günstige Zinskonditionen erreicht werden.

Die endgültigen Zahlen des Kommunalen Finanzausgleichs standen erst nach der Aufstellung des SG-Haushaltes fest und sind jetzt mit dem Nachtrag angepasst worden. Im Einzelnen:

- Schlüsselzuweisung + 148.400,00 €

- SG-Umlage + 1.307.700,00 € (Gemeinden, die im Dezember 2020 eine Gewerbesteuer-Ausgleichzahlung vom Land erhalten haben, müssen dafür in 2021 höhere Umlagen zahlen).

- Kreisumlage + 80.200,00 €

#### **Produkt 61.2.1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Unter diesem Produkt fallen, insbesondere bei den Erträgen, die Auflösung von alten FAG Leistungen, die die Samtgemeinde vor vielen Jahren erhalten hat. Da keine komplette Zuordnung mehr erfolgen konnte, wurde dieses in dem Produkt 61.2.1 veranschlagt.

Bei den Aufwendungen werden die Zinsaufwendungen für den Liquiditätskredit und für die Investitionskredite in diesem Produkt veranschlagt.

Durch neue Investitionsmaßnahmen erhöht sich der Kreditbedarf um 96.000,00 €.

#### Produkt 12.6.1 Brandschutz

Oberstes Ziel dieses Produktes ist es, dass die Ortswehren in die Lage versetzt werden bei Bränden und sonstigen Unglücksstellen im Rahmen der örtlichen Verhältnisse schnelle, angemessene und sach- und fachgerechte Hilfe durch adäquat aus- und fortgebildetes Personal zu leisten.

Künftig sollen die Feuerwehren der Samtgemeinde noch weiter optimiert werden. Dafür wird der Feuerwehrbedarfsplan erstellt.

Am HLF Lüchow ist ein Totalschaden an der Heckpumpe entstanden. Das Fahrzeug ist 11 Jahre alt und hat noch mindestens 19 Jahre im Dienst des Brandschutzes vor sich. Die Schadenshöhe beträgt ca. 12.000,00 €. Da im Haushalt sind nur normale und Kleinreparaturen eingeplant sind, müssen die 12.000,00 € im Nachtrag nachgesetzt werden.

#### Produkt 54.1.1 Straßen und Wege

Das Produkt "Straßen und Wege" umfasst den Bau und die Unterhaltung (auch Kontrolle) der Gemeindeverbindungsstraßen, der Brücken- und Durchlassbauwerke sowie die Radwege und die öffentlichen Parkplätze.

Ziele dieses Produktes sind die Herstellung und Erhaltung der Verkehrssicherheit, die Substanzerhaltung und das Erstellen eines Straßenkatasters.

Der Jeetzeldeichverband ist aus historischen Gründen Baulastträger der Brücke Plater Allee – Lübelner Mühlenbach. An dieser Brücke sind Schäden infolge von Wassereintritt an der Bausubstanz festzustellen. Um eine fachgerechte Abdichtung des Bauwerkes zu erreichen sind neben den Arbeiten am Brückenkörper (JDV) auch Instandsetzungsarbeiten an der über die Brücke verlaufenden Fahrbahn durchzuführen (SG Lüchow). Der Kostenanteil der Samtgemeinde beläuft sich hierbei auf ca. 50.000,00 €, wobei diese als Kostenerstattung an den Jeetzeldeichverband als Auftraggeber der Maßnahme weitergereicht werden.

Da die Haushaltsmittel für den Bereich der Instandhaltung an Gemeindeverbindungsstraßen lediglich für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen bemessen ist, müssen im Nachtrag die 50.000,00 € bereitgestellt werden.

#### II. 4 Veränderungen - Außerordentliches Ergebnis

Entfällt – keine Veränderungen.

#### II. 5 Veränderungen - Freiwillige Aufwendungen

Entfällt – keine Veränderungen

#### II. 6 Veränderungen - Kalkulatorische Kosten

Entfällt – keine Veränderungen

#### III. Veränderungen Finanzhaushalt 2021

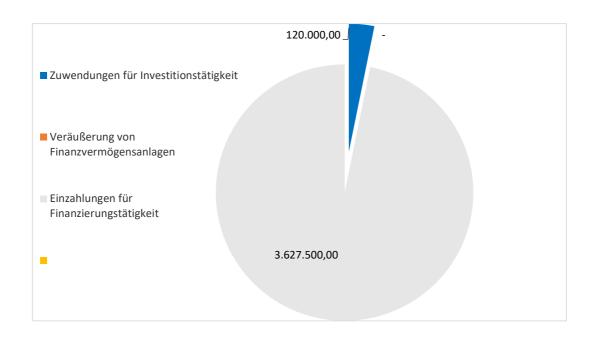
Bezeichnung	<u>Haushalt</u>	<u>Nachtrag</u>	Differenz
	2021	2021	
	- € -	- € -	-€-
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.509.900,00	20.966.000,00	1.456.100,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.773.900,00	20.992.400,00	218.500,00
Einzahlung für Investitionstätigkeit	120.000,00	120.000,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.838.000,00	4.082.000,00	244.000,00
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	3.531.500,00	3.627.500,00	96.000,00
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	550.000,00	554.000,00	4.000,00

Nach dem Haushalt 2021 ergab sich ein Negativsaldo im Finanzhaushalt in Höhe von 2.000.500,00 €. Eine Kreditaufnahme wurde mit 3.531.500,00 € eingeplant. Die ordentliche Tilgung wurde mit insgesamt 550.000,00 € veranschlagt. Es wurde mit einer Verbesserung der Liquidität in Höhe von 170.200,00 € gerechnet.

Im Nachtragshaushaltsplan verringert sich der Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit um 1.237.600,00 € auf - 26.400,00 €. Dier Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt 3.962.000,00 € und die Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme) werden von bisher 3.531.500,00 € festgesetzt auf 3.627.500,00 €.

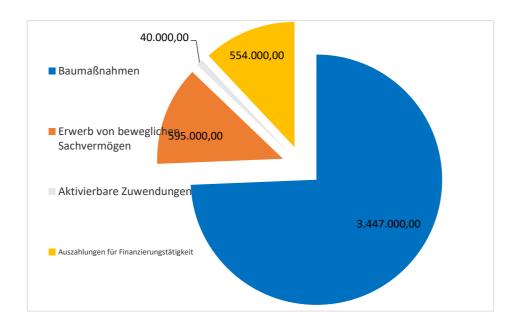
Der Saldo im Gesamtfinanzplan verändert sich positiv auf – 914.900,00 €.

## Einzahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit



	in €	in %
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	3,20
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	3.627.500,00	96,80
insgesamt	3.747.500,00	100,00

## Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit



	in €	in %
Baumaßnahmen	3.447.000,00	74,35
Erwerb von beweglichen Sachvermögen	595.000,00	12,84
Aktivierbare Zuwendungen	40.000,00	0,86
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	554.000,00	11.95
insgesamt	4.636.000,00	100,00

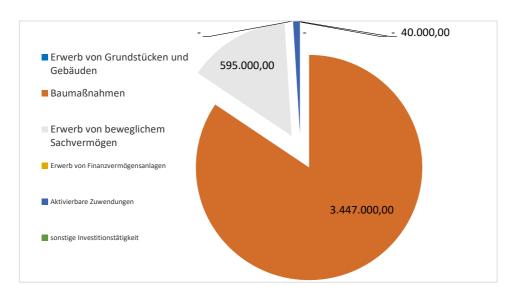
## III. 1 Veränderungen – Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Haushalt 2024	Nachtrag	<u>Differenz</u>
	<u>2021</u> - € -	<u>2021</u> - € -	-€-
Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleist.	4.326.100,00	4.403.900,00	77.800,00
Transferleistungen	7.470.100,00	7.550.300,00	80.200,00
Sonstige haushaltswirksame Ausz.	1.131.000,00	1.191.500,00	60.500,00
			218.500,00

## III. 2 Veränderungen - Einzahlungen für Investitionstätigkeit

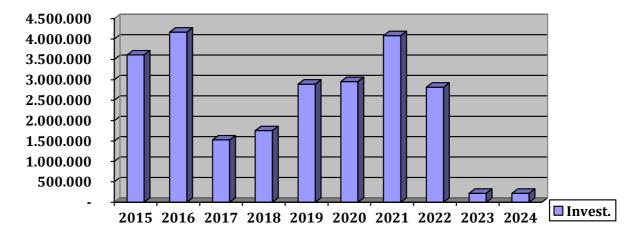
- keine Veränderungen

#### III. 3 Veränderungen - Auszahlungen für Investitionstätigkeit



Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	in €	in %
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00
Baumaßnahmen	3.447.000,00	84,44
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	595.000,00	14,58
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00
Aktivierbare Zuwendungen	40.000,00	0,98
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00
insgesamt	4.082.000,00	100,00

#### Auszahlungen für Investitionstätigkeit - Entwicklung



2015	2016	2017	2018	2019	2020
3.612.300	4.172.200	1.529.300	1.755.700	2.895.000	2.957.600

2021	2022	2023	2024
4.082.000	2.820.000	220.000	220.000

#### **Abteilung 3:**

#### INV19.022 GS Lüchow Neubau Busbahnhof

Für den Neubau des Busbahnhofes werden weitere 210.000,00 € benötigt. Im Jahr 2019 sind 300.000,00 €, sowie in 2020 100.000,00 € angesetzt worden. Nach einer aktuellen Kostenberechnung des Ingenieurbüros liegen die Gesamtkosten der Maßnahme bei 610.000,00 € inkl. aller planungskosten und Ausgleichsmaßnahmen. Es wird allerdings mit einem Zuschuss in Höhe von 418.000,00 € gerechnet.

#### INV21.117 WLAN-Erschließung Künstlerhof Schreyahn

Für die Verkabelung und die Beschaffung aktiver Komponenten werden im Nachtrag 12.000,00 € bereitgestellt.

#### INV21.119 GS Wustrow Beschaffung eines Rasenmähertraktors

Der alte Rasenmäher der Grundschule Wustrow ist kaputt gegangen und der Gesamtzustand des alten Mähers ist aufgrund seines Alters und der Beanspruchung so schlecht, das eine Reparatur unwirtschaftlich ist Voraussichtliche Kosten: 12.000,00 €.

#### Abteilung 6:

#### INV21.116 Beschaffung eines Fahrzeuges für die Kleiderkammer der FF Lüchow

Es wird ein Fahrzeug zum Transport für kontaminierte Einsatzkleidung benötigt. Diese muss regelmäßig nach Lüneburg gebracht und wieder abgeholt werden. Die einsatzfahrzeuge sind für diese Art Nutzung nicht vorgesehen, da die Fahrzeuge aufgrund der Einsatzbereitschaft auch nicht ständig abgezogen werden können. Zusätzlich besteht die Gefahr der Kontaminationsverschleppung. Es ist vorgesehen 10.000,00 € für die Beschaffung eines Fahrzeuges (Caddy o. ä.) für die Kleiderkammer im Nachtrag einzuplanen.

#### III. 4 Veränderungen - Aufstellung freiwillige- und Pflichtaufgaben

	Investition	Kosten - Euro -	Pflichtaufga- be/Freiwillig
INV21.117	WLAN Künstlerhof Schreyahn	12.000,00	Freiwillig
INV21.119	Beschaffung eines Rasentraktors GS Wustrow	12.000,00	Pflichtaufgabe
INV21.116	Beschaffung eines Fahrzeuges FF Lüchow	10.000,00	Pflichtaufgabe

#### III. 5 Veränderungen - Finanzierung der Investitionen

Die Investitionen im Jahr 2021 belasten den Finanzhaushalt umfangreich. Eine Deckung aus den vorhandenen liquiden Mitteln wird voraussichtlich nicht möglich sein.

Der im Haushaltsplan 2021 veranschlagte Ansatz für Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von 3.531.500,00 € wurde mit dem Nachtragshaushaltsplan 2021 um 96.000,00 € erhöht auf 3.627.500,00 €.

Die veranschlagte Kreditaufnahme setzt sich wie folgt zusammen:

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	120.000,00 €
- Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.082.000,00€
- Digitalpaket Schulen (erwartete Fördersumme in 2022)	186.500,00 €
- Zuschuss Neubau Busbahnhof GS Lüchow (2022)	148.000,00€
Kreditsumme	3.627500,00 €

#### III. 6 Veränderungen - Auswirkung der Maßnahme auf die Folgejahre

Nach der Durchführung der Investitionsmaßnahmen werden die Abschreibungsbeträge steigen und so den Haushalt in den nächsten Jahren schwächen.

Die anfallenden Zins- und Tilgungsleistungen für den aufzunehmenden Kredit belasten den Haushalt ebenfalls.

## IV. Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2021 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2.600.000,00 € veranschlagt worden. Gemäß § 119 NKomVG wird die Verwaltung dadurch ermächtigt, bereits 2021 Verpflichtungen einzugehen, die erst in späteren Haushaltsjahren kassenwirksam werden. Zur Zahlbarmachung sind diese Mittel in den Haushalt 2021 zu veranschlagen.

Dabei handelt es sich um die Sanierung der Grundschule Wustrow (2.600.000,00 € für 2022).

## V. Wesentliche Abweichungen von den Planungen des Vorjahres

#### V. 1 Abweichungen Ergebnisplanung

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes 2020 ging man für die Ergebnisplanung 2021 von einem ausgeglichenen Haushalt aus. Mit dem Nachtragshaushaltsplan 2021 wird ein Fehlbetrag in Höhe von 792.900,00 € prognostiziert.

Gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung im Haushaltsjahr 2020 stellen sich die eingeplanten ordentlichen Ergebnisse für die Jahre 2022 und 2023 wie folgt dar:

	Nachtrags- HH-Plan 2020	Nachtrags- HH-Plan 2021	Veränderung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Mittelfristige Ergebnisveränderung 2022	0,00	- 809.200,00	- 809.200,00
Mittelfristige Ergebnisveränderung 2023	+ 38.600,00	0,00	- 36.000,00

#### V. 2 Abweichungen Finanzplanung

Gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung im Haushaltsjahr 2020 stellen sich die Finanzplanungen für die Jahre 2021 bis 2023 wie folgt dar:

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Nachtrags- HH-Plan 2020	Nachtrags- HH-Plan 2021	Veränderung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2021	24.700,00	120.000,00	95.300,00
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2022	14.700,00	120.000,00	105.300,00
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2023	14.700,00	120.000,00	105.300,00

Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Nachtrags- HH-Plan 2020	Nachtrags- HH-Plan 2021	Veränderung _
	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2021	2.639.000,00	4.082.000,00	1.443.000,00
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2022	2.629.000,00	2.820.000,00	191.000,00
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2023	29.000,00	220.000,00	191.000,00

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Nachtrags- HH-Plan 2020 HH-Plan 2021		Veränderung	
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2021	2.614.300,00	3.627.500,00	1.013.200,00	
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2022	2.614.300,00	2.700.000,00	85.700,00	
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2023	0,00	100.000,00	100.000,00	

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Nachtrags- HH-Plan 2020	Nachtrags- HH-Plan 2021	Veränderung	
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2021	660.000,00	554.000,00	- 106.000,00	
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2022	670.000,00	560.000,00	- 110.000,00	
Mittelfristige Finanzmittelveränderung 2023	680.000,00	570.000,00	- 110.000,00	

#### VI. Haushaltssicherungskonzept

Die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) schließt im Ergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 792.900,00 € ab.

Da der Fehlbetrag nicht durch Rücklagen gedeckt werden kann und die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) noch doppische Fehlbeträge aus Vorjahren hat, besteht grundsätzlich die Verpflichtung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gemäß § 110 NKomVG.

Der Samtgemeinderat kann nach § 182 Absatz Satz 1 Nr. 3 NKomVG beschließen, dass in dem betreffenden Haushaltsjahr oder den betreffenden Haushaltsjahren und in den beiden Folgejahren ein Haushaltssicherungskonzept nicht aufgestellt wird, soweit wegen der der epidemischen Lage der Haushaltsausgleich nicht erreicht, eine Überschuldung nicht abgebaut oder eine drohende Überschuldung nicht abgewendet werden kann. Eine dauerhafte Überschuldung muss jedoch vermieden werden.

Der Samtgemeinderat hat unter Inanspruchnahme der Ausnahmeregelung gemäß § 182 Absatz 4 Satz 1 Nr. 3 NKomVG in seiner Sitzung am 08.12.2020 beschlossen, auf die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu verzichten.

# VII. Entwicklung der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln

Die Kommunen können nach § 122 Abs. 1 des NKomVG Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen aufnehmen, soweit der Kasse keine anderen Mittel zur Verfügung stehen.

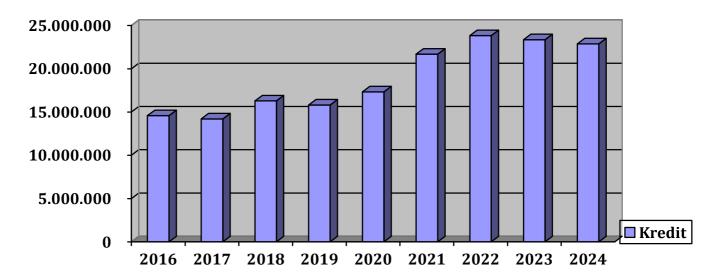
Bei der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) wird der Kassenkreditbedarf auf 6.988.600,00 € festgesetzt.

Dieser Betrag bedarf gemäß § 122 Abs. 2 NKomVG in Verbindung mit § 182 Abs. 4 S. 1 Ziff. 8 NKomVG keiner Genehmigung, da er ein Drittel der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht übersteigt.

Die liguiden Mittel betragen am 31.12.2020: 934.054,54 €.

## VIII. Entwicklung der Kredite für Investitionen

Die Entwicklung der Kredite für Investitionen stellt sich wie folgt dar:



2016	2017	2018	2019	2020	2021
14.585.700	14.202.600	16.281.900	15.807.300	17.321.100	21.681.400

2022	2023	2024	
23.821.400	23.351.400	22.871.400	

## IX. Entwicklung des Vermögens und der Schulden allgemein

Das Sachvermögen der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) beläuft sich am 31.12.2020 auf 37.782.653,18 €, das Finanzvermögen auf 18.940.711,20 € und das immaterielle Vermögen beträgt 1.026.711,20 € (Gesamtvermögen: 58.792.580,15 €). Einschließlich der Liquiden Mittel (934.054,54 €) und zuzüglich der Aktiven Rechnungsabgrenzung (108.298,90 €) ergibt es eine voraussichtliche Bilanzsumme in Höhe von 58.792.580,15 €.

Die Schulden belaufen sich vorläufig zum 31.12.2020 auf eine Summe in Höhe von 18.319.003,05 €.

# X. Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren und Vorschau für die Folgejahre

Aufgrund der bislang noch fehlenden Jahresabschlüsse kann keine abschließende Mitteilung zu den Jahresergebnissen gemacht werden.

Allerdings weisen die Haushalte der letzten Jahre (2011 – 2017) ein Plus in Höhe von rund 10.267.174,06 € aus.

Jahr	Jahresergeb-	Sonder-	kameraler	Summe	Bemer-
	nis	posten	Fehlbetrag	Fehlbeträge	kung
	_	Gebüh-	- € -	(-)	
	- € -	ren-		Überschüsse	
		ausgleich		(+)	
		3.000,00	-15.948.482,30		
2011	-372.711,90	43.797,74	-15.927.176,20	-350.220,26	Ergebnis
2012	416.912,10	19.744,02	-15.456.228,07	-384.512,27	Ergebnis
2013	-28.595,96		-15.277.172,54	-592.163,76	Ergebnis
2014	7.135.309,75		-8.141.862,79	-592.163,76	Ergebnis
2015	1.432.838,30		-6.709.024,49	-592.163,76	Ergebnis
2016	612.338,29		-5.792.901,84	-895.948,12	Ergebnis
2017	1.071.083,48		-4.719.457,98	-898.308,50	Ergebnis
2018	1.131.836,09		-3.587.621,89	-592.163,76	vorläufig
2019	1.361.530,13		-2.226.091,76	-592.163,76	vorläufig
2020	2.103.684,18		- 122.407,63	-592.163,76	vorläufig
2021	- 792.900,00		-122.407,63	-1.385.063,76	vorläufig
2022	-809.200,00		-122.407,63	-2.194.263,76	vorläufig
2023	0,00		-122.407,63	-2.194.263,76	vorläufig
2024	0,00		-122.407,63	-2.194.263,76	vorläufig

## XI. Entwicklung der Nettoposition

Die Nettoposition hat sich wie folgt entwickelt.

Jahr	Bestand am
	31.12.
	- € -
2011	15.714.467,82
2012	15.724.211,77
2013	15.581.017,50
2014	22.208.177,31
2015	23.613.848,36
2016	23.376.201,38
2017	24.172.073,51
2018	24.959.110,79
2019	27.037.211,37
2020	29.693.511,37
2021	27.144.511,37
2022	25.810.911,37
2023	25.292.811,37
2024	24.798.711,37

#### XII. Entwicklung der Einwohnerzahl (Stichtag: 30.06.)

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
24.573	24.370	24.264	25.022	24.292	24.026	24.059	24.028

## XIII. Beteiligungen

Der Beteiligungsbericht liegt dem Nachtragshaushaltsplan 2021 als Anlage bei.

## XIV. Jahresabschluss

Es liegt der geprüfte Jahresabschluss aus dem Jahr 2017 vor. Die Bilanz 2017 ist dem Bericht beigefügt. Die Jahresabschlüsse 2018 bis 2020 sind derzeit in Vorbereitung. Eine Fertigstellung war leider insbesondere aufgrund personeller Engpässe nicht möglich.

Von der Erstellung des konsolidierten Gesamtabschlusses wird zum jetzigen Zeitpunkt abgesehen, da erst die Aufarbeitung der Jahresabschlüsse erfolgt. Im Entwurf des Landes Niedersachsen wird die Erstellung des Gesamtabschlusses vorerst ausgesetzt.

#### XV. Zusammenfassende Beurteilung der Haushalts- und Finanzlage

- Der Ergebnishaushalt 2021 weist einen Fehlbetrag in Höhe von 792.900,00 € aus.
- Es ist weiter erforderlich, eine Verbesserung der Ertragssituation zu erzielen und die Aufwendungen auf das nötigste Maß zu beschränken.
- Der Kreditbedarf im Haushalt 2021 wird erhöht von 3.531.500,00 € auf 3.627.5000,00
   €.
- Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite in Anspruch genommen werden dürfen, wird von bisher 6.503.300,00 € auf 6.988.600,00 € festgesetzt und bedarf keiner Genehmigung.
- Die veranschlagten Investitionsmaßnahmen können nach wie vor nicht aus eigener Kraft umgesetzt werden, so dass bei der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) auch im Haushaltsjahr 2021 sowie im Finanzplanungszeitraum 2022 bis 2024 Kreditaufnahmen einzuplanen sind.

Lüchow (Wendland), 15.07.2021 Samtgemeinde Lüchow (Wendland) Der Samtgemeindebürgermeister

(Schwedland)

## Produktübersicht nach Verwaltungsgliederung

<u>Produktnr.</u>	Name des Produktes
	Verwaltungsvorstand
11.1.0	Verwaltungsvorstand
11.1.2	Öffentlichkeitsarbeit
42.4.3	Bäder in fremder Regie
	5
11.1.9	Stabsangelegenheiten
	Abteilung 1 Personal/EDV/Einkauf
11.1.3	Gleichstellungsbeauftragte
11.1.4	Personalangelegenheiten
11.1.5	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verwangehörige
41.4.0	Maßnahmen der Gesundheitspflege
	Abteilung 2 Finanzen
11.1.6	Finanzverwaltung
11.1.7	Kasse
61.1.1	
_	Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen und Umlagen
61.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	Abteilung 3 Immobilienmanagement
11.1.8	Immobilienmanagement
	Abteilung 4 Kinder, Jugend, Schule, Kultur
21.1.1	Grundschulen der Samtgemeinde Lüchow
27.2.1	Bücherei
28.1.1	Heimatpflege und Kulturangelegenheiten
36.5.1	Kindertagesstätten
36.6.1	Offene Jugendarbeit
57.5.1	Tourismus
	Abtoilung 5 Bürgaraanviaa/Mahlan
40.4.4	Abteilung 5 Bürgerservice/Wahlen
12.1.1	Statistik und Wahlen
12.2.3	Personenstandswesen
12.2.4	Meldewesen
	Abteilung 6 Bauverwaltung/Bauplanung/öffentliche Ordnung
12.2.1	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
12.2.2	Verkehrsregelung und -lenkung
12.6.1	Brandschutz
12.8.1	Katastrophenschutz
42.4.1	Bäder in eigener Regie
42.4.2	Sportstättenförderung
51.1.1	Bauleitplanung
54.1.1	Straßen und Wege
54.5.1	Straßenreinigung und Winterdienst
55.3.1	Friedhofs- und Bestattungswesen
	Abdaile a 7 Our mire /Fil
11.1.1	Abteilung 7 Gremien/EU Gemeindeorgane
57.1.1	
	Regionalentwicklungsprozese
57.1.2	Wirtschaftsförderung

## 1. Nachtragshaushaltsplan 2021 Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

Gesamtergebnisplan							
einde Lüchow (Wendland)							
Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	19.343.900,00	17.887.800,00	1.456.100,00	18.347.000,00	18.836.200,00	19.165.900,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	528.500,00	528.500,00		524.400,00	518.100,00	494.100,00	
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für InvTätigkeit	447.300,00	447.300,00		448.200,00	447.300,00	448.200,00	
6. privatrechtliche Entgelte	169.800,00	169.800,00		170.100,00	170.300,00	170.600,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	964.200,00	964.200,00		916.100,00	926.000,00	935.900,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.600,00	1.600,00		1.600,00	1.600,00	1.600,00	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	153.000,00	153.000,00		188.100,00	188.100,00	188.100,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	21.608.300,00	20.152.200,00	1.456.100,00	20.595.500,00	21.087.600,00	21.404.400,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	7.661.500,00	7.661.500,00		7.641.600,00	7.791.400,00	7.949.800,00	
14. Versorgungsaufwendungen	146.800,00	146.800,00		147.500,00	148.300,00	149.000,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.400.000,00	4.322.200,00	77.800,00	3.704.900,00	3.396.000,00	3.436.800,00	
16. Abschreibungen	1.127.600,00	1.127.600,00		1.092.400,00	926.300,00	927.400,00	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	319.600,00	319.600,00		316.400,00	312.300,00	308.200,00	
18. Transferaufwendungen	7.550.300,00	7.470.100,00	80.200,00	7.494.600,00	7.556.300,00	7.626.100,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.195.400,00	1.134.900,00	60.500,00	1.007.300,00	957.000,00	1.007.100,00	
21. = Summe ordentliche Aufwendungen	22.401.200,00	22.182.700,00	218.500,00	21.404.700,00	21.087.600,00	21.404.400,00	
22. = ordentliches Ergebnis	-792.900,00	-2.030.500,00	1.237.600,00	-809.200,00			
23. außerordentliche Erträge							
24. außerordentliche Aufwendungen							
27. außerordentliches Ergebnis							
28. Jahresergebnis	-792.900,00	-2.030.500,00	1.237.600,00	-809.200,00			
	Driende Lüchow (Wendland)  Bezeichnung  Ordentliche Erträge  1. Steuern und ähnliche Abgaben  2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit  3. Auflösungserträge aus Sonderposten  4. sonstige Transfererträge  5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für InvTätigkeit  6. privatrechtliche Entgelte  7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen  8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge  9. aktivierungsfähige Eigenleistungen  10. Bestandsveränderungen  11. sonstige ordentliche Erträge  12. = Summe ordentliche Erträge  Ordentliche Aufwendungen  13. Personalaufwendungen  14. Versorgungsaufwendungen  15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  16. Abschreibungen  17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  18. Transferaufwendungen  19. sonstige ordentliche Aufwendungen  21. = Summe ordentliche Aufwendungen  22. = ordentliches Ergebnis  23. außerordentliche Erträge  24. außerordentliche Erträge	Bezeichnung Ansatz 1. Nachtrag  Ordentliche Erträge  1. Steuern und ähnliche Abgaben  2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit  3. Auflösungserträge aus Sonderposten  4. sonstige Transfererträge  5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für InvTätigkeit  6. privatrechtliche Entgelte 169.800,00  7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen  8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge  10. Bestandsveränderungen  11. sonstige ordentliche Erträge  12. summe ordentliche Erträge  13. Personalaufwendungen  14. Versorgungsaufwendungen  15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  16. Abschreibungen  17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  18. Transferaufwendungen  19. sonstige ordentliche Aufwendungen  11. zinsen und ähnliche Aufwendungen  12. = Summe ordentliche Erträge  21.608.300,00  15. Aufwendungen für Sach- und Jienstleistungen  16. Abschreibungen  17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  18. Transferaufwendungen  19. sonstige ordentliche Aufwendungen  22. 401.200,00  22. = ordentliches Ergebnis  -792.900,00  23. außerordentliche Aufwendungen  27. außerordentliches Ergebnis	Bezeichnung	Bezeichnung	Bezeichnung	Bezeichnung	

## 1. Nachtragshaushaltsplan 2021 Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

	Gocam	tfinanznian						
		•						
Nachtrag					1	BL 0000	BL 0000	B1 0004
	Nr.	Bezeichnung		Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Cauther für Investitutionskrüigheit)	0100							
	0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.343.900,00	17.887.800,00	1.456.100,00	18.347.000,00	18.836.200,00	19.165.900,00
4. Offmettich restriction Ergotte (audier Petr. v. 47300.0)	0300	<u> </u>						
Shift_Entgelet ( five_Talgket)	0400	3	447.300,00	447.300,00		448.200,00	447.300,00	448.200,00
Investitionsatispicetil	0500	ähnl. Entgelte f. InvTätigkeit)	160,000,00	160 000 00		170 100 00	170 200 00	170 000 00
Coulder for Investificinating let   1	0500		169.800,00	169.600,00		170.100,00	170.300,00	170.600,00
8. Einz, a. d. Veräußerung geringwert. VermGG   9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   39.200.00   39.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.	0600		964.200,00	964.200,00		916.100,00	926.000,00	935.900,00
9900   9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen   39.200.00   39.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00   74.200.00	0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.600,00	1.600,00		1.600,00	1.600,00	1.600,00
100	0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
Verwaltungstätigkeit	0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	39.200,00	39.200,00		74.200,00	74.200,00	74.200,00
Verwaltungstätglick	1000		20.966.000,00	19.509.900,00	1.456.100,00	19.957.200,00	20.455.600,00	20.796.400,00
1200   12. Versorgungsauszahlungen   -127.800,00   -127.800,00   -128.500,00   -129.300,00   -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -130.000,00     -33.99.800,00   -34.40.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.600,00   -312.	1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13. Auszahlungen für Sach- und bereitstunstatingen   -4.403.900,00   -4.326.100,00   -77.800,00   -3.708.700,00   -3.399.800,00   -3.440.600,00       14. Zinsen und shnliche Auszahlungen   -319.600,00   -319.600,00   -311.300,00   -7.556.300,00   -7.626.100,00       15. Transferauszahlungen (außer für   -7.550.300,00   -7.470.100,00   -80.200,00   -7.494.600,00   -7.556.300,00   -7.626.100,00       16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen   -1.191.500,00   -1.131.000,00   -60.500,00   -1.003.500,00   -953.200,00   -1.003.300,00   -7.626.100,00       17. = Summed A. Ausz aus Ird.   -20.992400,00   -20.773.900,00   -218.500,00   -20.295.500,00   -19.877.200,00   -20.191.500,00   -20.295.500,00   -19.877.200,00   -20.191.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,00   -20.091.500,	1101	11. Personalauszahlungen	-7.399.300,00	-7.399.300,00		-7.377.800,00	-7.526.300,00	-7.683.300,00
Dienstleistungen und für geringwertige   Vermögensgegensstände   Vermögensgegensstände   Vermögensgegensstände   Vermögensgegensstände   Vermögensgegensstände   Vermögensgegensstände   Vermögensgegensstände   Vermögensgegensstände   Vermögensgegensstände   Vermögensgegenstände   Vermögensgensgensgensgensgensgensgensgensgens	1200	12. Versorgungsauszahlungen	-127.800,00	-127.800,00		-128.500,00	-129.300,00	-130.000,00
15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-4.403.900,00	-4.326.100,00	-77.800,00	-3.708.700,00	-3.399.800,00	-3.440.600,00
Investitionstätigkeit	1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-319.600,00	-319.600,00		-316.400,00	-312.300,00	-308.200,00
17. = Summe d. Ausz. aus Ifd.   -20.992.400,00   -20.773.900,00   -218.500,00   -20.029.500,00   -19.877.200,00   -20.191.500,00	1500		-7.550.300,00	-7.470.100,00	-80.200,00	-7.494.600,00	-7.556.300,00	-7.626.100,00
Verwaltungstätigkeit   -26.400,00   -1.264.000,00   1.237.600,00   -72.300,00   578.400,00   604.900,00	1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.191.500,00	-1.131.000,00	-60.500,00	-1.003.500,00	-953.200,00	-1.003.300,00
	1700		-20.992.400,00	-20.773.900,00	-218.500,00	-20.029.500,00	-19.877.200,00	-20.191.500,00
1901   19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.	1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.400,00	-1.264.000,00	1.237.600,00	-72.300,00	578.400,00	604.900,00
2000   20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.   21. Veräußerung von Sachvermögen   22. Veräußerung von Sachvermögen   22. Veräußerung von Sachvermögen   22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen   23. sonstige Investitionstätigkeit   24. Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,	1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
21. Veräußerung von Sachvermögen 22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 23. sonstige Investitionstätigkeit 24. Summe d. Einz, aus Investitionstätigkeit 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 26. Baumaßnahmen 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen 29. Aktivierbare Zuwendungen 29. Aktivierbare Zuwendungen 30. sonstige Investitionstätigkeit 31. Summe d. Ausz, für Investitionstätigkeit 31. Summe d. Ausz, für Investitionstätigkeit 31. Summe d. Ausz, für Investitionstätigkeit 32. Saldo aus Investitionstätigkeit 33. Saldo aus Investitionstätigkeit 34. Binz, Ausz, für Investitionstätigkeit 34. Binz, Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. 35. Ausz, Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	120.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen   23. sonstige Investitionstätigkeit   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00   120.000,00	2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
Finanzvermögensanlagen	2100	21. Veräußerung von Sachvermögen						
24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.000,00  120.00	2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit  25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  26. Baumaßnahmen  27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen  28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen  29. Aktivierbare Zuwendungen  30. sonstige Investitionstätigkeit  31. Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit  32. Saldo aus Investitionstätigkeit  33. Saldo aus Investitionstätigkeit  34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.  34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.  35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.  25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  26. Baumaßnahmen  27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen  28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen  29. Aktivierbare Zuwendungen  29. Aktivierbare Zuwendungen  20. 40.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20.000,00  20. 20. 20.000,00  20. 20. 20.000,00  20. 20. 20. 20. 20. 20. 20. 20. 20. 20.	2300	23. sonstige Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 26. Baumaßnahmen 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen 29. Aktivierbare Zuwendungen 30. sonstige Investitionstätigkeit 31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit 31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit 32. Saldo aus Investitionstätigkeit 33. Saldo aus Investitionstätigkeit 33. Saldo aus Investitionstätigkeit 34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. 35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 38. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2400	24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	120.000,00	120.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00
2600 26. Baumaßnahmen -3.447.000,00 -3.225.000,00 -222.000,00 -2.600.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -2	2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen -595.000,00 -573.000,00 -22.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00 -200.000,00	2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen 29. Aktivierbare Zuwendungen 30. sonstige Investitionstätigkeit 31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit 32. Saldo aus Investitionstätigkeit 33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag 34. Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 34. Saldo 34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. 36. Saldo 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 36. Saldo 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 36. Saldo 37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 36. Saldo 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 36. Saldo 37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 36. Saldo 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 36. Saldo 37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 36. Saldo 37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 38. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2600	26. Baumaßnahmen	-3.447.000,00	-3.225.000,00	-222.000,00	-2.600.000,00		
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen -40.000,00 -40.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00 -20.000,00	2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-595.000,00	-573.000,00	-22.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
30.00 30. sonstige Investitionstätigkeit -4.082.000,00 -3.838.000,00 -244.000,00 -2.820.000,00 -220.000,00 -220.000,00 -220.000,00 -220.000,00 -3.718.000,00 -244.000,00 -2.700.000,00 -100.000,00 -100.000,00 -3.718.000,00 -244.000,00 -2.700.000,00 -100.000,00 -100.000,00 -100.000,00 -3.988.400,00 -4.982.000,00 993.600,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -4.982.000,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -4.982.000,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300	2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit -4.082.000,00 -3.838.000,00 -244.000,00 -2.820.000,00 -220.000,00 -220.000,00 -220.000,00 -3.718.000,00 -244.000,00 -2.700.000,00 -100.000,00 -100.000,00 -100.000,00 -3.718.000,00 -244.000,00 -2.700.000,00 -100.000,00 -100.000,00 -100.000,00 -3.988.400,00 -4.982.000,00 993.600,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 504.900,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.772.300,00 -2.77	2900		-40.000,00	-40.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit -3.962.000,00 -3.718.000,00 -244.000,00 -2.700.000,00 -100.000,00 -100.000,00 -3.988.400,00 -4.982.000,00 993.600,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00 -2.772.300,00 100.000,00 100.000,00 -2.700.000,00 100.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 100.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.700.000,00 -2.70	3000							
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag -3.988.400,00 -4.982.000,00 993.600,00 -2.772.300,00 478.400,00 504.900,00	3100		-4.082.000,00	-3.838.000,00		-2.820.000,00	-	-220.000,00
Sado   Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3200	-	-3.962.000,00	-3.718.000,00	-244.000,00	-2.700.000,00	-100.000,00	-100.000,00
3401 34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. 3.627.500,00 3.531.500,00 96.000,00 2.700.000,00 100.000,00 100.000,00 3500 35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl554.000,00 -550.000,00 -4.000,00 -560.000,00 -570.000,00 -580.000,00 3600 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 3.073.500,00 2.981.500,00 92.000,00 2.140.000,00 -470.000,00 -480.000,00	3300	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.988.400,00	-4.982.000,00	993.600,00	-2.772.300,00	478.400,00	504.900,00
35.0 35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl554.000,00 -550.000,00 -4.000,00 -560.000,00 -570.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -580.000,00 -	3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3600 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit 3.073.500,00 2.981.500,00 92.000,00 2.140.000,00 -470.000,00 -480.000,00	3401	·	3.627.500,00	3.531.500,00	96.000,00	2.700.000,00	100.000,00	100.000,00
	3500				·			-580.000,00
37.0   37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36   -914.900,00   -2.000.500,00   1.085.600,00   -632.300,00   8.400,00   24.900,00	3600		•	2.981.500,00	92.000,00	2.140.000,00	-470.000,00	-480.000,00
	3700	37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	-914.900,00	-2.000.500,00	1.085.600,00	-632.300,00	8.400,00	24.900,00

#### 1. Nachtragshaushaltsplan 2021 Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

#### Produktbeschreibung Produkt 11.1.9 Stabsangelegenheiten Samtgemeinde Lüchow (Wendland) Produktbereich Innere Verwaltung 11. Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service Produkt 11.1.9 Stabsangelegenheiten Verantwortliche Organisationseinheit Verantwortliche Person(en) Stabstelle Thomas Raubuch **Hubert Schwedland (Vertretung)** Umsatzsteuerstelle Produktbeschreibung Vergabestelle Sonderaufgaben Erläuterungen 1) Umsatzsteuerstelle Analyse steuerliche Situation Tax-Compliance-Systems Optimierung steuerlicher Prozesse 2) Vergabestelle Ausschreibungen nach: VOB/A VOL/A (UVgO) VgV für Dienstleistungen Liefer- und Dienstleistungen & freiberufliche Leistungen ab 10.000,00 € netto 3) Sonderaufgaben Betreuung Wirtschaftsförderung Wirtschaftlichkeitsprüfung (Investition + Verfahren) Risiko-Management Qualitäts-Management

Teiler	gebnishaushalt Produkt 11.1.9 Stal	bsangelege	nheiten				
Samtger	neinde Lüchow (Wendland)						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen						
13	Personalaufwendungen	143.700,00	143.700,00		146.500,00	149.300,00	152.200,00
14	Versorgungsaufwendungen	2.600,00	2.600,00		2.600,00	2.600,00	2.700,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.900,00	12.900,00	35.000,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	48.400,00	48.400,00		48.400,00	28.400,00	48.400,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	242.600,00	207.600,00	35.000,00	210.400,00	193.200,00	216.200,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-242.600,00	-207.600,00	-35.000,00	-210.400,00	-193.200,00	-216.200,00
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)						
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen umd dem außerordentlichen Ergebnis)	-242.600,00	-207.600,00	-35.000,00	-210.400,00	-193.200,00	-216.200,00
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29	Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen	242.600,00	207.600,00	35.000,00	210.400,00	193.200,00	216.200,00

#### Verwendete Konten Produkt 11.1.9 Stabsangelegenheiten

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 11. Innere Verwaltung

**Produktgruppe** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service

**Produkt** 11.1.9 Stabsangelegenheiten

Produk	t 11.1.9 Stabsa	ngelegenheiten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	Ž019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
1	11.1.9	3487000 Erstattungen von privaten Unternehmen			
2	11.1.9	4012000 Dienstaufw. Arbeitnehmer	110.872	120.300	112.300
3	11.1.9	4022000 Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	7.513	7.900	7.300
4	11.1.9	4032000 Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	22.843	24.800	23.200
5	11.1.9	4041000 Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	491	900	900
6	11.1.9	4141000 Beihilfen, Unterstützungsleist.f. Versorgungsempfäng		2.600	2.600
7	11.1.9	4221002 Unterhaltung des beweglichen EDV-Vermögens			30.000
8	11.1.9	4261002 Aus- und Fortbildung	8.728	8.600	17.100
9	11.1.9	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		800	800
10	11.1.9	4431000 Geschäftsaufwendungen	35.945	59.000	44.900
11	11.1.9	4431001 Reisekosten	1.794	2.800	3.500
Summe	•		188.186	227.700	242.600

Teilfina	anzplan Produkt 11.1.9 Stabsange	legenheiter	1				
Samtgeme	einde Lüchow (Wendland)						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe d. Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Personalauszahlungen	-143.700,00	-143.700,00		-146.500,00	-149.300,00	-152.200,00
12	Versorgungsauszahlungen	-2.600,00	-2.600,00		-2.600,00	-2.600,00	-2.700,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.900,00	-12.900,00	-35.000,00	-12.900,00	-12.900,00	-12.900,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-48.400,00	-48.400,00		-48.400,00	-28.400,00	-48.400,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-242.600,00	-207.600,00	-35.000,00	-210.400,00	-193.200,00	-216.200,00
18	Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Verw.tät.) Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-242.600,00	-207.600,00	-35.000,00	-210.400,00	-193.200,00	-216.200,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen						
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit						
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Invtät.)						
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-242.600,00	-207.600,00	-35.000,00	-210.400,00	-193.200,00	-216.200,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
	1						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Produktbeschreib	ung Produkt 11.	.1.4 Personalangelegenheiten				
Samtgemeinde Lüchow (We	endland)					
Produktbereich	11.	Innere Verwaltung				
Produktgruppe Produkt	11.1 11.1.4	Verwaltungssteuerung und -service Personalangelegenheiten				
Verantwortliche Orgar	nisationse inheit	Verantwortliche Person(en)				
Personal, EDV, Einkauf		Thomas Raubuch				
		Markus Kehbein (Vertretung)				
Produktbeschreibung	Personalplanung	, Personalentwicklung, Personalbetreuung, Stellenplan, Dienstanweisungen, allgemeine Organisation				
Allgemeine Ziele	Information und Mitarbeiterzufrie	Erhöhung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung Information und Transparenz Mitarbeiterzufriedenheit Sicherheit des künftigen Personalbedarfs				
Zielgruppen	Mitarbeiter/Inner	n, Produkte				
Auftragsgrundlage	NKBesVO, BRRG, Satzung V BKGG, Steuerges Tarifverträge, KG	es Kommunalverfassungsgesetz, TVöD, NBG, NLVO, NPersVG, NLVO, VwGO, VwVfG, VwZG, GemHKVO, Fersorgungskasse, Satzung Studieninstitut, Schwerbeh. G, BRKG, BBesG setze, Steuertabellen, Sozialversicherungsrecht, Beihilftevorschriften, ST-Richtlinien, VBL-Satzung, Leitfaden für den Zivildienst, MuSchG, Dienstanweisungen				

Nr. 01 02	Bezeichnung  Ordentliche Erträge	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021				
	Ordentliche Erträge		Arisalz 202 i	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	Steuern und ähnliche Abgaben						
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten						
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.600,00	19.600,00		19.600,00	19.600,00	19.600,00
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	20.900,00	20.900,00		21.000,00	21.000,00	21.000,00
12	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	-41.000,00	-41.000,00		-41.100,00	-41.100,00	-41.100,00
13	Personalaufwendungen	497.700,00	497.700,00		511.400,00	524.800,00	538.400,00
14	Versorgungsaufwendungen	13.400,00	13.400,00		13.400,00	13.500,00	13.500,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.000,00	64.000,00		64.000,00	54.200,00	64.400,00
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.200,00	9.700,00	10.500,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	595.300,00	584.800,00	10.500,00	598.500,00	602.200,00	626.000,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-554.300,00	-543.800,00	-10.500,00	-557.400,00	-561.100,00	-584.900,00
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)						
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen umd dem außerordentlichen Ergebnis)	-554.300,00	-543.800,00	-10.500,00	-557.400,00	-561.100,00	-584.900,00
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29	Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen	554.300,00	543.800,00	10.500,00	557.400,00	561.100,00	584.900,00

#### Verwendete Konten Produkt 11.1.4 Personalangelegenheiten

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 11. Innere Verwaltung

**Produktgruppe** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service

**Produkt** 11.1.4 Personalangelegenheiten

Produkt	11.1.4 Persona	langelegenheiten	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	EUR	2020 EUR	2021 EUR
1	11.1.4	3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			
2	11.1.4	3144000 Zuweisung. f. lfd. Zwecke vom sonst. öff. Bereich			
3	11.1.4	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			
4	11.1.4	3482000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-10.071		-19.60
5	11.1.4	3485000 Erstattungen v. verb.UN, Beteilig. u. Sonderverm.	-9.077	-8.500	
6	11.1.4	3486000 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen			
7	11.1.4	3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-936		
8	11.1.4	3582000 Erträge a. d. Auflös. o. Herabsetz. v. Rückstell.			
9	11.1.4	3582001 Erträge Auflösung/Herabsetz. Personalrückstellung	-5.200	-19.700	-20.90
10	11.1.4	3699001 Zinserträge Versorgungsrücklage	-617	-700	-50
11	11.1.4	4011000 Dienstaufw. Beamte	41.050	49.400	30.20
12	11.1.4	4012000 Dienstaufw. Arbeitnehmer	179.225	241.200	264.40
13	11.1.4	4021000 Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	95.586	113.300	119.60
14	11.1.4	4022000 Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	13.019	16.200	17.70
15	11.1.4	4032000 Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	37.295	49.800	53.10
16	11.1.4	4041000 Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	4.172	2.300	2.40
17	11.1.4	4051000 Zuführungen zu Pensionsrückst. f. Beamte u. AN	9.300	10.200	8.70
18	11.1.4	4061000 Zuführungen zu Beihilferückst. f. Beamte u. AN	1.680	2.000	1.60
19	11.1.4	4070000 Zuführ.zu Rückst.f.Altersteilzeit u.and.Maßnahmen			
20	11.1.4	4111000 Versorgungsaufw. Beamte			
21	11.1.4	4141000 Beihilfen,Unterstützungsleist.f.Versorgungsempfäng	114.661	10.400	8.20
22	11.1.4	4151000 Zuführung zu Pensionsrückst. f. Versorgungsempfäng	23.200		40
23	11.1.4	4161000 Zuführung zu Beihilferückst. f. Versorgungsempfäng	6.100	8.400	4.80
24	11.1.4	4221000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens			
25	11.1.4	4221002 Unterhaltung des beweglichen EDV-Vermögens	12.418	11.200	16.50
26	11.1.4	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte			
27	11.1.4	4261001 Dienst- und Schutzkleidung			
28	11.1.4	4261002 Aus- und Fortbildung	39.677	37.000	47.50
29	11.1.4	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			
30	11.1.4	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen	128		
31	11.1.4	4291002 Aufw. für sonstige Dienstleistungen EDV			
32	11.1.4	4316000 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen			
33	11.1.4	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	195	6.200	
34	11.1.4	4429100 Mitgliedsbeiträge			
35	11.1.4	4431000 Geschäftsaufwendungen	14.268	32.000	19.50
36	11.1.4	4431001 Reisekosten	350		50
37	11.1.4	4431010 Geschäftsaufwendungen 19 %			
38	11.1.4	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			
39	11.1.4	4452000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			
40	11.1.4	4458000 Erstattungen an übrige Bereiche		200	20
41	11.1.4	4482000 Säumniszuschläge			
42	11.1.4	5029000 Sonstige periodenfremde Erträge			
43	11.1.4	5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen			
Summe	1	1	566.423	560.900	554.30

	nanzplan Produkt 11.1.4 Personalar	ngelegenhe	iten				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	19.600,00	19.600,00		19.600,00	19.600,00	19.600,00
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00
08	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.100,00	20.100,00		20.100,00	20.100,00	20.100,00
11	Personalauszahlungen	-487.400,00	-487.400,00		-501.000,00	-514.300,00	-527.800,00
12	Versorgungsauszahlungen	-8.200,00	-8.200,00		-8.200,00	-8.300,00	-8.300,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.000,00	-64.000,00		-64.000,00	-54.200,00	-64.400,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-20.200,00	-9.700,00	-10.500,00	-9.700,00	-9.700,00	-9.700,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-579.800,00	-569.300,00	-10.500,00	-582.900,00	-586.500,00	-610.200,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.) Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-559.700,00	-549.200,00	-10.500,00	-562.800,00	-566.400,00	-590.100,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen						
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit						
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Invtät.)						
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-559.700,00	-549.200,00	-10.500,00	-562.800,00	-566.400,00	-590.100,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-559.700,00	-549.200,00	-10.500,00	-562.800,00	-566.400,00	-590.100,00
· ·	. mana.macranaciang (Janinie 35 and 50)	333.700,000	3-73.200,00	10.300,00	302.300,00	300,400,00	330.100,

Samtgemeinde Lüchow (Wei	ndland)	
Produktbereich	11.	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.5	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verwangehörige
/erantwortliche Organi	isationse inheit	Verantwortliche Person(en)
Personal, EDV, Einkauf		Markus Kehbein
Produktbeschreibung	Schreibdienst,	enstwagen, EDV, Telefon, interne Rechtsangelegenheiten, Beschaffung, Botendienste, Datenschutz, verbehindertenbeauftragter und Schwerbehindertenvertreter, Empfang, Korruptionsbeauftragter
Allgemeine Ziele	Optimierung des Beschaffung Verbrauchserfassi Dienstwagen: Sicherstellung tec Schreibdienst: Fehlerfreier Schre Arbeitsschutz: Fachkraft für Arbeitsschutz: Recht auf informeinterne Rechtsang Umfassende und Personalrat: Wahrung der Intes Schwerbehinderte Eingliederung und Empfang: Kompetente und Korruptionsbeauf	zügige Erledigung eressen der Beschäftigten und Mitarbeiterschutz envertreter: d Sicherstellung der schwer behinderten Mitarbeiter/Innen im Arbeitsleben freundliche Beratung
Zielgruppen	Produkte. Mitarbe	eiter/Innen, schwer behinderte Mitarbeiter/Innen, Einwohner/Innen, Arbeitnehmer/Innen und
O. T. F	Arbeitgeber/Inne Besucher/Innen R	n, Einrichtungen der Samtgemeinde,
Auftragsgrundlage	Gleichstellungsge	tz, Beschlüsse, Verträge, BGB, SGB, PersVG, TVöD, NBG, BBesG, MuSchG, SchwG, Nds. esetz, riften zum NSDG, GG, GUV 2.10, VDE 0100, 701, 702, TÜV, ArbSchG

#### Teilergebnishaushalt Produkt 11.1.5 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verw.-angehörige Samtgemeinde Lüchow (Wendland) Ansatz 1. Nachtrag Nr. Bezeichnung Ansatz 2021 mehr/weniger Plan 2022 Plan 2023 Plan 2024 Ordentliche Erträge 01 Steuern und ähnliche Abgaben Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit) 02 03 Auflösungserträge aus Sonderposten 300,00 300,00 100,00 100,00 100,00 sonstige Transfererträge 05 öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit) 06 privatrechtliche Entgelte 07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 138.000,00 138.000,00 139.000,00 140.000,00 141.000,00 80 Zinsen und ähnliche Finanzerträge 09 aktivierungsfähige Eigenleistungen 10 Bestandsveränderungen 11 sonstige ordentliche Erträge 1.100,00 1.100,00 1.100,00 1.100,00 1.100,00 = Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen 12 -139.400,00 -139.400,00 -140.200,00 -141.200,00 -142.200,00 13 Personalaufwendungen 912.800.00 912.800.00 931.900.00 951.600.00 971.600.00 14 Versorgungsaufwendungen 16.500,00 16.500,00 16.600,00 16.700,00 16.800,00 15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistunger 231.300,00 23.800,00 185.400,00 185.600,00 175.600,00 207.500,00 16 22.800,00 22.800,00 13.600,00 3.700,00 1.800,00 Abschreibungen 17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen 18 Transferaufwendungen 15.500,00 15.500,00 16.000,00 16.500,00 16.500,00 19 sonstige ordentliche Aufwendungen 202.800,00 202.800,00 142.800,00 142.800,00 142.800,00 20 = Summe ordentliche Aufwendungen 1.401.700,00 1.377.900,00 23.800,00 1.306.300,00 1.316.900,00 1.325.100,00 -23.800,00 21 ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) -1.262.300,00 -1.238.500,00 -1.166.100,00 -1.175.700,00 -1.182.900,00 außerordentliche Erträge 22 23 außerordentliche Aufwendungen 24 außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen) -1.182.900,00 25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen umd dem außerordentlichen Ergebnis) -1.262.300.00 -1.238.500,00 -23.800.00 -1.166.100.00 -1.175.700,00 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 26 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 27 100.600,00 100.600,00 100.600,00 100.600.00 100,600,00 28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen 100.600.00 100.600,00 100.600,00 100.600,00 100,600,00 Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen 1.276.300,00 29 1.362.900,00 1.339.100,00 23.800,00 1.266.700,00 1.283.500,00

#### Verwendete Konten Produkt 11.1.5 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verw.-angehörige

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 11. Innere Verwaltung

**Produktgruppe** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service

**Produkt** 11.1.5 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verw.-angehörige

Produkt	11.1.5 Einrichtu	ngen für die gesamte Verwaltung bzw. Verwangehörige	Ergebnis 2019	Ansatz	Ansatz
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	EUR	2020 EUR	2021 EUR
1	11.1.5	3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.017	-1.100	
2	11.1.5	3141001 Zuweisungen lfd. Zwecke Land			
3	11.1.5	3144000 Zuweisung. f. lfd. Zwecke vom sonst. öff. Bereich	-6.286		
4	11.1.5	3161100 Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus InvZuw. uzusch.	-276	-300	-200
5	11.1.5	3162000 Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo für Sammelposten	-521	-200	-100
6	11.1.5	3311000 Verwaltungsgebühren			
7	11.1.5	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			
8	11.1.5	3421000 Erträge aus Verkauf	-42	-100	
9	11.1.5	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.280		
10	11.1.5	3480100 Erstattungen vom Bund			
11	11.1.5	3481000 Erstattungen vom Land	-87		
12	11.1.5	3482000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-558.010	-27.200	-61.100
13	11.1.5	3483000 Erstattungen von Zweckverbänden			
14	11.1.5	3484000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich			
15	11.1.5	3485000 Erstattungen v. verb.UN, Beteilig. u. Sonderverm.	-73.267	-74.900	-76.900
16	11.1.5	3487000 Erstattungen von privaten Unternehmen			
17	11.1.5	3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.233		
18	11.1.5	3582000 Erträge a. d. Auflös. o. Herabsetz. v. Rückstell.	-173		
19	11.1.5	3582001 Erträge Auflösung/Herabsetz. Personalrückstellung	-960	700	-1.100
20	11.1.5	3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-32	-100	
21	11.1.5	3699001 Zinserträge Versorgungsrücklage	-100		
22	11.1.5	4011000 Dienstaufw. Beamte	35.932	75.100	113.800
23	11.1.5	4012000 Dienstaufw. Arbeitnehmer	458.643	635.000	607.700
24	11.1.5	4021000 Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	34.438	19.000	20.100
25	11.1.5	4022000 Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	30.798	42.200	39.400
26	11.1.5	4032000 Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	94.691	130.700	123.400
27	11.1.5	4041000 Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	7.010	3.800	4.900
28	11.1.5	4051000 Zuführungen zu Pensionsrückst. f. Beamte u. AN	3.100	3.400	2.900
29	11.1.5	4061000 Zuführungen zu Beihilferückst. f. Beamte u. AN	560	700	600
30	11.1.5	4070000 Zuführ.zu Rückst.f.Altersteilzeit u.and.Maßnahmen			
31	11.1.5	4141000 Beihilfen, Unterstützungsleist.f. Versorgungsempfäng		11.800	15.300
32	11.1.5	4151000 Zuführung zu Pensionsrückst. f. Versorgungsempfäng			500
33	11.1.5	4161000 Zuführung zu Beihilferückst. f. Versorgungsempfäng		900	700
34	11.1.5	4211001 Bauunterhaltung/Instandhaltung Gebäude			
35	11.1.5	4221000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	9	9.800	1.000
36	11.1.5	4221002 Unterhaltung des beweglichen EDV-Vermögens	20.498	20.800	32.300
37	11.1.5	4222000 Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	52.049	21.800	36.700
38	11.1.5	4231000 Mieten und Pachten	15.847	13.000	15.800
39	11.1.5	4231001 Mieten und Pachten EDV	10.433	9.900	21.000
40	11.1.5	4232000 Leasing	15.482	15.800	20.200
41	11.1.5	4241000 Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen			
42	11.1.5	4241002 Müllgebühren			
43	11.1.5	4241009 Sonstige Bewirtschaftungskosten			
44	11.1.5	4241011 Reinigungsmittel			
45	11.1.5	4251000 Haltung von Fahrzeugen		9.000	9.000
46	11.1.5	4251001 Kraft-/Schmierstoffe	5.151		
47	11.1.5	4251002 Unterhaltung/Instandsetzung KFZ	1.380		
48	11.1.5	4251003 Reparaturmaterial KFZ			

#### Verwendete Konten Produkt 11.1.5 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verw.-angehörige

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 11. Innere Verwaltung

**Produktgruppe** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service

**Produkt** 11.1.5 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verw.-angehörige

	11.1.5 Einricht Produkt	tungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verwangehörige  Konto/Bezeichnung	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR
49	11.1.5	4251005 KFZ-Steuern	259	2011	
	11.1.5	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	15.854	13.200	35.500
51	11.1.5	4261001 Dienst- und Schutzkleidung	326		10.000
	11.1.5	4261002 Aus- und Fortbildung	4.951	7.300	26.800
	11.1.5	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		46.000	
54	11.1.5	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen			7.000
55	11.1.5	4291001 KSL			
56	11.1.5	4291002 Aufw. für sonstige Dienstleistungen EDV	26.466	16.100	16.000
57	11.1.5	4310001 Zuweisungen an den Bund			
	11.1.5	4316000 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	14.177	15.000	15.500
	11.1.5	4318000 Zuschüsse an übrige Bereiche			
60	11.1.5	4332000 Soz. Leist. an natürl. Pers. in Einrichtungen			
61	11.1.5	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	530	1.000	1.000
62	11.1.5	4429100 Mitgliedsbeiträge	8.570	9.000	9.100
63	11.1.5	4431000 Geschäftsaufwendungen	69.510	72.700	88.700
	11.1.5	4431001 Reisekosten	3.979	4.000	5.000
	11.1.5	4431002 Geschäftsaufwendungen EDV	135	200	200
66	11.1.5	4431010 Geschäftsaufwendungen 19 %			
67	11.1.5	4431020 Telefonkosten	9.729	12.000	10.500
68	11.1.5	4431022 Telefonkosten EDV	9.210	7.500	5.500
69	11.1.5	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	61.852	83.500	81.500
70	11.1.5	4452000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			
71	11.1.5	4454000 Erstattungen an die gesetzliche Sozialversicherung			
72	11.1.5	4455000 Erstattungen an verb. UN, Sonderverm. u. Beteilig.	6.753		
73	11.1.5	4458000 Erstattungen an übrige Bereiche	844	1.300	1.300
74	11.1.5	4482000 Säumniszuschläge			
75	11.1.5	4711020 Abschr. auf übrige immaterielle VermGG	10.393	33.200	9.000
76	11.1.5	4711600 Abschreibungen auf Fahrzeuge		2.000	2.900
77	11.1.5	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	8.615	19.400	3.500
78	11.1.5	4711800 Auflösung Sammelposten	13.865	10.900	7.400
79	11.1.5	5029000 Sonstige periodenfremde Erträge			
80	11.1.5	5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen			
	11.1.5	5131000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen			
	11.1.5	5312100 Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.VermGG, Wert>1000EUR			
	11.1.5	5312200 Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.VermGG, Wert>150-1000EUR			
	11.1.5	5313000 Ertr. a.d. Veräuß. v. bewegl. VermGG, Wert <= 150 EUR			
	11.1.5	5325000 Aufw. a. d. Veräußerung v. immateriellen VermGG			
Summe			404.755	1.273.800	1.262.300

Teilfina	anzplan Produkt 11.1.5 Einrichtun	gen für die	gesamte Ve	erwaltung bz	w. Verwar	ngehörige	
Samtgeme	einde Lüchow (Wendland)						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	138.000,00	138.000,00		139.000,00	140.000,00	141.000,00
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.000,00	138.000,00		139.000,00	140.000,00	141.000,00
11	Personalauszahlungen	-909.300,00	-909.300,00		-928.400,00	-948.000,00	-968.000,00
12	Versorgungsauszahlungen	-15.300,00	-15.300,00		-15.400,00	-15.500,00	-15.600,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.500,00	-207.700,00	-23.800,00	-185.400,00	-185.600,00	-175.600,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-15.500,00	-15.500,00		-16.000,00	-16.500,00	-16.500,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-202.600,00	-202.600,00		-142.800,00	-142.800,00	-142.800,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.374.200,00	-1.350.400,00	-23.800,00	-1.288.000,00	-1.308.400,00	-1.318.500,00
18	Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Verw.tät.) Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.236.200,00	-1.212.400,00	-23.800,00	-1.149.000,00	-1.168.400,00	-1.177.500,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen						
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-41.000,00	-41.000,00				
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-41.000,00	-41.000,00				
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Invtät.)	-41.000,00	-41.000,00				
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.277.200,00	-1.253.400,00	-23.800,00	-1.149.000,00	-1.168.400,00	-1.177.500,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

# Investitionen 11.1.5 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verw.-angehörige

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)						
r. Bezeichnung	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)	Ansatz 2020 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	bisher bereitgestellt (bis VJ)	VE 2022 VE 2023
IV11.017 Sammelposten 150-1000 EUR - EDV	-12.919,88	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-12.919,88	0,00 0,00
IV11.018 Spam- und Antivirenserver EDV	-3.644,38	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-3.644,38	0,00 0,00
JV11.019 Firewall EDV	-10.744,63	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-10.744,63	0,00
JV11.020 Notstromvorrichtung EDV	-3.200,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-3.200,00	0,00
JV11.022 Sammelposten 150-1000 EUR Abt. 1	-303,21	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-303,21	0,00 0,00
JV11.023 Beschaffung von Büromöbeln usw.	-5.873,66	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-5.873,66	0,00
JV11.081 KDO Lizenzen	-12.076,48	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-12.076,48	0,00
JV11.192 Erwerb ü. 1000 EUR, EDV	-1.158,52	0,00	0,00	0,00	-1.158,52	0,00
JV12.001 Sammelposten 150-1000 EUR, Abt. 1	-843,90	0,00	0,00	0,00	-843,90	0,00
JV12.003 Sammelposten 150-1000 EUR, EDV	-16.058,88	0,00	0,00	0,00	-16.058,88	0,00
JV12.004 Anschaffungen über 1000 EUR, EDV	-6.108,00	0,00	0,00	0,00	-6.108,00	0,00
JV12.005 Anschaffungen Software, EDV	-911,08	0,00	0,00	0,00	-911,08	0,00
JV12.101 Anschaffung VMware VShere	-3.210,62	0,00	0,00	0,00	-3.210,62	0,00
JV13.007 SP 150-1000 EUR, Abt. 1	-4.849,25	0,00	0,00	0,00	-4.849,25	0,00
JV13.008 Anschaffungen ü. 1000 EUR, Abt. 1	-4.256,18	0,00	0,00	0,00	-4.256,18	0,00
IV13.009 SP zw. 150-1000 EUR, EDV	-18.053,99	0,00	0,00	0,00	-18.053,99	0,00
JV13.010 Anschaffungen ü. 1000 EUR EDV	-10.238,76	0,00 0,00	0,00	0,00	-10.238,76	0,00
JV13.011 90 Office Lizenzen, EDV	-24.956,68	0,00	0,00	0,00	-24.956,68	0,00
JV13.012 Zugänge DV Software	-15.722,87	0,00	0,00	0,00	-15.722,87	0,00
JV13.013 SP zw. 150-1000 EUR, EDV	-3.266,55	0,00	0,00	0,00	-3.266,55	0,00
JV14.001 SP 150 - 1000 EUR, Abt. 1	-3.406,86	0,00	0,00	0,00	-3.406,86	0,00
JV14.003 SP 150-1000 EUR, EDV	-2.669,29	0,00	0,00	0,00	-2.669,29	0,00
JV14.004 Anschaffungen ü. 1000 EUR, EDV	-2.289,47	0,00	0,00	0,00	-2.289,47	0,00
JV14.005 Zugänge DV-Software/Lizenzen	-1.670,30	0,00	0,00	0,00	-1.670,30	0,00
JV14.007 SP zw. 150-1000 EUR, EDV	-6.455,14	0,00	0,00	0,00	-6.455,14	0,00
JV15.001 SP zw. 150 - 1000 EUR, Abt. 1	-4.912,67	0,00	0,00	0,00	-4.912,67	0,00
IV15.003 SP zw. 150-1000 EUR, EDV Hardware	-24.257,09	0,00 0,00	0,00	0,00	-24.257,09	0,00
IV15.004 Anschaffungen ü. 1000 EUR, EDV Hardware	-20.790,96	0,00 0,00	0,00	0,00	-20.790,96	0,00
IV15.005 Zugänge DV-Software/Lizensen	-41.382,46	0,00 0,00	0,00	0,00	-41.382,46	0,00 0,00
IV15.006 SP zw. 150-1000 EUR, EDV Software	-942,28	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-942,28	0,00
IV16.039 SP 150 - 1.000,00 € EDV (Hardware)	-5.711,20	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-5.711,20	0,00
IV16.040 EDV Software	-3.670,17	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-3.670,17	0,00
JV16.042 Abt. 1 Büroausstattung	-3.224,87	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	-3.224,87	0,00

# Investitionen 11.1.5 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verw.-angehörige Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

Nr. Bezeichnung	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)	Ansatz 2020 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	bisher bereitgestellt (bis VJ)	VE 2022 VE 2023
INV17.021 SP 150 - 1.000 € EDV	-15.199,60	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-15.199,60	0,00 0,00
INV17.022 Beschaffungen über 1.000 € EDV	-9.475,01	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-9.475,01	0,00 0,00
INV17.024 SP 150-1.000 € Abt. 1	-3.929,81	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-3.929,81	0,00 0,00
INV17.173 Videoüberwachung RH Lüchow	-4.705,51	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-4.705,51	0,00 0,00
INV18.039 EDV Hardware	-1.407,41	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-1.407,41	0,00 0,00
INV18.098 Verkauf Dienstwagen HZ 31	1,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	1,00	0,00 0,00
INV19.014 Beschaffung ü. 1000 €, EDV Hardware (Festplatten)	-9.000,00	-9.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-9.000,00	0,00 0,00
INV19.015 Beschaffung ü. 1000 €,EDV Software (beBPo)	-16.849,12	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-16.849,12	0,00 0,00
INV19.017 Betriebsausstattung ü. 1000 €, Defibrillator Ratha	-1.235,22	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-1.235,22	0,00 0,00
INV20.039 Neue Telefonanlage	-80.000,00	-80.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-80.000,00	0,00 0,00
INV20.040 Digitalisierung gem. OZG und NDIG	-35.000,00	-35.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-35.000,00	0,00 0,00
INV20.041 Microsoft Office 2019 Lizenzen	-36.500,00	-36.500,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-36.500,00	0,00 0,00
INV20.072 Zeiterfassungssystem Loga für das Jeff	-12.500,00	-12.500,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-12.500,00	0,00 0,00
INV20.073 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rathaus	-4.000,00	-4.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-4.000,00	0,00 0,00
INV20.075 Dienstwagen für den Baumkontrolleur	-10.000,00	-10.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-10.000,00	0,00 0,00
INV21.017 EDV Hardware	-19.000,00	0,00 -19.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
INV21.018 EDV Lizenzen	-22.000,00	0,00 -22.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Produktbeschreibung Produkt 41.4.0 Gesundheitspflege - Prävention (Impfungen)							
Samtgemeinde Lüchow (\	Wendland)						
Produktbereich	41.	Gesundheitsdienste					
Produktgruppe	41.4	Maßnahmen der Gesundheitspflege					
Produkt	41.4.0	Gesundheitspflege - Prävention (Impfungen)					
Verantwortliche Orga	anisationse inheit	Verantwortliche Person(en)					
Personal, EDV, Einkauf		Markus Kehbein					

#### Teilergebnishaushalt Produkt 41.4.0 Gesundheitspflege - Prävention (Impfungen) Samtgemeinde Lüchow (Wendland) Ansatz 1. Nachtrag Nr. Bezeichnung Ansatz 2021 Plan 2022 Plan 2023 Plan 2024 mehr/weniger Ordentliche Erträge Steuern und ähnliche Abgaben 01 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit) 02 03 Auflösungserträge aus Sonderposten sonstige Transfererträge 05 öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit) 06 privatrechtliche Entgelte 07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 80 Zinsen und ähnliche Finanzerträge 09 aktivierungsfähige Eigenleistungen 10 Bestandsveränderungen 11 sonstige ordentliche Erträge = Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen 12 13 Personalaufwendungen 14 Versorgungsaufwendungen 15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 7.000,00 7.000,00 16 Abschreibungen 17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen 18 Transferaufwendungen 19 sonstige ordentliche Aufwendungen 20 = Summe ordentliche Aufwendungen 7.000,00 7.000,00 21 ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) -7.000,00 -7.000,00 außerordentliche Erträge 22 23 außerordentliche Aufwendungen 24 außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen) Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen umd dem außerordentlichen Ergebnis) 25 -7.000,00 -7.000,00 26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 27 28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen 29 7.000,00 7.000,00

Ven	wendete k	Konten Produkt 41.4.	0 Gesundheitspflege - Prävention (	Impfungen)			
Samtg	jemeinde Lücho	ow (Wendland)					
Prod	uktbereich	41.	Gesundheitsdienste				
Prod	uktgruppe	41.4	Maßnahmen der Gesundheitspflege	Maßnahmen der Gesundheitspflege			
Prod	ukt	41.4.0	Gesundheitspflege - Prävention (Im	pfungen)			
Produk	t 41.4.0 Gesund	lheitspflege - Prävention (Impfu	ngen)	Ergebnis 2019	Ansatz	Ansatz	
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	Konto/Bezeichnung		2020 EUR	2021 EUR	
1	41.4.0	4271000 Besondere Verwaltu	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			7.00	
Summe	;					7.00	

Teilfina	nzplan Produkt 41.4.0 Gesundhe	itspflege - F	Prävention	(Impfungen)			
Samtgeme	inde Lüchow (Wendland)						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Personalauszahlungen						
12	Versorgungsauszahlungen						
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.000,00		-7.000,00			
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.000,00		-7.000,00			
18	Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Verw.tät.) Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-7.000,00		-7.000,00			
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen						
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit						
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Invtät.)						
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-7.000,00		-7.000,00			
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.	1					
34 35	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.  Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
	· ·						

Produktbeschreib	ung Produkt 61.1	1.1 Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen und Umlagen
Samtgemeinde Lüchow (We	endland)	
Produktbereich	61.	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.1.1	Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen und Umlagen
Verantwortliche Orgar	nisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzen		Silke Hartwig
Produktbeschreibung	Umlagen, Schlüsse	elzuweisungen, Bedarfzuweisungen, Rücklagen
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der Reduzierung der I Günstige Zinskond	Haushaltsdefizite
Zielgruppen	Alle Produkte der	Samtgemeinde Lüchow (Wendland)
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches	Kommunalverfassungsgesetz, KomHKVO, FAG

#### Teilergebnishaushalt Produkt 61.1.1 Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen und Umlagen Samtgemeinde Lüchow (Wendland) Ansatz 1. Nachtrag Nr. Bezeichnung Ansatz 2021 mehr/weniger Plan 2022 Plan 2023 Plan 2024 Ordentliche Erträge Steuern und ähnliche Abgaben 01 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit) 02 18.970.100,00 17.514.000,00 1.456.100,00 18.015.000,00 18.507.000,00 18.834.500,00 03 Auflösungserträge aus Sonderposten sonstige Transfererträge öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit) 05 06 privatrechtliche Entgelte 07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 80 Zinsen und ähnliche Finanzerträge 09 aktivierungsfähige Eigenleistungen 10 Bestandsveränderungen 11 sonstige ordentliche Erträge = Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen 12 -18.970.100,00 -17.514.000,00 -1.456.100,00 -18.015.000,00 -18.507.000,00 -18.834.500,00 13 Personalaufwendungen 14 Versorgungsaufwendungen 15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistunger 16 Abschreibungen 17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen 18 Transferaufwendungen 5.699.000,00 5.618.800,00 80.200,00 5.629.800,00 5.685.000,00 5.740.100,00 19 sonstige ordentliche Aufwendungen 2.000,00 2.000,00 2.000,00 2.000,00 2.000,00 20 = Summe ordentliche Aufwendungen 5.701.000,00 5.620.800,00 80.200,00 5.631.800,00 5.687.000,00 5.742.100,00 21 ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) 13.269.100,00 11.893.200,00 1.375.900,00 12.383.200,00 12.820.000,00 13.092.400,00 außerordentliche Erträge 22 23 außerordentliche Aufwendungen außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen) 24 25 1.375.900,00 13.092.400.00 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen umd dem außerordentlichen Ergebnis) 13.269.100,00 11.893.200,00 12.383.200.00 12.820.000.00 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 26 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 27 28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen -12.820.000,00 29 -12.383.200,00 -13.092.400,00 -13.269.100,00 -11.893.200,00 -1.375.900,00

#### Verwendete Konten Produkt 61.1.1 Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 61. Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktgruppe** 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

**Produkt** 61.1.1 Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Produkt	61.1.1 Allgeme	ine Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen und Umlagen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	Ž019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
1	61.1.1	3031000 Vergnügungssteuer			
2	61.1.1	3111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-9.746.896	-10.300.000	-10.319.400
3	61.1.1	3121000 Bedarfszuweisungen vom Land			
4	61.1.1	3131000 Sonstige allg. Zuw. vom Land	-480.912	-485.000	-512.000
5	61.1.1	3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			
6	61.1.1	3161100 Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus InvZuw. uzusch.			
7	61.1.1	3182000 Allg. Umlagen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	-7.569.432	-7.236.400	-8.138.700
8	61.1.1	3311000 Verwaltungsgebühren			
9	61.1.1	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.326		
10	61.1.1	3562000 Säumniszuschläge			
11	61.1.1	3582000 Erträge a. d. Auflös. o. Herabsetz. v. Rückstell.			
12	61.1.1	3583100 Ertr.a.d.Aufl.o.Herabsetz.v.EWB u. PWB auf Ford.	-27		
13	61.1.1	3612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)			
14	61.1.1	3616000 Zinsertr. v. sonst. öff. Sonderrechnungen			
15	61.1.1	3617000 Zinserträge von Kreditinstituten			
16	61.1.1	4011000 Dienstaufw. Beamte			
17	61.1.1	4021000 Beitr. z. Versorgungskassen Beamte			
18	61.1.1	4022000 Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer			
19	61.1.1	4041000 Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN			
20	61.1.1	4341000 Gewerbesteuerumlage			
21	61.1.1	4371000 Allgemeine Umlagen an das Land	46.568	48.000	48.000
22	61.1.1	4372000 Allg. Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände		87.000	78.400
23	61.1.1	4372001 Kreisumlage	5.263.320	5.400.000	5.572.600
24	61.1.1	4431000 Geschäftsaufwendungen			
25	61.1.1	4431020 Telefonkosten			
26	61.1.1	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		2.600	2.000
27	61.1.1	4511000 Zinsaufwendungen an Land			
28	61.1.1	4512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)			
29	61.1.1	4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute			
30	61.1.1	4521000 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite			
31	61.1.1	4591000 Kreditbeschaffungskosten			
32	61.1.1	4599000 Sonstige Finanzaufwendungen			
33	61.1.1	4721111 Abschr. auf Ford. wg Uneinbringlichk. (EWB)	72		
34	61.1.1	4721200 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen			
35	61.1.1	4911000 Zuführung eines Überschusses d. ord. Ergebnisses			
36	61.1.1	5029000 Sonstige periodenfremde Erträge			
37	61.1.1	5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen			
Summe		-	-12.489.633	-12.483.800	-13.269.100

Teilfina	anzplan Produkt 61.1.1 Allgemein	e Finanzwirt	schaft, Steu	ıern, Zuweis	ungen und	Umlagen	
Samtgeme	einde Lüchow (Wendland)						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	18.970.100,00	17.514.000,00	1.456.100,00	18.015.000,00	18.507.000,00	18.834.500,00
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.970.100,00	17.514.000,00	1.456.100,00	18.015.000,00	18.507.000,00	18.834.500,00
11	Personalauszahlungen						
12	Versorgungsauszahlungen						
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-5.699.000,00	-5.618.800,00	-80.200,00	-5.629.800,00	-5.685.000,00	-5.740.100,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.000,00	-2.000,00		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.701.000,00	-5.620.800,00	-80.200,00	-5.631.800,00	-5.687.000,00	-5.742.100,00
18	Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Verw.tät.) Einzahlungen für Investitionstätigkeit	13.269.100,00	11.893.200,00	1.375.900,00	12.383.200,00	12.820.000,00	13.092.400,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen						
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit						
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Invtät.)						
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	13.269.100,00	11.893.200,00	1.375.900,00	12.383.200,00	12.820.000,00	13.092.400,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.				1	I	
35 <b>36</b>	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.  Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Samtgemeinde Lüchow (We	andland)				
Samtgementae Luchow (we	endiana)				
Produktbereich	61.	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktgruppe	61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Produkt	61.2.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
/erantwortliche Orgar	nisationse inheit	Verantwortliche Person(en)			
inanzen		Silke Hartwig			
		Michael Hansen (Vertretung)			
Produktbeschreibung	Zins- und Tilgungsaufwendungen an Kreditinstitutionen				
	Zinsaufwendungen fi				
	Abschreibungen von	vergangenen und zukünftigen Investitionszuweisungen			
Zielgruppen	Kreditinstitutionen				
\uftragsgrundlage	KomHKVO				

Teiler	gebnishaushalt Produkt 61.2.1 Sor	nstige allgen	neine Finan	zwirtschaft			
Samtger	neinde Lüchow (Wendland)						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ordentliche Erträge						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	208.800,00	208.800,00		208.800,00	207.500,00	207.500,00
04	sonstige Transfererträge						
05	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
06	privatrechtliche Entgelte						
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	= Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	-208.800,00	-208.800,00		-208.800,00	-207.500,00	-207.500,00
13	Personalaufwendungen						
14	Versorgungsaufwendungen						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16	Abschreibungen						
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	319.600,00	319.600,00		316.400,00	312.300,00	308.200,00
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen						
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	319.600,00	319.600,00		316.400,00	312.300,00	308.200,00
21	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-110.800,00	-110.800,00		-107.600,00	-104.800,00	-100.700,00
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen)						
25	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen umd dem außerordentlichen Ergebnis)	-110.800,00	-110.800,00		-107.600,00	-104.800,00	-100.700,00
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29	Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen	110.800,00	110.800,00		107.600,00	104.800,00	100.700,00

### Verwendete Konten Produkt 61.2.1 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 61. Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe61.2Sonstige allgemeine FinanzwirtschaftProdukt61.2.1Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produl	ct 61.2.1 Sonsti	ge allgemeine Finanzwirtschaft	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	Ž019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
1	61.2.1	3161100 Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus InvZuw. uzusch.	-218.159	-211.600	-208.800
2	61.2.1	3231000 Schuldendiensthilfen vom Land			
3	61.2.1	3582000 Erträge a. d. Auflös. o. Herabsetz. v. Rückstell.			
4	61.2.1	3583100 Ertr.a.d.Aufl.o.Herabsetz.v.EWB u. PWB auf Ford.			
5	61.2.1	3612000 Zinserträge von Gemeinden (GV)	-339		
6	61.2.1	3616000 Zinsertr. v. sonst. öff. Sonderrechnungen			
7	61.2.1	3617000 Zinserträge von Kreditinstituten			
8	61.2.1	4021000 Beitr. z. Versorgungskassen Beamte			
9	61.2.1	4041000 Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN			
10	61.2.1	4431000 Geschäftsaufwendungen			
11	61.2.1	4511000 Zinsaufwendungen an Land	4.467		4.500
12	61.2.1	4512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	489		
13	61.2.1	4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	299.063	415.000	295.100
14	61.2.1	4521000 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	3.576	30.000	20.000
15	61.2.1	4591000 Kreditbeschaffungskosten			
16	61.2.1	4599000 Sonstige Finanzaufwendungen			
17	61.2.1	4711020 Abschr. auf übrige immaterielle VermGG		5.700	
18	61.2.1	4721111 Abschr. auf Ford. wg Uneinbringlichk. (EWB)			
19	61.2.1	4911000 Zuführung eines Überschusses d. ord. Ergebnisses			
20	61.2.1	5029000 Sonstige periodenfremde Erträge			
21	61.2.1	5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen			
Summ	e		89.097	239.100	110.800

Teilfina	nzplan Produkt 61.2.1 Sonstige a	llgemeine F	- inanzwirtsc	haft			
Samtgeme	inde Lüchow (Wendland)						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Personalauszahlungen						
12	Versorgungsauszahlungen						
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-319.600,00	-319.600,00		-316.400,00	-312.300,00	-308.200,00
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen						
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-319.600,00	-319.600,00		-316.400,00	-312.300,00	-308.200,00
18	Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Verw.tät.) Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-319.600,00	-319.600,00		-316.400,00	-312.300,00	-308.200,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen						
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit						
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Invtät.)						
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-319.600,00	-319.600,00		-316.400,00	-312.300,00	-308.200,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.	3.627.500,00	3.531.500,00	96.000,00	2.700.000,00	100.000,00	100.000,00
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	-554.000,00	-550.000,00	-4.000,00	-560.000,00	-570.000,00	-580.000,00
				1			
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.073.500,00	2.981.500,00	92.000,00	2.140.000,00	-470.000,00	-480.000,00

nd)				
11.	Innere Verwal	tung		
11.1	Verwaltungsst	euerung und -service		
11.1.8	Immobilienma	nagement		
ionseinheit		Verantwortliche Person(en)		
		Martin Todte		
Vermietung, Verpachtung, An- und Verkauf, Bewirtschaftung sowie bauliche Unterhaltung von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Gebäuden				
Optimierung des Ir Bauliche Bestandse	mmobilienbestandes erhaltung und Energiecon	,		
Bürger/Innen, Miet	er/Innen, Pächter/Innen,	Sportvereine und sonstige Nutzungsberechtigte		
Dienstwohnungsvo	orschriften, Šatzungen, Ve	chsisches Kommunalverfassungsgesetz, Baurecht, rträge, Richtlinien,		
	11.1.8  Vermietung, Verpa unbebauten Grunc  Bedarfs- und wirtst Optimierung des In Bauliche Bestandse Senkung der Bewir  Bürger/Innen, Miet  BGB, Mietgesetze/ Dienstwohnungsvo	11.1.8 Immobilienma  tionseinheit  Vermietung, Verpachtung, An- und Verkauf, unbebauten Grundstücken sowie Gebäuden  Bedarfs- und wirtschaftlich orientierte Bereit Optimierung des Immobilienbestandes Bauliche Bestandserhaltung und Energiecon Senkung der Bewirtschaftungskosten  Bürger/Innen, Mieter/Innen, Pächter/Innen,		

#### Teilergebnishaushalt Produkt 11.1.8 Immobilienmanagement Samtgemeinde Lüchow (Wendland) Ansatz 1. Nachtrag Nr. Bezeichnung Ansatz 2021 mehr/weniger Plan 2022 Plan 2023 Plan 2024 Ordentliche Erträge 01 Steuern und ähnliche Abgaben Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit) 02 13.500,00 13.500,00 13.500,00 13.500,00 13.500,00 03 Auflösungserträge aus Sonderposten 112.700,00 112.700,00 111.600,00 161.300,00 110.700,00 04 sonstige Transfererträge öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit) 05 06 privatrechtliche Entgelte 153.600,00 153.600,00 153.900,00 154.100,00 154.400,00 07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 126.500,00 126.500,00 128.100,00 129.700,00 131.300,00 80 Zinsen und ähnliche Finanzerträge 09 aktivierungsfähige Eigenleistungen 10 Bestandsveränderungen 11 sonstige ordentliche Erträge = Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen 12 -406.300,00 -406.300,00 -407.100,00 -458.600,00 -409.900,00 Personalaufwendungen 1.374.100.00 1.374.100.00 1.401.200.00 1.429.100,00 1.457.300,00 13 14 Versorgungsaufwendungen 21.700,00 21.700,00 21.800,00 21.900,00 22.000,00 15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistunger 1.332.200,00 884.200,00 860.600,00 1.332.200,00 879.700,00 16 521.500,00 521.500,00 512.400,00 466.900,00 501.200,00 Abschreibungen 17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen Transferaufwendungen 11.400,00 11.400,00 11.400,00 11.400,00 11.400,00 18 19 sonstige ordentliche Aufwendungen 29.300,00 29.300,00 29.300,00 29.300,00 29.300,00 20 = Summe ordentliche Aufwendungen 3.290.200,00 3.290.200,00 2.855.800,00 2.842.800,00 2.881.800,00 21 ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) -2.883.900,00 -2.883.900,00 -2.448.700,00 -2.384.200,00 -2.471.900,00 außerordentliche Erträge 22 23 außerordentliche Aufwendungen außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen) 24 25 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen umd dem außerordentlichen Ergebnis) -2.883.900.00 -2.883.900,00 -2.448.700,00 -2.384.200.00 -2.471.900,00 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 2.167.300,00 2.167.300,00 1.518.800,00 1.605.900,00 1.525.400,00 26 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 27 28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen -2.167.300,00 -2.167.300,00 -1.518.800,00 -1.605.900,00 -1.525.400,00 Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen 778.300,00 29 716.600,00 716.600,00 929.900,00 946.500,00

### Verwendete Konten Produkt 11.1.8 Immobilienmanagement

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 11. Innere Verwaltung

**Produktgruppe** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service

**Produkt** 11.1.8 Immobilienmanagement

Produ	kt 11.1.8 Immo	bilienmanagement	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	EUR	EUR	EUR
1	11.1.8	3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			
2	11.1.8	3142000 Zuweis.f.lfd.Zwecke v.Gemeinden u.Gemeindeverbände			
3	11.1.8	3147000 Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. priv. Unternehmen		-19.300	-13.500
4	11.1.8	3148000 Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen			
5	11.1.8	3161100 Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus InvZuw. uzusch.	-120.789	-115.100	-112.700
6	11.1.8	3311000 Verwaltungsgebühren			
7	11.1.8	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.573	-300	
8	11.1.8	3321001 Benutzungsgebühren (NK Obdachlosenunterkunft)	-4.065		
9	11.1.8	3321019 Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelt 19 %	-5.154		
10	11.1.8	3411000 Mieten und Pachten	-135.672	-114.800	-109.100
11	11.1.8	3411010 Mieten und Pachten 19 %			
12	11.1.8	3411100 Erträge aus Mietnebenkosten	-45.944	-43.600	-44.300
13	11.1.8	3421000 Erträge aus Verkauf	-100		
14	11.1.8	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-873	-200	-200
15	11.1.8	3481000 Erstattungen vom Land	-809		
16	11.1.8	3482000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-18.114	-90.000	-90.500
17	11.1.8	3483000 Erstattungen von Zweckverbänden			
18	11.1.8	3484000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-9.469		
19	11.1.8	3485000 Erstattungen v. verb.UN, Beteilig. u. Sonderverm.	-16.800	-18.000	-18.000
20	11.1.8	3486000 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen			
21	11.1.8	3487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	-27.021	-7.000	-18.000
22	11.1.8	3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.307		
23	11.1.8	3511001 Kommunalrabatt Energieversorger	-534		
24	11.1.8	3562000 Säumniszuschläge			
25	11.1.8	3562100 Stundungszinsen			
26	11.1.8	3582000 Erträge a. d. Auflös. o. Herabsetz. v. Rückstell.			
27	11.1.8	3583100 Ertr.a.d.Aufl.o.Herabsetz.v.EWB u. PWB auf Ford.	-30		
28	11.1.8	3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			
29	11.1.8	3691000 Verzinsung von Steuernachford. und Erstattungen	-36		
30	11.1.8	4011000 Dienstaufw. Beamte			
31	11.1.8	4012000 Dienstaufw. Arbeitnehmer	845.471	1.011.600	1.076.500
32	11.1.8	4022000 Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	58.509	66.500	70.700
33	11.1.8	4032000 Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	169.753	205.300	218.800
34	11.1.8	4041000 Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	7.801	7.800	8.100
35	11.1.8	4070000 Zuführ.zu Rückst.f.Altersteilzeit u.and.Maßnahmen			
36	11.1.8	4132000 Beitr. z. gez. Sozialvers. Arbeitnehmer			
37	11.1.8	4141000 Beihilfen, Unterstützungsleist.f. Versorgungsempfäng		19.900	21.700
38	11.1.8	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	308.638	151.100	473.100
39	11.1.8	4211001 Bauunterhaltung/Instandhaltung Gebäude	2.357	200	
40	11.1.8	4211002 Reparaturmaterial Gebäude	185	100	
41	11.1.8	4211003 Unterhaltung der Grundstücke/baul. Anlagen 19 %			
42	11.1.8	4211004 Bauunterhaltung/Instandhaltung Gebäude 19 %	1.356		
43	11.1.8	4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.793		
44	11.1.8	4212002 Reparaturmaterial Straßen			
45	11.1.8	4221000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.017	3.300	2.600
46	11.1.8	4221001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19 %			
47	11.1.8	4221002 Unterhaltung des beweglichen EDV-Vermögens	4.742	5.000	
48	11.1.8	4222000 Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	4.651	800	1.000

### Verwendete Konten Produkt 11.1.8 Immobilienmanagement

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 11. Innere Verwaltung

**Produktgruppe** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service

**Produkt** 11.1.8 Immobilienmanagement

Produkt	rodukt 11.1.8 Immobilienmanagement		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	EUR	EUR	EUR
49	11.1.8	4231000 Mieten und Pachten	43.537	81.900	137.400
50	11.1.8	4241000 Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	26.630	14.800	4.000
51	11.1.8	4241001 Grundsteuern	2.600	2.700	2.700
52	11.1.8	4241002 Müllgebühren	22.617	22.900	24.100
53	11.1.8	4241003 Gebäudeversicherungen	42.036	42.300	37.500
54	11.1.8	4241004 Strom	120.766	163.100	157.000
55	11.1.8	4241005 Gas/Öl	168.956	174.500	177.400
56	11.1.8	4241006 Wasser	7.839	8.200	9.200
57	11.1.8	4241007 Abwasser	11.388	10.900	11.100
58	11.1.8	4241008 Sonstige Abgaben/Gebühren	2.862	2.100	2.400
59	11.1.8	4241009 Sonstige Bewirtschaftungskosten	6.726	8.700	3.200
60	11.1.8	4241010 Gebäudereinigung	179.740	184.100	195.000
61	11.1.8	4241011 Reinigungsmittel	19.849	16.100	15.500
62	11.1.8	4241013 Strom 19 %			
63	11.1.8	4251000 Haltung von Fahrzeugen			
64	11.1.8	4251001 Kraft-/Schmierstoffe	697	1.000	1.000
65	11.1.8	4251002 Unterhaltung/Instandsetzung KFZ			
66	11.1.8	4261001 Dienst- und Schutzkleidung	1.660	800	900
67	11.1.8	4261002 Aus- und Fortbildung	10.064	14.500	9.500
68	11.1.8	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			
69	11.1.8	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen	4.802		
70	11.1.8	4291001 KSL	102.486	73.800	67.600
71	11.1.8	4318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.000	11.400	11.400
72	11.1.8	4339000 Sonstige soziale Leistungen			
73	11.1.8	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			
74	11.1.8	4429000 Sonst. Aufw.f.d.Inanspr-nahme v.Rechten u.Diensten			
75	11.1.8	4429100 Mitgliedsbeiträge			
76	11.1.8	4431000 Geschäftsaufwendungen	1.387		7.500
77	11.1.8	4431001 Reisekosten	8.590	8.900	15.600
78	11.1.8	4431010 Geschäftsaufwendungen 19 %			
79	11.1.8	4431020 Telefonkosten	360	300	400
80	11.1.8	4431021 Telefonkosten 19 %			
81	11.1.8	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			
82	11.1.8	4452000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.324	5.500	5.800
83	11.1.8	4454000 Erstattungen an die gesetzliche Sozialversicherung			
84	11.1.8	4455000 Erstattungen an verb. UN, Sonderverm. u. Beteilig.	556		
85	11.1.8	4457000 Erstattungen an private Unternehmen			
86	11.1.8	4458000 Erstattungen an übrige Bereiche	2.974		
87	11.1.8	4482000 Säumniszuschläge			
88	11.1.8	4711010 Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. InvZuwend	25.694	6.600	29.700
89	11.1.8	4711020 Abschr. auf übrige immaterielle VermGG	5.820	6.900	6.900
90	11.1.8	4711300 Abschreibungen auf Gebäude	470.772	410.400	422.000
91	11.1.8	4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		4.000	
92	11.1.8	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	2.982	11.200	2.900
93	11.1.8	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	23.456	13.200	19.200
94	11.1.8	4711800 Auflösung Sammelposten	2.056	1.600	1.100
95	11.1.8	4711900 Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	59.032	1.600	39.700
96	11.1.8	4721111 Abschr. auf Ford. wg Uneinbringlichk. (EWB)			

### Verwendete Konten Produkt 11.1.8 Immobilienmanagement

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 11. Innere Verwaltung

**Produktgruppe** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service

**Produkt** 11.1.8 Immobilienmanagement

Produ	kt 11.1.8 lmmo	bilienmanagement	Ergebnis 2019	Ansatz	Ansatz
Nr.	Produkt			2020 EUR	2021 EUR
97	11.1.8	5012000 Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.			
98	11.1.8	5019001 Erträge aus dem Abgang von Investitionszuschüsse	-32.404		
99	11.1.8	5029000 Sonstige periodenfremde Erträge			
100	11.1.8	5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen			
101	11.1.8	5131000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	77.275		
102	11.1.8	5311000 Ertr.a.d.Veräußer.v.Grundst.u.Geb.u.a.unbew.VermGG			
103	11.1.8	5321000 Aufw. aus der Veräußerung v. Grundst. u. Gebäuden			
104	11.1.8	5322000 Aufw. a.d.Veräuß. v.bewegl. VermGG, Wert>1.000 EUR			
Summ	ne		2.453.112	2.367.300	2.883.900

	anzplan Produkt 11.1.8 Immobilie	nmanagem	ent				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	13.500,00	13.500,00		13.500,00	13.500,00	13.500,00
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	153.600,00	153.600,00		153.900,00	154.100,00	154.400,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	126.500,00	126.500,00		128.100,00	129.700,00	131.300,00
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.600,00	293.600,00		295.500,00	297.300,00	299.200,00
11	Personalauszahlungen	-1.374.100,00	-1.374.100,00		-1.401.200,00	-1.429.100,00	-1.457.300,00
12	Versorgungsauszahlungen	-21.700,00	-21.700,00		-21.800,00	-21.900,00	-22.000,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.332.200,00	-1.332.200,00		-879.700,00	-884.200,00	-860.600,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-11.400,00	-11.400,00		-11.400,00	-11.400,00	-11.400,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-29.300,00	-29.300,00		-29.300,00	-29.300,00	-29.300,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.768.700,00	-2.768.700,00		-2.343.400,00	-2.375.900,00	-2.380.600,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus lfd. Verw.tät.) Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-2.475.100,00	-2.475.100,00		-2.047.900,00	-2.078.600,00	-2.081.400,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen	-3.212.000,00	-2.990.000,00	-222.000,00	-2.600.000,00		
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.000,00		-12.000,00			
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-3.224.000,00	-2.990.000,00	-234.000,00	-2.600.000,00		
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Invtät.)	-3.224.000,00	-2.990.000,00	-234.000,00	-2.600.000,00		
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-5.699.100,00	-5.465.100,00	-234.000,00	-4.647.900,00	-2.078.600,00	-2.081.400,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
37	Finanzmittelveränderung (Summe 33 und 36)	-5.699.100,00	-5.465.100,00	-234.000,00	-4.647.900,00	-2.078.600,00	-2.081.400,00
5/	rinanzmitteiveranderung (Summe 33 und 36)	-5.699.100,00	-5.465.100,00	-254.000,00	-4.647.900,00	-2.078.600,00	-2.081.

### Investitionen 11.1.8 Immobilienmanagement

Samtgemeinde Luchow (Wendland)						
Nr. Bezeichnung	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)	Ansatz 2020 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	bisher bereitgestellt (bis VJ)	VE 2022 VE 2023
INV11.021 Ankauf Grundstück FF Bergen	-41.930,20	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-41.930,20	0,00
INV11.024 Neubau FGH FF Lüthenthien	-97.385,03	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-97.385,03	0,00
INV11.026 Ausbau FGH Schreyahn	-49.713,95	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-49.713,95	0,00
INV11.028 Hausalarmierungsanlage GS Lüchow	-29.973,35	0,00	0,00	0,00 0,00	-29.973,35	0,00
INV11.032 Beschattung GS Wustrow	-13.111,69	0,00	0,00	0,00	-13.111,69	0,00
INV11.034 Energetische Sanierung Sporthalle Lüchow	-1.080.397,06	0,00	0,00	0,00	-1.080.397,06	0,00
INV11.041 Sammelposten zw. 150-1000 Abt. 3	-11.575,07	0,00	0,00	0,00	-11.575,07	0,00
INV11.042 Geräte über 1000 EUR Abt. 3	-12.279,89	0,00	0,00	0,00	-12.279,89	0,00
INV11.079 Erneuerung Toiletten GS Bergen	-70,00	0,00	0,00	0,00	-70,00	0,00
INV11.080 Nahwärmeanschluss GS Schnega	-10.752,06	0,00	0,00	0,00	-10.752,06	0,00
INV11.082 Behindertengerechtes Bauen GS Clenze	-3.682,81	0,00 0,00	0,00	0,00	-3.682,81	0,00
INV11.093 Energetische Sanierung der GS Lüchow	-360.096,43	0,00 0,00	0,00	0,00	-360.096,43	0,00
INV11.099 Grunderwerb Samtgemeinde HAR	-1.726,05	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-1.726,05	0,00
INV11.100 Elektrosanierung GS Lemgow	-58.035,37	0,00	0,00	0,00	-58.035,37	0,00
INV11.101 Energetische Sanierung GS Lemgow	-1.499.238,11	0,00	0,00	0,00	-1.499.238,11	0,00
INV11.102 Einrichtung Ganztagsschule GS Lüchow	-9.334,65	0,00	0,00	0,00	-9.334,65	0,00
INV11.129 Behindertengerechtes Bauen GS Bergen	-9.654,37	0,00	0,00	0,00	-9.654,37	0,00
INV11.202 Erweiterung FGH Vasenthien	-23.095,65	0,00	0,00	0,00	-23.095,65	0,00
INV11.208 Baumaßnahme FGH Plate	-375,00	0,00	0,00	0,00	-375,00	0,00
INV12.006 Sanierung GS Clenze	-64.029,74	0,00	0,00	0,00	-64.029,74	0,00
INV12.007 Feuerwehrgerätehaus Schweskau	-223.157,33	0,00 0,00	0,00	0,00	-223.157,33	0,00
INV12.008 Feuerwehrgerätehaus Karmitz	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
INV12.009 Zuwegung Grundschule Wustrow	-19.615,56	0,00	0,00	0,00	-19.615,56	0,00
INV12.010 Anschaffungen über 1000 EUR, Immobilienm.	-31.906,94	0,00 0,00	0,00	0,00	-31.906,94	0,00
INV12.115 Zuschuss GS Wustrow Leseschiff Immob.	-700,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
INV13.014 Neubau Grundschule Clenze	-4.660.540,73	0,00	0,00	0,00	-4.660.540,73	0,00
INV13.015 Grundschule Lüchow, Schulküche	-51.026,47	0,00 0,00	0,00	0,00	-51.026,47	0,00
INV13.016 Grundschule Wustrow, Lärmschutz Mensa	-4.585,03	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-4.585,03	0,00
INV13.017 Grundschule Wustrow, Lehrerparkplatz	-18.524,62	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-18.524,62	0,00
INV13.022 Aussengestaltung Spielkreis Schweskau	-19.525,46	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-19.525,46	0,00
INV13.023 Aussgestaltung Spielkreis Schweskau Einzahlung	21.100,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	21.100,00	0,00
INV13.024 FF Lübbow, Heizung und Gruppenraum	-49.326,31	0,00	0,00	0,00 0,00	-49.326,31	0,00
INV13.025 FF Woltersdorf, Erweiterung Heizung	-3.957,19	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-3.957,19	0,00 0,00 0,00

### Investitionen 11.1.8 Immobilienmanagement

Samtgemeinde Luchow (Wendland)	<u> </u>	Т	Т	1	Г	
Nr. Bezeichnung	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)	Ansatz 2020 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	bisher bereitgestellt (bis VJ)	VE 2022 VE 2023
INV13.026 FF Billerbeck, Heizung	-6.789,58	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-6.789,58	0,00 0,00
INV13.027 FF Tüschau-Krummasel, Neubau FGH	-133.090,47	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-133.090,47	0,00 0,00
INV13.028 Spielkreis Schweskau, Küche	-5.271,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-5.271,00	0,00
INV13.029 Spielkreis Schweskau, Küche Einzahlung	4.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	4.000,00	0,00
INV13.030 Anschaffungen ü. 1000 EUR, Immobilienmanagement	-8.460,74	0,00 0,00	0,00	0,00	-8.460,74	0,00
INV13.031 SP zw. 150-1000 EUR, Immobilienmanagement	-5.529,28	0,00	0,00	0,00	-5.529,28	0,00
INV13.134 Zuschuss Container FF-Haus Clenze	-550,00	0,00	0,00	0,00	-550,00	0,00
INV14.008 Feuerwehrgerätehaus Dünsche	-1.075,00	0,00 0,00	0,00	0,00	-1.075,00	0,00
INV14.009 Feuerwehrgerätehaus Püggen	-11.955,01	0,00	0,00	0,00	-11.955,01	0,00
INV14.010 Feuerwehrgerätehaus Groß Breese	-106.069,90	0,00	0,00	0,00	-106.069,90	0,00
INV14.011 Fahrzeughalle FF Bösel	-119.919,69	0,00	0,00	0,00 0,00	-119.919,69	0,00
INV14.012 Lehrerparkplatz Grundschule Lüchow	-31.947,97	0,00	0,00	0,00 0,00	-31.947,97	0,00
INV14.013 Anschaffungen ü. 1000 EUR, Immoblienmanagement	-15.017,51	0,00	0,00	0,00 0,00	-15.017,51	0,00
INV14.014 SP 150-1000 EUR, Immobilienmanagement	-6.051,88	0,00	0,00	0,00 0,00	-6.051,88	0,00
INV14.113 Neukonzeption Backhaus Künstlerhof Schreyahn	-144.603,26	0,00	0,00	0,00 0,00	-144.603,26	0,00
INV15.007 Photovoltaikanlage Neubau GS Clenze	-42.364,15	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-42.364,15	0,00
INV15.008 Neubau Feuerwehrgerätehaus Wustrow	-525,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-525,00	0,00
INV15.009 Neubau Feuerwehrgerätehaus Beesem	-142.001,58	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-142.001,58	0,00 0,00 0,00
INV15.010 Neue Heizung FGH FF Trebel	-11.137,21	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-11.137,21	0,00
INV15.011 Neubau Hortgebäude in Clenze	-656.191,15	0,00	0,00	0,00 0,00	-656.191,15	0,00
INV16.060 Sanierung Sporthalle Lüchow	-721.104,75	0,00	0,00	0,00	-721.104,75	0,00
INV16.061 Anbau FGH Dünsche Nachfinanzierung	-2.400,89	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-2.400,89	0,00
INV16.062 Neubau FGH Wustrow	-1.022.440,56	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-1.022.440,56	0,00
INV16.063 Neubau FGH Beesem	-42.516,50	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-42.516,50	0,00 0,00 0,00
INV16.064 Anschaffungen über 1.000,00 € Abt. 3	-6.559,79	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00		0,00
INV16.065 SP 150 - 1.000,00 € Abt. 3	-6.102,93	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-6.102,93	0,00 0,00 0,00
INV16.072 Hausarlarmierung GS Lüchow	-27.018,46	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-27.018,46	0,00 0,00 0,00
INV16.158 Überdachter Freisitz GS Lüchow	-8.746,56	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00
INV17.003 Heizungsanlage u. Geräteraum FF Grabow	-2.013,16	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-2.013,16	0,00 0,00 0,00
INV17.005 Heizungsanlage FF Schnega alt/jetzt INV20.079	-2.766,55	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-2.766,55	0,00 0,00 0,00
INV17.027 Sanierung Sporthalle Clenze	-164.362,70	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	-164.362,70	0,00
INV17.036 Sanierung Sporthalle Wustrow	-919.249,56	0,00	0,00	0,00	-919.249,56	0,00
INV17.074 Abgasabsauganlage FGH Bergen/D.	-13.987,76	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-13.987,76	0,00 0,00 0,00
		0,00		3,30		0,00

# Investitionen 11.1.8 Immobilienmanagement

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)	<u>,                                      </u>	<del> </del>				
Nr. Bezeichnung	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)	Ansatz 2020 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	bisher bereitgestellt (bis VJ)	VE 2022 VE 2023
INV18.001 Zuschuss Sanierung Sporthalle Clenze	240.750,33	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	240.750,33	0,00 0,00
INV18.002 Sanierung Sporthalle Clenze	-558.616,90	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-558.616,90	0,00 0,00
INV18.004 Neubau GS Wustrow	-5.500.141,73	-500.000,00 -2.400.000,00	-2.600.000,00	0,00 0,00	-500.141,73	-2.600.000,00 0,00
INV18.005 Zuschuss Sanierung Sporthalle Wustrow	1.240.000,00	1.240.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00	1.240.000,00	0,00
INV18.025 Neubau FGH Bergen/D.	-181.950,80	0,00	0,00	0,00	-181.950,80	0,00
INV18.029 newsystem Kommunal Liegenschafts-& Gebäudemanagmen	-24.345,75	0,00	0,00	0,00	-24.345,75	0,00
INV18.037 Umnutzung GS Bergen zum Gemeindezentrum	-410.011,94	0,00	0,00	0,00	-410.011,94	0,00
INV18.038 Zuschuss Leader GS Bergen	229.283,66	0,00	0,00	0,00	229.283,66	0,00
INV18.069 Wärmeleitung Grundschule Lüchow	-4.461,54	0,00	0,00	0,00	-4.461,54	0,00
INV18.089 Software Leistungsbeschreibung	-2.339,05	0,00	0,00	0,00	-2.339,05	0,00
INV19.003 Neubau GS Küsten	-70.000,00	-70.000,00 0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
INV19.022 Neubau Busbahnhof Grundschule Lüchow	-323.905,56	-100.000,00 -210.000,00	0,00	0,00	-113.905,56	0,00
INV19.110 Neubau Obdachlosenunterkunft Tarmitz	-24.525,23	0,00	0,00	0,00	-24.525,23	0,00
INV20.003 Neubau Fahrstuhl Grundschule Lüchow	-200.089,25	-200.000,00 0,00	0,00	0,00	-200.089,25	0,00
INV20.038 Feuerwehrgerätehaus Müggenburg	-300.000,00	-300.000,00 0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
INV20.076 Zuschuss Sportplatzpflege GS Schweskau	-12.200,00	-12.200,00 0,00	0,00	0,00	-12.200,00	0,00
INV20.078 Mögliche Reaktivierung Grundschule Schnega	-50.000,00	-50.000,00 0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
INV20.081 Heizungsanlage FGH Schnega (neu)	-50.000,00	-50.000,00 0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
INV20.094 Zuschuss Neubau Busbahnhof GS Lüchow	270.000,00	270.000,00 0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00
INV20.095 Zuschuss Sanierung Sporthalle Clenze	900.000,00	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00
INV21.014 GS Lüchow - Lüftungsanlage -	-15.000,00	0,00 -15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.015 Außenstelle GS Clenze - Sanierung -	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.016 Altenwohnanlage Klintweg 21	-40.000,00	0,00 -40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.039 Absauganlage FGH Bülitz	-7.000,00	0,00 -7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.040 Absauganlage FGH Billerbeck	-14.000,00	0,00 -14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.041 Absauganlage FGH Groß Breese	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.042 Absauganlage FGH Schweskau	-7.000,00	0,00 -7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.082 Erneuerung Dach GS Trebel	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.117 WLAN-Erschließung Künstlerhof Schreyahn	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.119 Rasenmähertraktor GS Wustrow	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 12.6.1 Brandschutz								
Samtgemeinde Lüchow (W	endland)							
Produktbereich	12.	Sicherheit und	l Ordnung					
Produktgruppe	12.6	Brandschutz						
Produkt	12.6.1	12.6.1 Brandschutz						
Verantwortliche Orga	nisationseinheit		Verantwortliche Person(en)					
Bauverwaltung/Bauplanung/Öffentliche Ordnung			Udo Schulz					
Produktbeschreibung	Feuerschutz	Feuerschutz						
Allgemeine Ziele	Verhältnisse schn	elle, angemessene, sach- u	ränden und sonstigen Unglücksstellen im Rahmen der örtlichen ind fortgebildetes Personal zu leisten					
Zielgruppen	Einwohner/Innen, Gewerbebetriebe, Freiwillige Feuerwehren, Verkehrsteilnehmer/Innen							
Auftragsgrundlage	NBrandSchG, Ver	ordnungen, Satzungen						

### Teilergebnishaushalt Produkt 12.6.1 Brandschutz Samtgemeinde Lüchow (Wendland) Ansatz 1. Nachtrag Nr. Bezeichnung Ansatz 2021 mehr/weniger Plan 2022 Plan 2023 Plan 2024 Ordentliche Erträge 01 Steuern und ähnliche Abgaben Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit) 02 03 Auflösungserträge aus Sonderposten 92.100,00 92.100,00 90.000,00 50.500,00 80.100,00 sonstige Transfererträge öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit) 05 15.000.00 15.000.00 15.000,00 15.000,00 15.000.00 06 privatrechtliche Entgelte 10.000,00 10.000,00 10.000,00 10.000,00 10.000,00 07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 80 Zinsen und ähnliche Finanzerträge 09 aktivierungsfähige Eigenleistungen 10 Bestandsveränderungen 11 sonstige ordentliche Erträge = Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen 12 -117.100,00 -117.100,00 -115.000,00 -75.500,00 -105.100,00 Personalaufwendungen 106.900,00 106.900.00 109.200.00 111.600.00 114.000.00 13 14 Versorgungsaufwendungen 1.600,00 1.600,00 1.600,00 1.600,00 1.600,00 15 645.900,00 12.000,00 403.900,00 484.800,00 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistunger 633.900,00 633.900,00 16 243.200,00 243.200,00 229.800,00 188.900,00 202.700,00 Abschreibungen 17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen Transferaufwendungen 48.500,00 48.500,00 48.500,00 48.500,00 18 48.500,00 19 sonstige ordentliche Aufwendungen 172.000,00 172.000,00 172.000,00 142.000,00 172.000,00 20 = Summe ordentliche Aufwendungen 1.218.100,00 1.206.100,00 12.000,00 1.195.000,00 896.500,00 1.023.600,00 ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) -1.101.000,00 -1.089.000,00 -12.000,00 -1.080.000,00 -821.000,00 -918.500,00 21 außerordentliche Erträge 22 23 außerordentliche Aufwendungen außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen) 24 25 -918.500,00 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen umd dem außerordentlichen Ergebnis) -1.101.000,00 -1.089.000.00 -12.000.00 -1.080.000.00 -821.000.00 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 26 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 27 281.300,00 205.900,00 206.200,00 206.300,00 281.300.00 28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen 281.300.00 281.300,00 205.900,00 206.200,00 206,300,00 Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen 29 1.382.300,00 1.370.300,00 12.000,00 1.285.900,00 1.027.200,00 1.124.800,00

# Verwendete Konten Produkt 12.6.1 Brandschutz

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 12. Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe12.6BrandschutzProdukt12.6.1Brandschutz

Produ	kt 12.6.1 Brand	schutz	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	EUR	EUR	EUR
1	12.6.1	3144000 Zuweisung. f. lfd. Zwecke vom sonst. öff. Bereich	-2.429		
2	12.6.1	3148000 Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen			
3	12.6.1	3161100 Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus InvZuw. uzusch.	-93.196	-59.400	-92.100
4	12.6.1	3162000 Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo für Sammelposten	-1.274		
5	12.6.1	3311000 Verwaltungsgebühren			
6	12.6.1	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-27.812	-15.000	-15.000
7	12.6.1	3421000 Erträge aus Verkauf			
8	12.6.1	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.061	-10.000	-10.000
9	12.6.1	3480100 Erstattungen vom Bund			
10	12.6.1	3482000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-2.006		
11	12.6.1	3487000 Erstattungen von privaten Unternehmen			
12	12.6.1	3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen			
13	12.6.1	3582000 Erträge a. d. Auflös. o. Herabsetz. v. Rückstell.	-134		
14	12.6.1	3583100 Ertr.a.d.Aufl.o.Herabsetz.v.EWB u. PWB auf Ford.	-33		
15	12.6.1	3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			
16	12.6.1	3699001 Zinserträge Versorgungsrücklage			
17	12.6.1	4011000 Dienstaufw. Beamte			
18	12.6.1	4012000 Dienstaufw. Arbeitnehmer	64.621	73.900	83.600
19	12.6.1	4021000 Beitr. z. Versorgungskassen Beamte			
20	12.6.1	4022000 Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	4.383	4.900	5.600
21	12.6.1	4032000 Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	13.080	15.000	17.000
22	12.6.1	4041000 Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	309	400	700
23	12.6.1	4051000 Zuführungen zu Pensionsrückst. f. Beamte u. AN			
24	12.6.1	4061000 Zuführungen zu Beihilferückst. f. Beamte u. AN			
25	12.6.1	4070000 Zuführ.zu Rückst.f.Altersteilzeit u.and.Maßnahmen			
26	12.6.1	4141000 Beihilfen, Unterstützungsleist.f. Versorgungsempfäng		1.100	1.600
27	12.6.1	4151000 Zuführung zu Pensionsrückst. f. Versorgungsempfäng			
28	12.6.1	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			
29	12.6.1	4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	215	20.000	2.000
30	12.6.1	4221000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	83.407	43.900	110.000
31	12.6.1	4221001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 19 %			
32	12.6.1	4222000 Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	29.912	40.000	40.000
33	12.6.1	4231000 Mieten und Pachten	3.600	6.900	6.900
34	12.6.1	4241000 Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen			
35	12.6.1	4241002 Müllgebühren			
36	12.6.1	4241003 Gebäudeversicherungen	3.552	4.000	4.000
37	12.6.1	4241008 Sonstige Abgaben/Gebühren	100		
38	12.6.1	4241009 Sonstige Bewirtschaftungskosten			
39	12.6.1	4241011 Reinigungsmittel			
40	12.6.1	4251000 Haltung von Fahrzeugen	2.858	125.000	137.000
41	12.6.1	4251001 Kraft-/Schmierstoffe	29.236		
42	12.6.1	4251002 Unterhaltung/Instandsetzung KFZ	56.103		
43	12.6.1	4251003 Reparaturmaterial KFZ	16.349		
44	12.6.1	4251004 KFZ-Versicherungen	23.802		
45	12.6.1	4251005 KFZ-Steuern	190		
46	12.6.1	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	49.707		
47	12.6.1	4261001 Dienst- und Schutzkleidung	103.890	85.000	285.000
48	12.6.1	4261002 Aus- und Fortbildung	32.149	60.000	60.000

# Verwendete Konten Produkt 12.6.1 Brandschutz

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 12. Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe12.6BrandschutzProdukt12.6.1Brandschutz

Produkt	t 12.6.1 Brands	schutz	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	Ž019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
49	12.6.1	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	30		
50	12.6.1	4281300 Betriebsstoffe			
51	12.6.1	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen	1.487		
52	12.6.1	4291001 KSL	78	1.000	1.000
53	12.6.1	4318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	41.411	40.000	48.500
54	12.6.1	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			
55	12.6.1	4421000 Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	63.406	59.000	60.000
56	12.6.1	4429100 Mitgliedsbeiträge	1.600		
57	12.6.1	4431000 Geschäftsaufwendungen	7.083	13.000	15.000
58	12.6.1	4431001 Reisekosten	907	2.000	2.000
59	12.6.1	4431020 Telefonkosten	2.521		
60	12.6.1	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	24.848	10.000	10.000
61	12.6.1	4452000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	45.919	85.000	85.000
62	12.6.1	4491000 Weitere Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
63	12.6.1	4711010 Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. InvZuwend	183	100	100
64	12.6.1	4711020 Abschr. auf übrige immaterielle VermGG			800
65	12.6.1	4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	4.883	6.700	4.700
66	12.6.1	4711500 Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen		2.000	
67	12.6.1	4711600 Abschreibungen auf Fahrzeuge	200.274	252.000	184.000
68	12.6.1	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	23.565	26.500	46.400
69	12.6.1	4711800 Auflösung Sammelposten	14.083	11.800	7.200
70	12.6.1	4721111 Abschr. auf Ford. wg Uneinbringlichk. (EWB)	752		
71	12.6.1	5019000 Sonstige außergewöhnliche Erträge			
72	12.6.1	5019001 Erträge aus dem Abgang von Investitionszuschüsse			
73	12.6.1	5029000 Sonstige periodenfremde Erträge			
74	12.6.1	5129000 Sonstige periodenfremde Aufwendungen			
75	12.6.1	5131000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	11.041		
76	12.6.1	5312100 Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.VermGG, Wert>1000EUR	-5.899		
77	12.6.1	5312200 Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.VermGG, Wert>150-1000EUR			
78	12.6.1	5322000 Aufw. a.d.Veräuß. v.bewegl. VermGG, Wert>1.000 EUR			
Summe	!		804.690	904.800	1.101.000

Teilfina	anzplan Produkt 12.6.1 Brandschu	ıtz					
Samtgeme	einde Lüchow (Wendland)						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Nachtrag					
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)	15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
11	Personalauszahlungen	-106.900,00	-106.900,00		-109.200,00	-111.600,00	-114.000,00
12	Versorgungsauszahlungen	-1.600,00	-1.600,00		-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-645.900,00	-633.900,00	-12.000,00	-633.900,00	-403.900,00	-484.800,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-48.500,00	-48.500,00		-48.500,00	-48.500,00	-48.500,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-172.000,00	-172.000,00		-172.000,00	-142.000,00	-172.000,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-974.900,00	-962.900,00	-12.000,00	-965.200,00	-707.600,00	-820.900,00
18	Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Verw.tät.) Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-949.900,00	-937.900,00	-12.000,00	-940.200,00	-682.600,00	-795.900,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	120.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit	120.000,00	120.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen	-25.000,00	-25.000,00				
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-268.000,00	-258.000,00	-10.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-293.000,00	-283.000,00	-10.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Invtät.)	-173.000,00	-163.000,00	-10.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.122.900,00	-1.100.900,00	-22.000,00	-1.020.200,00	-762.600,00	-875.900,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	1	-1.122.900,00	-1.100.900,00	-22.000,00	-1.020.200,00	-762.600,00	-875.900,00

# Investitionen 12.6.1 Brandschutz

Samtgemeinde Luchow (Wendland)						
Nr. Bezeichnung	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)	Ansatz 2020 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	bisher bereitgestellt (bis VJ)	VE 2022 VE 2023
INV11.010 FF-Fahrzeug DAN - F 5061 Clenze	-404,98	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-404,98	0,00
INV11.011 FF-Fahrzeug DAN - F 5510 Kiefen	-50,99	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-50,99	0,00
INV11.068 Zuschuss Landkreis aus Feuerschutzmitteln	103.850,80	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	103.850,80	0,00
INV11.069 Sammelposten zw. 150-1000 Brandschutz	-84.452,95	0,00	0,00	0,00 0,00	-84.452,95	0,00
INV11.070 Erwerb ü. 1000 EUR, Brandschutz	-58.109,96	0,00	0,00	0,00	-58.109,96	0,00
INV11.071 TLF für FF Lemgow	-179.987,93	0,00	0,00	0,00	-179.987,93	0,00
INV11.073 Neubau Löschbrunnen	-49.716,15	0,00	0,00	0,00	-49.716,15	0,00
INV11.094 TSF-W FF Tüschau-Krummasel DAN F - 4223	-76.793,80	0,00	0,00	0,00	-76.793,80	0,00
INV11.105 Verkauf FF-Fahrzeug DAN-D 178, TLF 8/18	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
INV11.197 Verkauf MTW, DAN-D 124	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
INV12.049 Anschaffung Wärmebildkameras Feuerwehren	-25.857,46	0,00	0,00	0,00	-25.857,46	0,00
INV12.050 Sammelposten 150-1000, Feuerwehren	-64.553,63	0,00	0,00	0,00	-64.553,63	0,00
INV12.051 Zuschüsse Brandschutz HJ 2012	54.518,51	0,00	0,00	0,00	54.518,51	0,00
INV12.110 Anschaffung gebrauchte Drehleiter f. FF Lüchow	-300.899,99	0,00	0,00	0,00	-300.899,99	0,00
INV13.044 TSFW Dangenstorf	-59.645,06	0,00	0,00	0,00	-59.645,06	0,00
INV13.045 TSFW Karmitz Erhöhungsbetrag lt. Ratsbeschluss	-67.402,80	0,00	0,00	0,00	-67.402,80	0,00
INV13.046 TSFW Lensian, Erhöhungsbetrag lt. Ratsbeschluss	-67.504,71	0,00	0,00	0,00	-67.504,71	0,00
INV13.047 TSFW Lübbow	-69.008,08	0,00	0,00	0,00	-69.008,08	0,00
INV13.048 Drehleiterbeschaffung Einzahlung Zuschuss Kreis	20.917,39	0,00	0,00	0,00 0,00	20.917,39	0,00
INV13.050 2 TS, 2 Notstromaggregate	-24.997,01	0,00	0,00	0,00 0,00	-24.997,01	0,00
INV13.051 SP zw. 150-1000 EUR, Brandschutz	-21.418,92	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-21.418,92	0,00
INV13.052 Löschbrunnen Brandschutz	-5.580,09	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-5.580,09	0,00
INV13.053 Einzahlungen Brandschutz	106.930,26	0,00	0,00	0,00	106.930,26	0,00
INV13.054 Verkauf Drehleiter	12.100,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00	0,00
INV14.043 LF bzw. HLF 10 FF Bergen	-240.278,43	0,00	0,00	0,00 0,00	-240.278,43	0,00
INV14.044 4 TS	-12.003,97	0,00	0,00	0,00	-12.003,97	0,00
INV14.045 SP zw. 150-1000 EUR, Brandschutz	-9.517,75	0,00	0,00	0,00	-9.517,75	0,00
INV14.046 Löschbrunnen	-20.279,44	0,00	0,00	0,00	-20.279,44	0,00
INV14.047 Einzahlungen Brandschutz	128.168,31	0,00 0,00	0,00	0,00	128.168,31	0,00
INV14.087 TSFW FF Dünsche	-68.802,30	0,00 0,00	0,00	0,00	-68.802,30	0,00
INV14.107 Verkauf TLF DAN-D 196 FF Lemgow	10.850,00	0,00 0,00	0,00	0,00	10.850,00	0,00
INV14.108 Vekauf TSF DAN-D 187, FF Lensian	2.450,09	0,00	0,00	0,00 0,00	2.450,09	0,00
INV14.109 Verkauf TSF DAN-L 471, FF Karmitz	3.951,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	3.951,00	0,00

# Investitionen 12.6.1 Brandschutz

Samtgemeinde Luchow (Wendland)						
Nr. Bezeichnung	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)	Ansatz 2020 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	bisher bereitgestellt (bis VJ)	VE 2022 VE 2023
NV14.110 Verkauf TSF DAN-D 116, FF Dangenstorf	2.150,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	2.150,00	0,00
NV14.111 Verkauf TSF DAN-D 118, FF Lübbow	1.800,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	1.800,00	0,00
NV14.121 Boot für FF Lüchow	-19.693,07	0,00 0,00	0,00	0,00	-19.693,07	0,00
NV14.131 Einbau v. Digitalfunk u. sonst. DAN - D 217	-16.820,18	0,00	0,00	0,00	-16.820,18	0,00
NV14.132 Einbau v. Digitalfunk u. sonst. DAN - F 4061	-14.716,86	0,00	0,00	0,00	-14.716,86	0,00
NV14.133 Einbau v. Digitalfunk u. sonst. DAN - F 5061	-17.150,88	0,00	0,00	0,00	-17.150,88	0,00
NV15.040 HLF 10 für FF Clenze	-295.527,00	0,00	0,00	0,00	-295.527,00	0,00
NV15.041 TSF-W FF Beesem	-85.852,05	0,00	0,00	0,00 0,00	-85.852,05	0,00
NV15.042 Anschaffungen ü. 1000 EUR, Brandschutz	-18.928,91	0,00 0,00	0,00	0,00	-18.928,91	0,00
NV15.043 Einzahlungen Brandschutz 2015	213.351,42	0,00 0,00	0,00	0,00	213.351,42	0,00
NV15.048 SP zw. 150-1000 EUR, Brandschutz	-17.628,92	0,00	0,00	0,00 0,00	-17.628,92	0,00
NV15.080 Verkauf altes Boot der FF Lüchow	2.200,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	2.200,00	0,00
NV16.045 Zugänge FFwFahrzeuge Abt. 6	-88.238,93	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-88.238,93	0,00
NV16.046 Anschaffung von 3 Tragkraftspritzen Abt. 6	-29.486,90	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-29.486,90	0,00
NV16.047 SP 150 - 1.000,00 € FFw. Abt. 6	-30.167,69	0,00 0,00	0,00	0,00	-30.167,69	0,00
NV16.048 Neubau Feuerlöschbrunnen Abt. 6	-1.594,86	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-1.594,86	0,00
NV16.119 Verkauf FF-Fahrzeug DAN D-310, FF Clenze, LF 8	3.675,00	0,00	0,00	0,00 0,00	3.675,00	0,00
NV16.126 Einzahlungen Brandschutz	125.033,43	0,00	0,00	0,00	125.033,43	0,00
NV17.013 Fahrzeug FF Küsten	-258.830,69	0,00	0,00	0,00	-258.830,69	0,00
NV17.014 Fahrzeug FF Sachau	-84.337,92	0,00	0,00	0,00	-84.337,92	0,00
NV17.015 SP 150,00-1.000,00 € FFw.	-16.642,88	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-16.642,88	0,00
NV17.016 Beschaffung über 1.000,00 € FFw.	-25.059,50	0,00	0,00	0,00	-25.059,50	0,00
NV17.018 Feuerschutzsteuer	167.331,54	0,00 0,00	0,00	0,00	167.331,54	0,00
NV17.131 Verkauf Feuerwehrfahrzeuge	2.550,00	0,00 0,00	0,00	0,00	2.550,00	0,00
NV18.017 Feuerschutzsteuer	200.584,33	0,00	0,00	0,00	200.584,33	0,00
NV18.033 Tragkraftspritze, Aggregat f. Rettungsgerät, Leite	-26.504,81	0,00	0,00	0,00	-26.504,81	0,00
NV18.094 Verkauf FF-Fahrzeug FF Küsten	2,00	0,00 0,00	0,00	0,00	2,00	0,00
NV18.095 Verkauf FF-Fahrzeug FF	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
NV19.009 Ersatz/Neubeschaff. v. TragKrSpritzen & Sonargerät	-40.143,67	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-40.143,67	0,00
NV19.010 Neubau Feuerlöschbrunnen	-14.998,93	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-14.998,93	0,00
NV19.012 Feuerschutzsteuer	169.798,25	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	169.798,25	0,00
NV19.101 Fahrzeug FF Schnega	-93.882,76	0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	-93.882,76	0,00
NV19.102 Ersatzbeschaffung von Hebekissen	-3.911,05	0,00	0,00	0,00	-3.911,05	0,00 0,00 0,00

# Investitionen 12.6.1 Brandschutz

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)						
Nr. Bezeichnung	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)	Ansatz 2020 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	bisher bereitgestellt (bis VJ)	VE 2022 VE 2023
INV19.117 Schmutzwassertauchpumpe für die FF Schnega	-1.269,99	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV19.119 Kopierer ÖEL	-2.081,63	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-2.081,63	0,00 0,00
INV20.021 Feuerschutzsteuer 2020	140.000,00	140.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV20.024 Beschaffung Drehleiter (für FF im Südkreis)	-560.000,00	-560.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV20.025 Mögliche Förderung Drehleiter Südkreis	810.000,00	450.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV20.026 ELW Feuerwehr Wustrow	-160.000,00	-160.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV20.027 ELW Feuerwehr Lüchow	-160.000,00	-160.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV20.028 TSFW Fahrzeug für die FFW Nienbergen	-120.000,00	-120.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV20.029 Ersatzbeschaffung Stromerzeuger für FF Schnega	-12.000,00	-12.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-12.000,00	0,00 0,00
INV20.030 Neue Innenausstattung für das Gerätehaus Bergen	-8.500,00	-8.500,00 0,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV20.031 Neubau Feuerlöschbrunnen & sonst. Löschwasserverso	-25.000,00	-25.000,00 0,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV20.082 Mannschaftswagen Feuerwehr Lemgow	-40.600,00	-40.600,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-40.600,00	0,00 0,00
INV21.002 Feuerschutzsteuer	480.000,00	0,00 120.000,00	120.000,00	120.000,00 120.000,00	0,00	0,00 0,00
INV21.005 Beschaffung einer Motorpumpe FF Trebel	-13.000,00	0,00 -13.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
INV21.006 Beschaffung einer Tragkraftspritze FF Nienbergen	-15.000,00	0,00 -15.000,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV21.007 Beschaffung einer Tragkraftspritze FF Göttien	-15.000,00	0,00 -15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
INV21.008 Beschaffung einer Tragkraftspritze FF Karmitz	-15.000,00	0,00 -15.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
INV21.009 Beschaffung Fahrzeug FF Wustrow	-800.000,00	0,00 -200.000,00	-200.000,00	-200.000,00 -200.000,00	0,00	0,00 0,00
INV21.075 Neubau Wasserentnahmestellen	-25.000,00	0,00 -25.000,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00
INV21.116 Fahrzeug f. d. Kleiderkammer FFw.	-10.000,00	0,00 -10.000,00	0,00	0,00 0,00		0,00 0,00

Produktbeschre	ibung Produkt 54.1.	1 Straßen und Wege					
Samtgemeinde Lüchow (	Wendland)						
Produktbereich	54.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen					
Produkt	54.1.1	54.1.1 Straßen und Wege					
Verantwortliche Org	anisationse inheit	Verantwortliche Person(en)					
Bauverwaltung/Baupla	nung/Öffentliche Ordnung	Udo Schulz					
Produktbeschreibung Allgemeine Ziele		ng (Kontrolle) Gemeindeverbindungsstraßen, Brücken- und Durchlassbauwerke, Radwege altung der Verkehrssicherheit					
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer,	/Innen					

### Teilergebnishaushalt Produkt 54.1.1 Straßen und Wege Samtgemeinde Lüchow (Wendland) Ansatz 1. Nachtrag Nr. Bezeichnung Ansatz 2021 mehr/weniger Plan 2022 Plan 2023 Plan 2024 Ordentliche Erträge 01 Steuern und ähnliche Abgaben Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit) 02 03 Auflösungserträge aus Sonderposten 104.800,00 104.800,00 104.600,00 89.400,00 86.700,00 04 sonstige Transfererträge öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Inv.-tätigkeit) 05 06 privatrechtliche Entgelte 1.200,00 1.200,00 1.200,00 1.200,00 1.200,00 07 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 163.800,00 163.800,00 165.800,00 167.800,00 169.800,00 80 Zinsen und ähnliche Finanzerträge 09 aktivierungsfähige Eigenleistungen 10 Bestandsveränderungen 11 sonstige ordentliche Erträge 2.900,00 2.900,00 2.900,00 2.900,00 2.900,00 = Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen 12 -272.700,00 -272.700,00 -274.500,00 -261.300,00 -260.600,00 13 Personalaufwendungen 176.400.00 176.400.00 180.000,00 183.700.00 187.400.00 14 Versorgungsaufwendungen 4.200,00 4.200,00 4.300,00 4.300,00 4.300,00 15 874.500,00 874.500,00 809.500,00 774.500,00 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistunger 874.500,00 16 260.800,00 260.800,00 258.700,00 211.100,00 154.000,00 Abschreibungen 17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen 18 Transferaufwendungen 19 sonstige ordentliche Aufwendungen 51.700,00 1.700,00 50.000,00 1.700,00 1.700,00 1.700,00 20 = Summe ordentliche Aufwendungen 1.367.600,00 1.317.600,00 50.000,00 1.319.200,00 1.210.300,00 1.121.900,00 21 ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) -1.094.900,00 -1.044.900,00 -50.000,00 -1.044.700,00 -949.000,00 -861.300,00 außerordentliche Erträge 22 23 außerordentliche Aufwendungen außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen) 24 25 -1.044.700,00 -861.300,00 Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen umd dem außerordentlichen Ergebnis) -1.094.900.00 -1.044.900,00 -50.000,00 -949.000.00 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 26 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen 27 28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen Ergebnis unt. Berücks. d. int. Leistungsbeziehungen 1.044.900,00 1.044.700,00 29 50.000,00 949.000,00 861.300,00 1.094.900,00

# Verwendete Konten Produkt 54.1.1 Straßen und Wege

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe54.1GemeindestraßenProdukt54.1.1Straßen und Wege

Produ	kt 54.1.1 Straße	n und Wege	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	EUR	EUR	EUR
1	54.1.1	3161100 Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus InvZuw. uzusch.	-84.236	-96.100	-104.700
2	54.1.1	3311000 Verwaltungsgebühren			
3	54.1.1	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-250		
4	54.1.1	3371000 Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ähnl.Entg.			-100
5	54.1.1	3411000 Mieten und Pachten	-1.211	-500	-1.200
6	54.1.1	3421000 Erträge aus Verkauf	-2.585		
7	54.1.1	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			
8	54.1.1	3481000 Erstattungen vom Land			
9	54.1.1	3482000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-39.211	-165.700	-163.800
10	54.1.1	3484000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich			
11	54.1.1	3487000 Erstattungen von privaten Unternehmen			
12	54.1.1	3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-722		
13	54.1.1	3562100 Stundungszinsen			
14	54.1.1	3582000 Erträge a. d. Auflös. o. Herabsetz. v. Rückstell.			
15	54.1.1	3582001 Erträge Auflösung/Herabsetz. Personalrückstellung	-2.300	-2.000	-2.900
16	54.1.1	3583100 Ertr.a.d.Aufl.o.Herabsetz.v.EWB u. PWB auf Ford.			
17	54.1.1	3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			
18	54.1.1	3699001 Zinserträge Versorgungsrücklage	-18		
19	54.1.1	4011000 Dienstaufw. Beamte			
20	54.1.1	4012000 Dienstaufw. Arbeitnehmer	159.347	196.300	136.900
21	54.1.1	4021000 Beitr. z. Versorgungskassen Beamte			
22	54.1.1	4022000 Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	10.772	13.200	9.300
23	54.1.1	4032000 Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	30.850	38.400	29.200
24	54.1.1	4041000 Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	766	1.300	1.000
25	54.1.1	4051000 Zuführungen zu Pensionsrückst. f. Beamte u. AN			
26	54.1.1	4061000 Zuführungen zu Beihilferückst. f. Beamte u. AN			
27	54.1.1	4070000 Zuführ.zu Rückst.f.Altersteilzeit u.and.Maßnahmen	-400		
28	54.1.1	4141000 Beihilfen, Unterstützungsleist.f. Versorgungsempfäng		3.200	4.200
29	54.1.1	4151000 Zuführung zu Pensionsrückst. f. Versorgungsempfäng			
30	54.1.1	4161000 Zuführung zu Beihilferückst. f. Versorgungsempfäng			
31	54.1.1	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			
32	54.1.1	4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	144.760	85.800	230.000
33	54.1.1	4212001 Instandhaltungen Straßen	33.051		
34	54.1.1	4212002 Reparaturmaterial Straßen	48.294		
35	54.1.1	4212003 Müllgebühren Papierkörbe			
36	54.1.1	4221000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens			
37	54.1.1	4221002 Unterhaltung des beweglichen EDV-Vermögens	768	1.000	1.000
38	54.1.1	4222000 Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	24	1.000	1.000
39	54.1.1	4241000 Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	268		
40	54.1.1	4241001 Grundsteuern			
41	54.1.1	4241002 Müllgebühren			
42	54.1.1	4251001 Kraft-/Schmierstoffe			
43	54.1.1	4251002 Unterhaltung/Instandsetzung KFZ			
44	54.1.1	4261001 Dienst- und Schutzkleidung	108	500	500
45	54.1.1	4261002 Aus- und Fortbildung	438	3.000	2.000
46	54.1.1	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			
47	54.1.1	4291000 Aufw. für sonstige Dienstleistungen			
48	54.1.1	4291001 KSL	541.223	617.500	640.000

# Verwendete Konten Produkt 54.1.1 Straßen und Wege

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

**Produktbereich** 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe54.1GemeindestraßenProdukt54.1.1Straßen und Wege

Produ	kt 54.1.1 Stra߀	en und Wege	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
Nr.	Produkt	Konto/Bezeichnung	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
49	54.1.1	4312000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			
50	54.1.1	4313000 Zuweisungen an Zweckverbände			
51	54.1.1	4318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	942		
52	54.1.1	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			
53	54.1.1	4429100 Mitgliedsbeiträge			
54	54.1.1	4431000 Geschäftsaufwendungen	699	200	200
55	54.1.1	4431001 Reisekosten	2.404	1.500	1.500
56	54.1.1	4431020 Telefonkosten			
57	54.1.1	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle			
58	54.1.1	4453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen			50.000
59	54.1.1	4711010 Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. InvZuwend	7.088	7.300	7.100
60	54.1.1	4711020 Abschr. auf übrige immaterielle VermGG	1.434	1.400	800
61	54.1.1	4711400 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	149.881	162.400	252.600
62	54.1.1	4711700 Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	969	1.000	
63	54.1.1	4711800 Auflösung Sammelposten	343	300	300
64	54.1.1	4721111 Abschr. auf Ford. wg Uneinbringlichk. (EWB)			
65	54.1.1	5019001 Erträge aus dem Abgang von Investitionszuschüsse			
66	54.1.1	5029000 Sonstige periodenfremde Erträge			
67	54.1.1	5119000 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen			
68	54.1.1	5131000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen			
Summ	ne		1.003.496	871.000	1.094.900

Teilfina	anzplan Produkt 54.1.1 Straßen u	nd Wege					
Samtgeme	einde Lüchow (Wendland)						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	J					
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)						
03	sonstige Transfereinzahlungen						
04	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entg. für Invtätigkeit)						
05	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	1.200,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	163.800,00	163.800,00		165.800,00	167.800,00	169.800,00
07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
08	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG						
09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	= Summe d. Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.000,00	165.000,00		167.000,00	169.000,00	171.000,00
11	Personalauszahlungen	-176.400,00	-176.400,00		-180.000,00	-183.700,00	-187.400,00
12	Versorgungsauszahlungen	-4.200,00	-4.200,00		-4.300,00	-4.300,00	-4.300,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-874.500,00	-874.500,00		-874.500,00	-809.500,00	-774.500,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)						
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-51.700,00	-1.700,00	-50.000,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00
17	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.106.800,00	-1.056.800,00	-50.000,00	-1.060.500,00	-999.200,00	-967.900,00
18	Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Verw.tät.) Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-941.800,00	-891.800,00	-50.000,00	-893.500,00	-830.200,00	-796.900,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen	-210.000,00	-210.000,00				
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	sonstige Investitionstätigkeit						
31	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	-210.000,00	-210.000,00				
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (S. Einz. abz. S. Ausz. aus Ifd. Invtät.)	-210.000,00	-210.000,00				
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.151.800,00	-1.101.800,00	-50.000,00	-893.500,00	-830.200,00	-796.900,00
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.						
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

# Investitionen 54.1.1 Straßen und Wege

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)						
Nr. Bezeichnung	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)	Ansatz 2020 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023 2024	bisher bereitgestellt (bis VJ)	VE 2022 VE 2023
INV11.078 Ausbau GV-Straße Lüchow-Kolborn	-191.757,18	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-191.757,18	0,00 0,00
INV11.097 Anteil SG Radweg Dolgow-Jeetzel Restabrechnung	-7.192,42	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-7.192,42	0,00 0,00
INV12.056 Bau Gemeindeverbindungsstraßen	-242.203,43	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-242.203,43	0,00 0,00
INV12.057 Zuschuss Bau Gemeindeverbindungsstraßen	152.460,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	152.460,00	0,00 0,00
INV13.057 Invest. Gemeindeverbindungsstraßen	-204.157,66	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-204.157,66	0,00 0,00
INV13.058 Zuschüsse Gemeindeverbindungsstraßen	127.790,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	127.790,00	0,00 0,00
INV14.050 Ausbau der C 7 Quartzau- Reddereitz	-201.005,13	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-201.005,13	0,00 0,00
INV15.046 Erneuerung OV-Straßen 2015	-44.559,09	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-44.559,09	0,00 0,00
INV16.056 GV-Straßen - Erneuerungsmaßnahmen	-68.643,44	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-68.643,44	0,00 0,00
INV16.057 Ausbau GV-Straße 2 Saaße - Bösel	-199.592,49	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	-199.592,49	0,00 0,00
INV16.058 Zuschuss Ausbau GV-Straße Saaße - Bösel	119.688,29	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	119.688,29	0,00 0,00
INV17.011 Zuschuss OV-Straße 31	200.325,14	0,00 0,00	0,00	0,00	200.325,14	0,00 0,00
INV17.012 OV-Straßen	-477.063,55	0,00 0,00	0,00	0,00	-477.063,55	0,00
INV17.078 Anschaffung EDV f. Baumkontrolleur	-11.324,52	0,00 0,00	0,00	0,00	-11.324,52	0,00
INV18.031 Ausbau Gemeindeverbindungsstraßen K 31 Schwiepke	-183.430,12	0,00 0,00	0,00	0,00	-183.430,12	0,00
INV19.027 Ausbau/Instandsetzung C 15 Lefitz-Schlannau	-189.974,35	0,00	0,00	0,00	-189.974,35	0,00
INV19.028 Zuschuss Ausbau/Instandsetzung C15 Lefitz/Schlanna	119.407,18	0,00 0,00	0,00	0,00	119.407,18	0,00
INV20.022 Ausbau/Instandsetzung C74+75 K23-Starrel-Winterwey	-152.400,00	-152.400,00 0,00	0,00	0,00	-152.400,00	0,00
INV20.023 Förderung C74+75 K23-Starrel-Winterweye mit 73%	105.000,00	105.000,00 0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00
INV20.033 Investiver Zuschuss Elbradwanderweg an LK	-4.000,00	-4.000,00 0,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
INV21.010 Instandsetzung GV 43	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV21.011 Instandsetzung GV 64	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Übersicht Ergebnishaushalt

Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO

Ergebnis-	Ordentliche	Ordentliche	Ordentliches	Außer-	Außer-	Außer-
haushalt	Erträge	Aufwen-	Ergebnis	ordentliche	ordentliche	ordentliches
	3	dungen	(Überschuss (+)		Aufwen-	Ergebnis
		9	Fehlbetrag (-))		dungen	(Überschuss (+)
			r ormboundg ( ))		dungon	Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
11.1.0						
Verwaltungsvorstand	49.700,00	530.900,00	- 481.200,00	-	-	-
11.1.2						
Öffentlichkeitsarbeit	-	55.800,00	- 55.800,00	-	-	-
42.4.3						
Bäder in fremder Regie	106.100,00	257.600,00	- 151.500,00	-	-	-
11.1.9		35.000,00				
Stabsangelegenheiten	-	207.600,00	- 242.600,00	-	-	-
11.1.3						
Gleichstellungsbeauftragt	30.400,00	41.100,00	- 10.700,00	-	-	-
11.1.4		10.500,00				
Personalangelegenheiten	41.000,00	584.800,00	- 554.300,00	-	-	-
11.1.5		23.800,00				
Einricht. ges. Verw.	139.400,00	1.377.900,00	- 1.262.300,00	-	-	-
41.4.0		7.000,00				
Gesundheitspflege	-	-	- 7.000,00	-	-	-
11.1.6						
Finanzverwaltung	98.500,00	877.000,00	- 778.500,00	-	-	-
11.1.7						
Kasse	62.300,00	405.300,00	- 343.000,00	-	-	-
61.1.1	1.456.100,00	80.200,00				
Allgem. Finanzwirtsch.	17.514.000,00	5.620.800,00	13.269.100,00	-	-	-
61.2.1						
Sonstige allg. Finanzw.	208.800,00	319.600,00	- 110.800,00	-	-	-
11.1.8						
Immobilienmanagement	406.300,00	3.290.200,00	- 2.883.900,00	-	-	-
21.1.1						
Grundschulen SG	36.600,00	713.300,00	- 676.700,00	-	-	-
27.2.1						
Bücherei	32.300,00	198.400,00	- 166.100,00	-	-	-
28.1.1						
Heimatpflege u. Kultur	103.100,00	320.300,00	- 217.200,00	-	-	-
36.5.1						
Kindertagesstätten	37.400,00	1.531.700,00	- 1.494.300,00	-	-	-

36.6.1						
Offene Jugendarbeit	116.900,00	361.800,00	- 244.900,00	_	-	_
57.5.1		002.000,00				
Tourismus	-	164.700,00	- 164.700,00	-	-	-
12.1.1						
Statistik u. Wahlen	58.000,00	133.200,00	- 75.200,00	-	-	-
12.2.3						
Personenstandsw.	50.600,00	250.300,00	- 199.700,00	-	-	-
12.2.4						
Meldewesen	160.400,00	473.100,00	- 312.700,00	-	-	-
12.2.1						
Allgemeine Sicherh.	51.600,00	715.300,00	- 663.700,00	-	-	-
12.2.2						
Verkehrsregel. ulenk.	9.000,00	133.400,00	- 124.400,00	-	-	-
12.6.1		12.000,00				
Brandschutz	117.100,00	1.206.100,00	- 1.101.000,00	-	-	-
12.8.1						
Katastrophenschutz	-	12.000,00	- 12.000,00	-	-	-
42.4.1						
Bäder in eigener Regie	53.700,00	196.100,00	- 142.400,00	-	-	-
42.4.2						
Sportstätten	-	-	-	-	-	-
51.1.1						
Bauleitplanung	84.700,00	252.500,00	- 167.800,00	-	-	-
54.1.1		50.000,00				
Straßen und Wege	272.700,00	1.317.600,00	- 1.094.900,00	-	-	-
54.5.1						
Straßenrein. u. Winterd.	190.000,00	242.100,00	- 52.100,00	-	-	-
55.3.1						
Friedhofs- u. Bestatt.	2.300,00	5.900,00	- 3.600,00	-	-	-
11.1.1						
Gemeindeorgane	108.700,00	368.400,00	- 259.700,00	-	-	-
57.1.1						
Regionalentwicklungsp.	7.800,00	17.900,00	- 10.100,00	-	-	-
57.1.2						
Wirtschaftsförderung	2.800,00	-	2.800,00	-	-	-
Summe	21.608.300,00	22.401.200,00	- 792.900,00	-	-	-

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen -Euro-11 0,00 0,00 0,00 0,00 00'0 0,00 0,00 0,00 Finanzierungs-0,00 0,00 0,00 tätigkeit -Euro-Saldo ans 10 0,00 0,00 000 0,00 0,00 0,00 0,00 00'0 0,00 0,00 0,00 Auszahlungen Finanzier.tätigkeit -Euroans 6 0,00 0,00 00'0 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Einzahlungen Finanzierungstätigkeit -Euro- $\infty$ 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 -41.000,00 0,00 Investitionstätigkeit -Euro-Saldo ans 00'0 0,00 00'0 0,00 0,00 00'0 0,00 0,00 41.000,00 0,00 0,00 Auszahlungen Investitionstätigkeit -Eurofür Einzahlungen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Investitionstätigkeit -Euro-₽ -55.800,00 -10.700,00 -763.300,00 13.269.100,00 -428.500,00 -151.500,00 -242.600,00 -559.700,00 -1.236.200,00 -7.000,00 -348.300,00 Verwaltungslaufender tätigkeit -Euro-Saldo ans 0,00 436.800,00 55.800,00 257.600,00 207.600,00 41.100,00 847.100,00 405.300,00 5.620.800,00 569.300,00 23.800,00 1.350.400,00 7.000,00 80.200,00 35.000,00 10.500,00 Auszahlungen Verwaltungslaufender tätigkeit -Euroaus 0,00 0,00 00'0 8.300,00 30.400,00 83.800,00 1.456.100,00 106.100,00 20.100,00 138.000,00 57.000,00 17.514.000,00 Einzahlungen Verwaltungslaufender tätigkeit -Euroaus Allg. Finazwirtschaft, Steue Gleichstellungsbeauftragte Personalangelegenheiten 3äder in fremder Regie Einricht. F.d.ges. Verw. Stabsangelegenheiten /erwaltungsvorstand **Öffentlichkeitsarbeit** Sesundheitspflege Finanzverwaltung haushalt Finanz-11.1.0 11.1.2 42.4.3 11.1.9 11.1.3 11.1.4 11.1.6 11.1.5 11.1.7 61.1.1 41.4.0 Kasse

A:										
Finanz-	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Verpflichtungs-
haushalt	ans	aus	aus	für	für	aus	aus	aus	ans	ermächti-
	laufender	laufender	laufender	Investitions-	Investitions-	Investitions-	Finanzierungs-	Finanzier	Finanzierungs-	gungen
	Verwaltungs-	Verwaltungs-	Verwaltungs-	tätigkeit	tätigkeit	tätigkeit	tätigkeit	tätigkeit	tätigkeit	
	tätigkeit -Furo-	tätigkeit -Euro-	tätigkeit -Euro-	Ę L	<u>Б</u>	<u>Б</u>	Ę L	Ę L	Ę	Ц Ц
-	S is 1	9 6	5	) [	5	2 2	) 5	δ	100	5 7
	7	n	t	n		,			21	11
61.2.1 Sonst. Allg. Finanzwirtschaf	00'0	319.600,00	-319.600,00	00'0	00'0	00'0	96.000,00	4.000,00	3.073.500,00	
11.1.8					234.000,00					
Immobilienmanagement	293.600,00	2.768.700,00	-2.475.100,00	00'0	2.990.000,00	-3.224.000,00	0,00	00'0	0,00	2.600.000,00
21.1.1										
Grundschulen SG	36.100,00	657.400,00	-621.300,00	00'0	272.000,00	-272.000,00	0,00	00'0	0,00	
27.2.1										
Bücherei	32.300,00	197.700,00	-165.400,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
28.1.1										
Heimatpflege u. Kultur	102.500,00	297.400,00	-194.900,00	00'0	20.000,00	-20.000,00	0,00	00'0	0,00	
36.5.1										
Kindertagesstätten	37.000,00	1.516.900,00	-1.479.900,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00,00	0,00	
36.6.1										
Offene Jugendarbeit	116.800,00	345.200,00	-228.400,00	00'0	2.000,00	-2.000,00	0,00	00'0	0,00	
57.5.1										
Tourismus	00'0	162.600,00	-162.600,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	00'0	
12.1.1										
Statistik u. Wahlen	58.000,00	127.900,00	-69.900,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
12.2.3										
Personenstandswesen	50.600,00	245.700,00	-195.100,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
12.2.4										
Meldewesen	160.400,00	441.700,00	-281.300,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
12.2.1										
Allgemeine Sicherheit	27.000,00	672.500,00	-645.500,00	00'0	00'0	00'0	0,00	0,00	0,00	
12.2.2										
Verkehrsregeln u. lenk.	9.000,000	133.400,00	-124.400,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	

A:										
Finanz-	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Verpflichtungs-
haushalt	aus	ans	ans	für	für	aus	aus	aus	aus	ermächti-
	laufender	laufender	laufender	Investitions-	Investitions-	Investitions-	Finanzierungs-	Finanzier	Finanzierungs-	gungen
	Verwaltungs-	Verwaltungs-	Verwaltungs-	tätigkeit	tätigkeit	tätigkeit	tätigkeit	tätigkeit	tätigkeit	
	tätigkeit	tätigkeit	tätigkeit							
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	9	7	8	6	10	11
12.6.1		12.000,00			10.000,00					
Brandschutz	25.000,00	962.900,00	-949.900,00	120.000,00	283.000,00	-173.000,00	0,00	00'0	0,00	
12.8.1										
Katastrophenschutz	00'0	12.000,00	-12.000,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
42.4.1										
Bäder in eigener Regie	45.500,00	179.500,00	-134.000,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
42.4.2										
Sportstätten	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
51.1.1										
Bauleitplanung	81.800,00	252.500,00	-170.700,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
54.1.1		50.000,00								
Straßen und Wege	165.000,00	1.056.800,00	-941.800,00	00'0	210.000,00	-210.000,00	0,00	00'0	0,00	
54.5.1										
Straßenreinigung und Wint	190.000,00	242.100,00	-52.100,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
55.3.1										
Friedhof,Bestattungsw.	2.300,00	5.900,00	-3.600,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
11.1.1										
Gemeindeorgane	108.700,00	368.400,00	-259.700,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	
57.1.1										
Regionalentwicklungsproze	7.800,00	15.300,00	-7.500,00	00'0	20.000,00	-20.000,00	0,00	00'0	0,00	
57.1.2										
Wirtschaftsförderung	2.800,00	00'0	2.800,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	00'00	
Summe	20.966.000,00	20.992.400,00	-26.400,00	120.000,00	4.082.000,00	-3.962.000,00	3.627.500,00	554.000,00	3.073.500,00	2.600.000,00

Auszahlungen 20.992.400,00 25.628.400,00 4.082.000,00 554.000,00 -Euro-20.966.000,00 24.713.500,00 Einzahlungen 3.627.500,00 120.000,00 -Euro-Laufende Verwaltungstätigkeit Finanzierungstätigkeit Investitionstätigkeit B: Zusammenfassung Summe

# Übersicht aus den gebildten Budgets der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) 2021

Erläuterung: Zunächst ist jedes Produkt ein Budget. Es wird unterschieden nach investiven, nicht zahlungswirksamen und zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen. Die gesamten Personalkosten bilden ein weiteres Budget.

Nr. / SK /Produkt	Beschreibung		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
00_NZW Samtgeme	einde Lüchow	(W.) nicht zahlungswirksam	(Euro)	(Euro)
Verwaltungsvors	tand_			
00_045_NZW	11.1.0	SG Verwaltungsvorstand	0,00	
00_046_NZW	11.1.9	SG Rechtsangelegenheiten	0,00	
00_802_NZW	11.1.2	SG Öffentlichkeitsarbeit	0,00	
Abt. 1 Personal/E	DV/Einkauf			
00_103_NZW	11.1.3	SG Gleichstellungsbeauftragte	0,00	
00_104_NZW	11.1.4	SG Personalangelegenheiten	0,00	
00_105_NZW	11.1.5	SG Einr. f. d. gesamte Verwaltung	22.800,00	
Abt. 2 Finanzen				
00_206_NZW	11.1.6	SG Finanzverwaltung	1.600,00	
00_207_NZW	11.1.7	SG Kasse	0,00	
00_229_NZW	61.1.1	SG Allgemeinde Finanzwirtschaft	0,00	
Abt. 3 Immobilier	<u>nmanagemen</u>	<u>t</u>		
00_308_NZW	11.1.8	SG Immobilienmanagement	521.500,00	
Abt. 4 Kinder, Ju	<u>gend, Schule</u>	<u>, Kultur</u>		
00_416_NZW	21.1.1	SG Grundschulen	51.100,00	
00_418_NZW	27.2.1	SG Büchereien	700,00	
00_419_NZW	28.1.1	SG Heimat- u. Kulturpflege	3.900,00	
00_420_NZW	36.5.1	SG Förd. v. Kindern in Tageseinr.	1.100,00	
00_421_NZW	36.6.1	SG Einrichtung der Jugendarbeit	900,00	
00_432_NZW	57.5.1	SG Tourismus	100,00	
Abt. 5 Bürgerser	<u>vice/Wahlen</u>			
00_509_NZW	12.1.1	SG Wahlen u. Statistik	500,00	
00_512_NZW	12.2.3	SG Personenstandswesen	0,00	
00_513_NZW	12.2.4	SG Meldewesen	200,00	
Abt. 6 Bauverwal	tung/Bauplar	nung/öffentliche Ordnung		
00_610_NZW	12.2.1	SG Allg. Sicherheit u. Ordnung	0,00	
00_611_NZW	12.2.2	SG Verkehrsregelung ulenkung	0,00	
00_614_NZW	12.6.1	SG Brandschutz	243.200,00	
00_622_NZW	42.4.1	SG Bäder in eigener Regie	16.600,00	
00_623_NZW	51.1.1	SG Räuml. Planungs- u. Entwickl.	0,00	
00_624_NZW	55.3.1	SG Friedhofs- u. Bestattungswesen	0,00	
00_625_NZW	54.1.1	SG Straßen und Wege	260.800,00	
00_626_NZW	54.5.1	SG Straßenreinigung/Winterdienst	0,00	

### Abt. 7 Gremien/EU

00_801_NZW	11.1.1	SG Gemeindeorgane	0,00	
00_828_NZW	57.1.1	SG Regionalentwicklungsprozesse	2.600,00	

Gesamt 1.127.600,00

### 00\_Personal Samtgemeinde Lüchow (W.) Personalkostenbudget zahlungswirksam

### **Verwaltungsvorstand**

11.1.0	SG Verwaltungsvorstand	517.100,00	
11.1.2	Öffentlichkeitsarbeit	45.700,00	
11.1.9	SG Rechtsangelegenheiten	146.300,00	

### Abt. 1 Personal/EDV/Einkauf

11.1.3	SG Gleichstellungsbeauftragte	34.500,00	
11.1.4	SG Personalangelegenheiten	511.100,00	
11.1.5	SG Einrichtungen f.d. ges. Verwaltung	929.300,00	

### Abt. 2 Finanzen

11.1.6	SG Finanzverwaltung	723.800,00	
11.1.7	SG Kasse	397.300,00	
61.1.1	SG Allgemeinde Finanzwirtschaft	0,00	

### Abt. 3 Immobilienmanagement

11.1.8	SG Immobilienmanagement	1.395.800.00	

### Abt. 4 Kinder, Jugend, Schule, Kultur

21.1.1	SG Grundschulen	268.000,00	
27.2.1	SG Büchereien	147.400,00	
28.1.1	SG Heimat- u. Kulturpflege	131.000,00	
36.5.1	SG Förd. v. Kindern in Tageseinrichtg.	60.600,00	
36.6.1	SG Einrichtung der Jugendarbeit	329.800,00	
57.5.1	SG Tourismus	7.100,00	

### Abt. 5 Bürgerservice/Wahlen

12.1.1	SG Wahlen u. Statistik	24.800,00	
12.2.3	SG Personenstandswesen	224.500,00	
12.2.4	SG Meldewesen	338.000,00	

## Abt. 6 Bauverwaltung/Bauplanung/öffentliche Ordnung

12.2.1	SG Allg. Sicherheit u. Ordnung	589.900,00	
12.2.2	SG Verkehrsregelung ulenkung	126.700,00	
12.6.1	SG Brandschutz	108.500,00	
12.8.1	SG Katastrophenschutz	0,00	
42.4.1	SG Bäder in eigener Regie	109.100,00	
51.1.1	SG Räuml. Planungs- u. Entwickl.	163.400,00	
54.1.1	SG Straßen und Wege	180.600,00	
54.5.1	SG Straßenreinigung/Winterdienst	18.100,00	
55.3.1	SG Friedhofs- u. Bestattungswesen	1.000,00	

### Abt. 7 Gremien/EU

11.1.1	SG Gemeindeorgane	268.800,00	
57.1.1	SG Regionalentwicklungsprozesse	10.100,00	

### Gesamt Personalkostenbudget

00\_PERSONAL KST-Gr. 1 Personalkosten Samtgemeinde 7.808.300,00 0,00

### 00\_Samtgemeinde Lüchow (W.) zahlungswirksam

### Verwaltungsvorstand

00_045_ZW	11.1.0	SG Verwaltungsvorstand	11.300,00	
00_046_ZW	11.1.9	SG Rechtsangelegenheiten	96.300,00	
00_802_ZW	11.1.2	SG Öffentlichkeitsarbeit	10.100,00	
00 047 ZW	42.4.3	SG Bäder in fremder Regie	257.600,00	

### Abt. 1 Personal/EDV/Einkauf

00_103_ZW	11.1.3	SG Gleichstellungsbeauftragte	6.600,00	
00_104_ZW	11.1.4	SG Personalangelegenheiten	84.200,00	
00_105_ZW	11.1.5	SG Einr. f. d. gesamte Verwaltung	449.600,00	
00_414_ZW	41.4.0	Gesundheitspflege	7.000,00	

### Abt. 2 Finanzen

00_206_ZW	11.1.6	SG Finanzverwaltung	151.600,00	
00_207_ZW	11.1.7	SG Kasse	8.000,00	
00_209_ZW	61.2.1	SG Finanzverwaltung	319.600,00	
00_229_ZW	61.1.1	SG Allgemeinde Finanzwirtschaft	5.701.000,00	

### Abt. 3 Immobilienmanagement

00_308_ZW	11.1.8	SG Immobilienmanagement	1.372.900,00

### Abt. 4 Kinder, Jugend, Schule, Kultur

00_416_ZW	21.1.1	SG Grundschulen	394.200,00	
00_418_ZW	27.2.1	SG Büchereien	50.300,00	
00_419_ZW	28.1.1	SG Heimat- u. Kulturpflege	185.400,00	
00_420_ZW	36.5.1	SG Förd. v. Kindern in Tageseinrichtg.	1.470.000,00	
00_421_ZW	36.6.1	SG Einrichtung d. Jugendarbeit	31.100,00	
00_432_ZW	57.5.1	SG Tourismus	157.500,00	

### Abt. 5 Bürgerservice/Wahlen

00_509_ZW	12.1.1	SG Wahlen u. Statistik	107.900,00	
00_512_ZW	12.2.3	SG Personenstandswesen	25.800,00	
00 513 ZW	12.2.4	SG Meldewesen	134.900,00	

### Abt. 6 Bauverwaltung/Bauplanung/öffentliche Ordnung

00_342_ZW	42.4.2	SG Sportplätze	0,00	
00_610_ZW	12.2.1	SG Allg. Sicherheit u. Ordnung	125.400,00	
00_611_ZW	12.2.2	SG Verkehrsregelung ulenkung	6.700,00	

00 614 ZW	12.6.1	SG Brandschutz	866.400,00	
00_014_2W 00_615_ZW	12.8.1	SG Katastrophenschutz	12.000,00	
00_616_2VV 00_622_ZW	42.4.1	SG Bäder in eigener Regie	70.400,00	
00_623_ZW	51.1.1	SG Räuml. Planungs- u. Entwickl.	89.100,00	
00_624_ZW	55.3.1	SG Friedhofs- u. Bestattungswesen	4.900,00	
00_625_ZW	54.1.1	SG Straßen und Wege	926.200,00	
00_626_ZW	54.5.1	SG Straßenreinigung/Winterdienst	224.000,00	
<u> </u>	0 1.0.1	o o ottoloomigang, vinteralenet	22 1.000,00	
Abt. 7 Gremien/l	<del></del> '			
00_801_ZW	11.1.1	SG Gemeindeorgane	99.600,00	
00_828_ZW	57.1.1	SG Regionalentwicklungsprozesse	5.200,00	
Gesamt			13.462.800,00	0,00
00_INV Samtgeme	einde Lüchow (	(W.) zahlungswirksam		
Verwaltungsvor				
00_045_INV	11.1.0	SG Verwaltungsvorstand		0,00
00_046_INV	11.1.9	SG Rechtsangelegenheiten		0,00
00_802_INV	11.1.2	SG Öffentlichkeitsarbeit		0,00
Abt. 1 Personal/	EDV/Einkauf			
00_103_INV	11.1.3	SG Gleichstellungsbeauftragte		0,00
00_104_INV	11.1.4	SG Personalangelegenheiten		0,00
00_105_INV	11.1.5	SG Einrichtungen f.d. ges. Verwaltung		41.000,00
Abt. 2 Finanzen				
00 206 INV	11.1.6	SG Finanzverwaltung		0,00
00 207 INV	11.1.7	SG Kasse		0,00
00_229_INV	61.1.1	SG Allgemeinde Finanzwirtschaft		0,00
Abt. 3 Immobilie	enmanagemei	nt		
00_308_INV	11.1.8	SG Immobilienmanagement		3.224.000,00
Abt. 4 Kinder, Ju	ugend Schuld	e. Kultur		
00 416 INV	21.1.1	SG Grundschulen	T	272.000,00
00_410_INV 00_418_INV	27.2.1	SG Büchereien		0,00
00_410_INV 00_419_INV	28.1.1	SG Heimat- u. Kulturpflege		20.000,00
00_415_INV	36.5.1	SG Förd. v. Kindern in Tageseinrichtg.		0,00
00_420_INV	36.6.1	SG Einrichtung der Jugendarbeit		2.000,00
00_421_1111	57.5.1	SC Tourismus		2.000,00

A tota C Buigorous	TICO, TTUINOIL		
00_509_INV	12.1.1	SG Wahlen u. Statistik	0,00
00_512_INV	12.2.3	SG Personenstandswesen	0,00
•			

0,00

00\_432\_INV

Abt. 5 Bürgerservice/Wahlen

57.5.1

SG Tourismus

00_513_INV	12.2.4	SG Meldewesen		0,00
Abt. 6 Bauverw	<u>altung/Baupla</u>	nung/öffentliche Ordnung		
00_610_INV	12.2.1	SG Allg. Sicherheit u. Ordnung		0,00
00_611_INV	12.2.2	SG Verkehrsregelung ulenkung		0,00
00_614_INV	12.6.1	SG Brandschutz		293.000,00
00_615_INV	12.8.1	SG Katastrophensch.		0,00
00_622_INV	42.4.1	SG Bäder in eigener Regie		0,00
00_342_INV	42.4.2	SG Sportplätze		0,00
00_623_INV	51.1.1	SG Räuml. Planungs- u. Entwickl.		0,00
00_625_INV	54.1.1	SG Straßen und Wege		210.000,00
00_626_INV	54.5.1	SG Straßenreinigung/Winterdienst		0,00
00_624_INV	55.3.1	SG Friedhofs- u. Bestattungswesen		0,00
		•		
Abt. 7 Gremien	<u>/EU</u>			
00_801_INV	11.1.1	SG Gemeindeorgane		0,00
00_828_INV	57.1.1	SG Regionalentwicklungsprozesse		20.000,00
Gesamt				4.082.000,00
44.4.0	nicht budget		0.500.00	
11.1.0 61.2.1	Verfügungsmi	ttel Krediten u. Rückz. v. inn. Darl.	2.500,00	554.000,00
01.2.1	Ausz. Hig. V.	Nicultari u. Nuckz. V. IIIII. Dali.		554.000,00
Gesamtaufwe	ndungen/Ge	samtauszahlungen:	22.401.200,00	4.636.000,00

Investitionsprogramm 2019 - 2024

		Einzal	ahlungen f	hlungen für Investitionstätigkeit	onstätigke	#				
INV-Nr.	Produkt	INV-Nr.   Produkt   Investition:	2019 (€)	2020 (€)	2021 (€)	Nachtrag 2021 (€)	2021 (€)	2022 (€)	2023 (€)	2024 (€)
						mehr/weniger	Gesamt			
INV18.005	5 11.1.8	Zuschuss Sanierung Sporthalle Wustrow		1.240.000,00						
INV18.070	0 11.1.8	Förderung Wärmeleitung GS Lüchow	13.500,00							
INV19.012	12.6.1	Feuerschutzsteuer	120.000,00							
INV17.035	5 11.1.8	Sanierung Sporthalle Wustrow	285.000,00							
INV19.024	4 42.4.1	Förd. Badewasserumwälzpumpe Freibad	10.800,00							
INV19.028	8 54.1.1	Zuschuss Ausbau C15 Lefitz-Schlannau	160.000,00							
		Rückzahlung Versorgungsrücklage		14.700,00						
INV20.021	1 12.6.1	Feuerschutzsteuer 2020		140.000,00						
INV20.023	3 54.1.1	Zuschuss Wweg Starrel - Winterweyhe		105.000,00						
INV20.025	5 12.6.1	Förderung Drehleiter FF Südkreis		450.000,00						
INV20.094	4 11.1.8	Zuschuss Neubau Busbahnhof GS Lüchow		270.000,00						
INV20.095	5 11.1.8	Zuschuss Sanierung Sporthalle Clenze		00'000'006						
INV20.097	7 21.1.1	Zuschuss Planungskosten Digitalpakt								
INV20.098	8 21.1.1	Zuschuss Digitalpakt GS Küsten		8.000,00						
INV20.099	9 21.1.1	Zuschuss Digitalpakt GS Lemgow		8.000,00						
INV20.100	0 21.1.1	Zuschuss Digitalpakt GS Lüchow		10.700,00						
INV20.101	1 21.1.1	Zuschuss Digitalpakt GS Trebel		8.000,00						
INV20.102	2 21.1.1	Zuschuss Digitalpakt GS Wustrow		9.200,00						
INV21.002	2 12.6.1	Feuerschutzsteuer			120.000,00			120.000,00	120.000,00	120.000,00
Gesamt:			589.300,00	3.163.600,00	120.000,00	00,0	120.000,00	120.000,00	120.000,00 120.000,00	120.000,00
								,		

	2024 (€)			
	2023 (€)			
	2022 (€)			
	2021 (€)	Gesamt		
it	Nachtrag 2021 (€)	mehr/weniger		
hlungen für Investitionstätigkeit	2021 (€)			
ür Investiti	2020 (€)			
zahlungen f	2019 (€)		16.900,00	150.000,00
Ausza	NV-Nr.   Produkt Investition:		Zuführung zur Versorgungsrücklage	NV16.061   11.1.8   Neubau FGH Dünsche (Nachfinanzierung)
	INV-Nr.			INV16.061

	00000	<u></u>	-	-	-
11.1.8	334.000,00				
INV18.002   11.1.8   Sanierung Sporthalle Clenze	600.000,00				
INV18.004   11.1.8   Neubau GS Wustrow * 1)	00'0	500.000,00 2.400.000,00		2.600.000,00	
INV18.037   11.1.8   Umnutzung GS Bergen	100.000,00				
INV18.069   11.1.8   Wärmeleitung GS Lüchow	15.000,00				
INV19.001   11.1.8   Erweiterung Obdachlosenunterkunft	250.000,00				
INV19.003   11.1.8   Neubau Grundschule Küsten	20.000,00	70.000,00			
INV19.004   21.1.1   2 Active Panels Grundschule Clenze	10.000,00				
INV19.005   12.6.1   Fahrzeug für die Feuerwehr Lüchow	100.000,00				
INV19.006   12.6.1   Fahrzeug für die Feuerwehr Wustrow	100.000,00				
INV19.007   12.6.1   Tragkraftspritzenfahrzeug FF Nienbergen	100.000,00				
INV19.008   61.2.1   E-Rechnung Workflow Abteilung 2	41.100,00				
INV19.009   12.6.1  Ersatz/Neubeschaffungen v.	41.000,00				
INV19.010   12.6.1 Neubau Feuerlöschbrunnen	25.000,00				
INV19.011   12.6.1  Umrüstung Funk auf Digitalfunk	110.000,00				
INV19.013   57.1.1   Zuschuss Leader-Projekte	20.000,00				
INV19.014   11.1.5  Beschaffung ü. 1.000,00 €,EDV Hardware	8.000,00	9.000,00			
INV19.015   11.1.5  Beschaffung ü. 1.000,00 €, EDV Software	36.000,00				
INV19.016   11.1.5  Betriebsausstattung ü. 1.000,00 €	4.000,00				
INV19.017   11.1.5   Defibrillator Rathaus	1.600,00				
INV19.018   11.1.8   Außenverschattung Mensa GS Schweskau	6.000,00				
INV19.022   11.1.8   Neubau Busbahnhof GS Lüchow	300.000,00	100.000,00	210.000,00 210.0	210.000,00	
INV19.023   42.4.1  Badewasserumwälzpumpe Freibad Bergen	27.000,00				
INV19.026   11.1.8  BGA Altenwohnanlage Clenze	10.000,00				
INV19.027   54.1.1   Ausbau Instandsetzung C15 Lefitz-	260.000,00				
INV19.038   11.1.8  Grunderwerb FGH Müggenburg	36.000,00				
INV19.041   21.1.1  EDV/Technik alle Grundschulen	13.500,00				
INV19.042   21.1.1   Fernsehschrank GS Lüchow	1.600,00				
INV19.043   21.1.1   Doppelschaukel GS Lüchow	5.000,00				
INV19.044   21.1.1   Theatervorhang Bühne GS Lüchow	2.500,00				
INV19.048   21.1.1  Spielereck Grundschule Küsten	2.000,00				
INV19.049   21.1.1   Gartengeräte Grundschule Schweskau	4.500,00				
INV20.003   11.1.8 Neubau Fahrstuhl Grundschule Lüchow		200.000,00			
INV20.007   12.2.4   Upgrade auf VOIS Standes- u. Meldeamt		45.000,00			
INV20.009   21.1.1  Sportgeräte Sporthalle Clenze		10.000,00			
INV20.010   21.1.1   Mensabestuhlung GS Lemgow		6.500,00			
INV20.011 21.1.1 Höhenverstellbarer Schreibtisch GS Lüchow		2.500,00			

	1	-		
21.1.1 Sitzlandschaf	7.500,00			
INV20.013   21.1.1  Sonnensegel GS Trebel	3.000,00			
INV20.014 21.1.1 Seilbahn GS Trebel	8.000,00			
INV20.015 21.1.1 Laufsprecher f. Bühne GS Wustrow	2.500,00			
INV20.016 21.1.1 Kommunikationsplattform GS Küsten	8.000,00			
INV20.017   21.1.1  Kommunikationsplattform GS Lemgow	8.000,00			
INV20.018 21.1.1 Kommunikationsplattform GS Lüchow	10.700,00			
INV20.019   21.1.1   Kommunikationsplattform GS Trebel	8.000,00			
INV20.020   21.1.1   Kommunikationsplattform GS Wustrow	9.200,00			
INV20.022   54.1.1   Ausbau Starrel - Winterweyhe	145.000,00			
INV20.024   12.6.1   Drehleiter f. FF im Südkreis	650.000,00			
INV20.026   12.6.1   ELW FF Wustrow	125.000,00			
INV20.027   12.6.1   ELW FF Lüchow	125.000,00			
INV20.028   12.6.1   TSFW Fahrzeug FF Nienbergen	100.000,00			
INV20.029   12.6.1   Stromerzeuger FF Schnega	12.000,00			
INV20.030   12.6.1  Innenausstattung FGH Bergen	8.500,00			
INV20.031   12.6.1   Neubau Feuerlöschbrunnen	25.000,00			
INV20.032   42.4.1   Duschwassererwärmung Tannenbad Bergen	10.000,00			
INV20.033   54.1.1   Zuschuss Elberadwanderweg an LK	4.000,00			
INV20.034 57.1.1 Zuschuss Leader-Projekte 2020	20.000,00			
INV20.035   12.2.1   Möbelierung Obdachlosenunterkunft Tarmitz	15.000,00			
INV20.038   11.1.8   Neubau FGH Müggenburg	300.000,00			
INV20.039   11.1.5   neue Telefonanlage Rathaus Lüchow	80.000,00			
INV20.040   11.1.5   Digitalisierung gem. OZG und NDIG	35.000,00			
INV20.041   11.1.5   Microsoft Office 2019 Lizenzen	36.500,00			
INV20.042 28.1.1 Welterbe	20.000,00	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00
11.1.5	12.500,00			
INV20.073   11.1.5   BGA Rathaus Lüchow	4.000,00			
INV20.075   11.1.5   Dienstwagen für den Baumkontrolleur	10.000,00			
INV20.076   11.1.8   Zuschuss GS Schweskau	12.200,00			
INV20.078   11.1.8   Mögliche Reaktivierung GS Schnega	50.000,00			
INV20.081   11.1.8   Heizungsanlage FGH Schnega	50.000,00			
INV20.082   12.6.1   Mannschaftswagen FF Lemgow	50.000,00			
INV20.096   11.1.8   Planungskosten Erweiterung GS Clenze	50.000,00			
INV21.004 36.6.1 WLAN Jeff Clenze		2.000,00		
INV21.005 12.6.1 Beschaffung einer Motorpumpe FF Trebel		13.000,00		
INV21.006 12.6.1 Beschaffung einer Tragkraftspritze FF Nienbergen		15.000,00		

INV21.007   12.6.1   Beschaffung einer Tragkraftspritze FF Göttien		15.000,00	_	_		
INV21.008   12.6.1   Beschaffung einer Tragkraftspritze FF Karmitz		15.000,00				
INV21.009   12.6.1 Beschaffung Fahrzeug FF Wustrow		200.000,00				
Beschaffung weiterer Fahrzeuge				200.000,00	200.000,00	200.000,00
INV21.010   54.1.1  Instandsetzung GV 43		120.000,00				
INV21.011   54.1.1 Instandsetzung GV 64		90.000,00				
INV21.014   11.1.8  GS Lüchow - Lüftungsanlage		15.000,00				
INV21.015   11.1.8   Außenstelle GS Clenze Sanierung		100.000,00				
		40.000,00				
INV21.017   11.1.5   EDV Hardware		19.000,00				
INV21.018   11.1.5   EDV Lizenzen		22.000,00				
INV21.019   21.1.1   GS Clenze - Grünes Klassenzimmer		00'0				
INV21.020   21.1.1   GS Lemgow - Renovierung Lehrerzimmer		00'0				
INV21.021   21.1.1   GS Lüchow - Bühnenvorhang		4.400,00				
INV21.022   21.1.1   GS Lüchow - Spielgeräte Schulhof inkl. Aufbau		29.000,00				
INV21.023   21.1.1  GS Lüchow - Sitzmöbel Schulgarten		2.600,00				
INV21.024   21.1.1   GS Lüchow - Stahlschränke		1.300,00				
INV21.025   21.1.1  GS Trebel - Spielgeräte Schulhof inkl. Aufbau		26.000,00				
INV21.026   21.1.1   GS Wustrow - Soundanlage		2.500,00				
INV21.027   21.1.1   Digitalpakt Schulen		186.500,00				
INV21.028   21.1.1   GS - Anschaffung Firewall-Software-Subscription		9.000,00				
INV21.039   11.1.8   Absauganlage FGH Bülitz		7.000,00				
INV21.040   11.1.8   Absauganlage FGH Billerbeck		14.000,00				
		7.000,00				
INV21.042   11.1.8   Absauganlage FGH Schweskau		7.000,00				
INV21.043   21.1.1   GS - Terminalserver - Lizenzen		1.600,00				
INV21.044   21.1.1   GS - Microsoft Office		5.100,00				
INV21.045   57.1.1   Leader-Projekte 2021		20.000,00				
INV21.075   12.6.1   Neubau Wasserentnahmestellen		25.000,00				
INV21.076   21.1.1   GS Clenze - Server -		4.000,00				
INV21.082   11.1.8   Erneuerung Dach GS Trebel		400.000,00				
INV21.116   12.6.1   Fahrzeug f. d. Kleiderkammer d. FFw. Lüchow			10.000,00 10	10.000,00		
INV21.117   11.1.8   WLAN-Erschließung Künstlerhof Schreyahn			12.000,00 12	12.000,00		
INV21.119   11.1.8   Rasenmähertrator GS Wustrow			12.000,00 12	12.000,00		
Gesamt:	2.750.700,00 2.957.600,00	3.838.000,00	244.000,00 4.082	4.082.000,00 2.820.000,00	220.000,00	220.000,00
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·						

\* 1) Verpflichtungsermächtigungen

# Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im	Voraussichtl	ich fällig werdend	de Auszahlur	ngen <sup>2) 3)</sup>
Haushaltsplan des Jahres <sup>1)</sup>	2021	2022	2023	2024
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
2021	-	2.600.000,00	-	-
2020	2.400.000,00	-	-	-
2019	-	-	-	-
2018	-	-	-	-
Insgesamt	2.400.000,00	2.600.000,00	-	-
Nachrichtlich:				
in der mittelfristigen Finanzplanung vorges.				
Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	-	-	-	_

<sup>&</sup>lt;sup>1)</sup> In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre auszuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden. <sup>2)</sup> In Spalte 2 ist das Haushaltsjahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

<sup>&</sup>lt;sup>3)</sup> Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich die mittelfristige Finanzplanung noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit in diesen Jahren gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 zweiter Halbsatz KomHKVO besonders dazustellen.

Bilanz zum 31. Dezember 2017

der Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

	31.12.16	31.12.17			31.12.16	31.12.17
	U.	Ų	Passiva	o.	V	V
Immaterielles Vermögen Konzessionen	00'0	00.0		Nettoposition Basis-Reinvermögen	07 000 000	Th 300 005 Th
Lizenzen Ähnliche Rechte	0,000.20	0,00	1.1.1	Kennvermogen Sollfehlbetrag aus kameralen	00,002,8/0.11	17.728.803,47
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	908.635,20	862.113,59		Abschluss (Minusbetrag)	-6.709.024,49	-5.792.901,84
Aktivierter Umstellungsaufwand Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen Rücklagen aus Überschüssen des		
Sachvermögen	1.016.960,14	983.596,55	1.2.2	ordentlichen Ergebnisses Rücklagen aus Überschüssen des	00'0	0,00
Unbebaute Grundstücke und grund- stücksgleiche Rechte	27.655,37	27.655,37	1.2.3	außerordentlichen Ergebnisses Zweckgebundene Rücklagen	00'0	00,00
Bebaute Grundstücke und grund- etinkenleiche Rechte	19 775 978 64	19 929 581 46	1.2.4	Sonstige Rücklagen	00'0	00,00
Infrastrukturvermögen	8.522.634,93	8.720.145,90	5.3	Jahresergebnis		
Bauten auf fremden Grundstücken Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,135,884,11	1.097.168,63	1.3.1	Fenlbeträge aus Vorjahren Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-592.163,76	-895.948,12
Maschinen und technische Anlagen,	00 000 000 0	4 000 440 05		(Zusätzlich: Vorbelastungen aus Haushaltsresten für	642 238 20	4 074 083 48
rantzeuge Betriebs- und Geschäftsausstattung,	2.093.333,03	1.930.118,63		Aurwendungen: 158.544,68 €)	20.174,53	175.135,36
Pflanzen und Tiere	1.499.264,49	1.598.046,82	4.4	Sonderposten		
vorrate Geleistete Anzahlungen, Anlagen	00,0	00,0	4	investitonszuweisungen und -zuschüsse	12.127.608,78	11.892.702,98
im Bau	218.068,44	331.202,78	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	00'0	00'0
L	33.272.819,01	33.633.920,81	1.4.3	Gebührenausgleich	00,0	00,00
Finanzvermogen Anteile an verbundenen Unternehmen	17.822.120.41	17.822.120.41	4.4.5	Bewertungsausgleich Erhaltene Anzahlungen auf	on'n	00,0
Beteiligungen	5.801,13	651,00	:	Sonderposten	58.176,00	167.331,54
Sondervermögen mit Sonderrechnung	546.664,69	546.664,69	1.4.6	Sonstige Sonderposten	00'0	0,00
Ausleinungen Wertpapiere	00'0	00.0			23.376.201,38	24.172.073,51
Öffentlich-rechtliche Forderungen	89.910,03	87.432,55	2.	Schulden		
Forderungen aus Transferleistungen	00'0	00'0	2.1	Geldschulden		0
Sonstige privatrechtliche Forderungen Sonstige Vermögensgenstände	268.535,35	199.225,74	2.1.1	Anleinen Verhindlichkeiten aus Krediten für	00,0	00'0
Sollsuge verillogensgebenstande	18,990.017,57	18.952.068,89	7:1:7	Investitionen	14.585.672,13	14.202.527,53
	2 341 714 01	00 0	2.1.3	Liquiditätskredite Sonstine Geldschulden	5.500.000,00	3.272.408,53
					20.085.672,13	17.474.936,06
Aktive Rechnungsabgrenzung	93.879,33	90.245,15	2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0.00	0.00
			2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen		. !
			2.4	und Leistungen Transferverbindlichkeiten	543.509,02	633.147,78
			2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	00'0	00'0
	Georgift		2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	76.025.79	96.378,46
			2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schulden-	( (	
	0 5, Marz 2021			diensthilfen Seeine I eighte der de	00'0	00'0
	Landkrels Lüneburg.		2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen	9	2000
	Rechnungspründgsam. Außenstale Lüchow			und Zuschüssen für Investitionen	00'0	00'0
			2.4.6	Steuerverbindlichkeiten Andera Transfaruarkindlichkeiten	00'0	00'0
			7.4.7	Andere Transferverbinginginkeiten	76.025.79	96.378.46

0,00 0,00 0,00 96.378,46

0,00 0,00 0,00 76.025,79

2.7

2.1

2.3 2.5 2.5

		107,07	306.306,24 551.862,94 21.011.513,18 18.756.325,24		9.718.408,34	185.990,00 207.400,00	948.437,16 19.263,82	00'0	00'0	192.760,00	0,00 273.080,00 11.318.675,50 10.730,060,27	9.000,00 1.372,38	55.715.390,06 53.659.831,40		5,661,627,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00€	17.297,07 €		Raubuch Geprüft	0.5, März 2021	Landkrais Lünebur Rochnungsprühnngamit
--	--	--------	------------------------------------------------------	--	--------------	-----------------------	----------------------	------	------	------------	---------------------------------------------------	-------------------	-----------------------------	--	----------------	--------	--------	--------	-------	-------------	--	-----------------	----------------	-------------------------------------------

Rückstellungen im Rahmen des Finanz-

Rückstellungen für die Sanierung

3.5 3.6

falldeponien von Altlasten ausgleichs und von Steuerschuldver-

hältnissen

Rückstellung für drohende Verpflich-tungen aus Bürgschaften, Gewähr-leistungen und anhängigen Gerichts-verfahren

Andere Rückstellungen

3.8

Passive Rechnungsabgrenzung

Bilanzsumme

53.659.831,40

55.715.390,06

Instandhaltungen Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Ab-

Rückstellungen für unterlassene

ähnliche Maßnahmen

Pensionsrückstellungen und ähnliche

Rückstellungen Verpflichtungen

Abzuführende Gewerbesteuer Empfangene Anzahlungen Andere sonstige Verbindlichkeiten

2.5.2

2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchen-

2.5.1 Durchlaufende Posten 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer Sonstige Verbindlichkeiten

2.5

31.12.17 €

31.12.16 €

2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten

steuer

Rückstellungen für Altersteilzeit und

-5

31.12.17 €

31.12.16 €

Bilanzsumme

Haushaltsreste aus dem Vorjahr Ermächtigungsübertragung für Investitionen

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

Bürgschaften

Gewährleistungsverträge

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge

Lüchow (Wendland), den 28. Dezember 2020

Thomas Raub (Allgemeiner Ver

101

Datum: 01.06.2021

I. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte Kräfte

Erläuterungen	9	(,00 FSJ im Jeff			
beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2020	5	1,00	2,00	4,00	7,00
vorgesehen im Haushaltsjahr 2021	4	1,00	2,00	6,00	00,6
Art des Entgeltes	3	Außertarifliches Gehalt TVöD, Außertarif	Beamtenanwärter NDS, A 9-A 11	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb.Verg.	
Bezeichnung	2	Freiwilliges Soziales Jahr	Samtgemeindeinspektor-Anwärter/in	Auszub. Verwaltungsfachangestellte/r	Insgesamt
Lfd. Nr.	1	1	7	3	

# Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

Bezeichnung	vorgesehen für 2021/2020	beschäftigt am 30.06.2020
Insgesamt	0	0

Beamte zur Anstellung

103

Stellenplan Teil A: Beamtinnen und Beamte

Vermerke, Erläuterungen						6
	07	nicht	besetzt			8
Zahl der Stellen im Vorjahr	davon am 30.6.2020	tatsächlich besetzt	mit	eamtinnen/ Arbeitnehmerinnen/	Arbeitnehmer	7
Zahl der S		tatsäc	mit	Beamtinnen/	Beamten	9
	insgesamt					5
BesGruppe Zahl der Stellen im	Haushaltsjahr 2021	insgesamt				4
BesGruppe						3
Laufbahngruppen und	Amtsbezeichnungen					2
Lfd.Nr.						1

_	Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und	BesGruppe	Zahl der Stellen im		Zahl der S	Zahl der Stellen im Vorjahr		Vermerke, Erläuterungen
		Amtsbezeichnungen		Haushaltsjahr 2021	insgesamt		davon am 30.6.2020	)	
				insgesamt		tatsäc	tatsächlich besetzt	nicht	
						mit	mit	besetzt	
						Beamtinnen/	Beamtinnen/ Arbeitnehmerinnen/		
						Beamten	Arbeitnehmer		
	1	2	3	4	5	9	7	8	6
	Verwaltung	Itung							
	Beamte	Beamte auf Zeit							
	1	SG-Bürgermeister/in	B 4	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00 SBM erhält Aufwandsentschädigung von 245, €
	2	Allgemeiner Vertreter	B 2	1,00	1,00	1,00	00,00	00,00	0,00 AV erhält Aufwandsentschädigung von 165, €
<u>_</u>	umme Bea	Summe Beamte auf Zeit		2,00	2,00		0,00	00,00	
1	Laufba	Laufbahngruppe 2							
04	3	SG-Amtsrat/-rätin	A 12	3,00	3,00	1,00	0,23	1,77	
1	4	SG-Amtmann/frau	A 11	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	
	5	SG-Oberinspektor/in	A 10	1,00	1,00	0,75	0,00	0,25	0,25 Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung
S	umme Lau	Summe Laufbahngruppe 2		9,00	9,00	3,75	0,23	2,02	
<b>9</b> 2	umme Ve	Summe Verwaltung		8,00	8,00	5,75	0,23	2,02	
l									
<b>9</b> 2	Summe			8,00	8,00	5,75	0,23	2,02	
lĺ									

23100 Samtgemeinde Lüchow (Wendland)
Datum: 01.06.2021

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der	Zahl de	Zahl der Stellen im Vorjahr	jahr	Vermerke, Erläuterungen
		Sondertarif	Stellen im	insgesamt	davon am	davon am 30.6.2020	
			Haushaltsjahr 2021		tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	9	7	∞
Besch	Beschäftigte						
1	Verwaltungsangestellte/r	13	1,00	0,00	00,00	0,00	Weltkulturerbe
2	Verwaltungsangestellte/r	12	1,00	0,00	1,00	0,00	
Э	DiplIngenieur/in	12	00,00	1,00	1,00	0,00	
4	Verwaltungsangestellte/r	11	3,82	5,82	4,64	0,18	Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung
5	DiplIngenieur/in	11	1,00	0,00	00,00	0,00	
9	IT-Systemelektroniker/in	11	1,00	0,00	00,00	0,00	
7	Bauingenieur/in	10	3,00	3,00	2,59		0,41 Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung
~	IT-Systemelektroniker/in	10	00,00	1,00	1,00		
6	Verwaltungsangestellte/r	06c	3,00	2,00	2,00	0,00	
10	Gleichstellungsbeauftragte	06c	0,50	0,50	0,50	0,00	
11	Verwaltungsangestellte/r	960	2,00	2,00	1,00	0,95	
12	Bücherei	09a	1,00	1,00	1,00	0,00	
13	Verwaltungsangestellte/r	09a	10,77	10,77	10,08	69'0	Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung
14	Bautechniker/in	09a	1,00	1,00	1,00	0,00	
15	IT-Systemelektroniker/in	09a	2,00	2,00	2,00	00,00	
16	Standesbeamtin/ -beamter	09a	2,52	2,52	2,52	0,00	
17	Verwaltungsangestellte/r	80	5,64	4,64	4,13	0,51	Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung
18	Verwaltungsangestellte/r	07	2,77	3,00	3,82	0,00	
19	Bücherei	90	1,00	1,00	0,55		0,45 Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung
20	Verwaltungsangestellte/r	90	16,37	15,92	12,09		3,06 1,52* KU 05 1,00* KW 01.01.2023
							Dorferneuerung Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung
21	Elektrofachkraft	90	1,00	1,00	1,00	0,00	
22	Bauzeichner/in	90	1,00	1,00	00,00	1,00	(zukünftig techn. Ang.)
23	Schwimmbadbeschäftigte/r	90	0,46	0,46	0,46	0,00	
24	Schulsekretär/in	90	1,59	1,59	1,59	0,00	1,59* KU 05
25	Verwaltungsangestellte/r	05	20,86	17,09	12,18	4,91	Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung
26	Vollstreckungsbeschäftigte/r	05	2,78	2,78	1,78	1,00	
27	Hausmeister Rathaus	05	1,00	1,00	1,00	00,00	
28	Hausmeister Grundschule	05	4,00	4,00	4,00	0,00	
29	Schwimmbadbeschäftigte/r	05	06,0	0,69	69'0	0,00	
30	Schulsekretär/in	05	0,64	0,64	0,64	00,0	

Stellenplan Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Vermerke, Erläuterungen				8			0,26 Freibad Bergen a. d. D Hygienekraft Freibad	Bergen a. d. D Kassierer		0,36 Saison 05 - 09 j. Jahres						
Zahl der Stellen im Vorjahr Ve	6.2020	nicht	besetzt	7	0,00	0,00	0,26 Fre	Beı	0,72	0,36 Sai	0,00	0,64	0,00	0,10	0,00	0,00
	davon am 30.6.2020	tatsächlich	besetzt	9	1,00	1,21	1,03		8,22	00,00	1,81	2,26	0,77	2,28	1,67	1,92
	insgesamt			5	1,00	1,21	1,28		8,94	0,36	1,81	3,00	0,77	2,28	1,67	1,92
Zahl der	Stellen im	Haushaltsjahr 2021		4	1,00	1,21	2,28		61,6	0,36	2,84	1,62	0,77	2,38	0,00	00,00
Entgeltgruppe	Sondertarif			3	04	03	02		02	01	01	S 11 b	S 08 a	S 08 a	S 04	S 03
Funktionsbezeichnung				2	Hausmeister Sporthalle Clenze	Bücherei	Saisonarbeiter/in		Reinigungsdienst	Raumpfleger/ in	Reinigungsdienst	Sozialarbeiter/in	Jugendarbeit	Jugendpfleger/in	Spielkreismitarbeiter/in	Spielkreismitarbeiter/in
Lfd.Nr.				1	31	32	33		34	35	36	37	38	36	40	41
															10	)6

15,24

96,43

111,66

Summe Beschäftigte TVöD

# Übersicht zum Stellenplan

Datum: 01.06.2021

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Verwaltung   Ver	Verwaltungsvorstand Bürgermeisterbüro (STAB)-Vergabe (STAB)-Umsatzsteuer Abteilung 1 - Personal EDV Einkauf Abteilung 2 - Finanzen Crundstücke Abteilung 3 - Liegenschaftsmanagement Grundstücke Abteilung 4 - Kinder Jugend Schule Kultur Abteilung 5 - Bürgerservice Wahlen	13	1700011	11 1,82	3,00		0001					2	Entgeltgruppen 03 02	0 0 01	S 11 p	S 08	S 04	S 03	Summe  0,50  1,80  1,00  1,00  1,00  9,00  4,00	ne Erläuterung  0,50  1,80  2,00 Stelleninhaber/in hat befristete  1,00  19,54  Std.reduzierung  Std.reduzierung  Std.reduzierung  Std.reduzierung  Std.reduzierung  Std.reduzierung  Std.reduzierung  Std.reduzierung  Std.reduzierung  Stelleninhaber/in hat befristete  Std.reduzierung  4,00 Weltkulturerbe Stelleninhaber/ in hat befristete Std.  reduzierung  9,81 1,00* KU 05 Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung	
γ Ö	Abteilung 6 - Bauen und öffentliche Ordnung			2,00		1,00		1,77	2,00 1	1,00	4,00 3,0	3,00							14,7	14,77 Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung 1,00% KW 01.01.2023 (zukünftig techn. Ang.) Dorferneuerung	<u>e</u>
ŀ.		-	1		l	ļ	l		I			I						l		н	1

# Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

	Gliederungs- nummer	Organisationseinheit												Entg	Entgeltgruppen	bben							
			5	5	=			11 10 00 00				30		2	03	5		110	00	C 03	Superior S		1
				71	11	2	360	060		°	 }	3		 ţ		70	2 	b 11.5	b a	CO 2	Summe	Erranterung	
ı — I	Einrichtungen	u																					
		Abordnung an Gliedgemeinden										0,52									0,52		
		Abteilung 3 - Hausmeisterdienste											4,00	1,00							5,00		
		Abteilung 3 - Reinigungsdienst														9,19	2,84				12,03		
		Abteilung 4 - Büchereien							1,00			1,00			1,21						3,21	3,21 Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung	4.
ļ		Abteilung 4 - Einrichtung der Jugendhilfe																06,0	3,15		4,05		
1		Abteilung 4 - Schulsekretariatsdienste										1,59	0,64								2,23	2,23 1,59* KU 05	
1		Abteilung 4 - Schulsozialarbeit																0,72			0,72		Г
08		Abteilung 6 - Freibäder										0,46	0,90			2,28	0,36				4,00	4,00 Freibad Bergen a. d. D Hygienekraft Freibad Bergen a. d. D Kassierer Saison 05 - 09 j. Jahres	
	Gesamtsumme	-	1,00	1,00	5,82	3,00	3,50	1,00 1,00 5,82 3,00 3,50 2,00 17,29		5,64	2,77 2	1,43 3	0,17	1,00	1,21	1,48	3,20	1,62	5,64 2,77 21,43 30,17 1,00 1,21 11,48 3,20 1,62 3,15 0,00 0,00	00,00	115,28		

# Übersicht zum Stellenplan

Datum: 01.06.2021

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

# I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs- Organisationseinheit nummer			Verwaltung	Verwaltungsvorstand	Abteilung 1 - Personal EDV	Einkauf	Abteilung 2 - Finanzen	Abteilung 4 - Kinder Jugend	Schule Kultur	Abteilung 5 - Bürgerservice	Wahlen
inheit					EDV			gend		vice	
	Beamte auf Zeit	B 4		1,00							
	f Zeit	B 2		1,00							
	La	A 12		1,00	1,00			1,00			
	Laufbahngruppe 2	A 11					1,00			1,00	
	c 2	A 10						1,00			
Beamt		Summe		3,00	1,00		1,00	2,00		1,00	
Beamte / Besoldungsgruppen		Erläuterung		3,00 SBM erhält Aufwandsentschädigung von 245, €AV erhält Aufwandsentschädigung von 165, €				2,00 Stelleninhaber/in hat befristete Std.reduzierung			

8,00

1,00

2,00

3,00

1,00

1,00

Gesamtsumme

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

# Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

	Stand zu Beginn des	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des
Art der Schulden	Vor- jahres -Euro-	Haushalts- jahres -Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		-
1.1 Anleihen	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	15.807.277,89	17.321.003,42
1.3 Liquiditätskrediten	1.500.000,00	-
1.4 sonstigen Geldschulden	-	-
Zwischensumme	17.321.003,42	17.197.111,55
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	801.865,10	706.215,94
4. Transferverbindlichkeiten	66.125,60	82.115,99
5. Sonstige Verbindlichkeiten	234.329,31	209.668,10
Schulden insgesamt	18.423.323,43	18.195.111,58

Liquiditätsplanung der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) für das Haushaltsjahr 2021

	bis Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Enro-	-Enro-	-Enro-	-Euro-
Bestand am 01. 01.2021	934.000,00	1.905.600,00	2.747.300,00	-263.700,00	-138.400,00	-213.100,00	567.200,00
Einzahlungen							
Schlüsselzuweisungen	5.159.700,00	1.289.900,00	00'0	1.289.900,00	1.289.900,00	00'0	1.289.900,00
Zuweisungen/Zuschüsse	210.100,00	169.800,00	00'0	169.800,00	169.800,00	00'0	169.800,00
Samtgemeindeumlage	4.069.200,00	1.017.300,00	00'0	1.017.300,00	1.017.300,00	00'0	1.017.300,00
öffentlich-rechtl. Einzahlungen	152.500,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.200,00	49.200,00
privatrechtliche Einzahlungen	93.500,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.800,00
sonstige Einzahlungen	441.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00
Investive Einzahlungen	97.500,00		00'0	00'0	22.500,00	00'0	00'0
Kreditaufnahmen	00'0	939.000,00	00'0	00'0	00'0	2.800.000,00	00'0
Einzahlungen gesamt	10.224.100,00	3.563.400,00	147.400,00	2.624.400,00	2.646.900,00	2.947.500,00	2.624.600,00
Auszahlungen							
Personalkosten	3.498.400,00	610.700,00	610.700,00	610.700,00	610.700,00	610.700,00	810.000,00
Sach- u. Dienstleistungen	1.215.800,00	526.500,00	555.600,00	526.500,00	526.500,00	526.500,00	526.500,00
Zinsen	78.000,00	80.600,00	00'0	00'0	80.500,00	00'0	80.500,00
Transferzahlungen	3.035.800,00	702.300,00	1.332.500,00	702.300,00	702.300,00	370.400,00	702.300,00
Sonstige Auszahlungen	473.500,00	119.600,00	119.600,00	119.600,00	119.600,00	119.600,00	119.600,00
Investive Auszahlungen	827.100,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00
Tilgung	123.900,00	142.000,00	00'0	00'0	142.000,00	00'0	142.000,00
Auszahlungen gesamt	9.252.500,00	2.721.700,00	3.158.400,00	2.499.100,00	2.721.600,00	2.167.200,00	2.920.900,00
Bestand am 31. d. Monats	1.905.600,00	2.747.300,00	-263.700,00	-138.400,00	-213.100,00	567.200,00	270.900,00

Samtgemeinde Lüchow (Wendland) - Entwicklung der Jahresergebnisse 2018 bis 2024

		2018 Plan	2018 Ist	2019 Plan	2019 Ist	2020 Plan	2020 Ist	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
Ord	Ordentliche Erträge	<u>.</u>	i	<u>.</u>	i.		Í	<u>.</u>		<u>.</u>	· ·
10	Steuern und ähnliche Abgaben	00,00	00,00	00'0	00,00	00'0	00'0	00,00	00,00	00,00	00,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Inv.tätigk.)	17.123.700,00	16.520.964,10	17.345.300,00	18.400.289,21	18.383.200,00	19.932.913,01	19.343.900,00	18.347.000,00	18.836.200,00	19.165.900,00
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	493.000,00	525.081,47	498.800,00	528.626,47	492.600,00	525.359,73	528.500,00	524.400,00	518.100,00	494.100,00
04	sonstige Transfererträge	00,00	00,00	381.300,00	00,00	00'0	0,00	00,00	0,00	00'0	00,00
05	öffentlich-rechtl. Entg. (ohne Beiträge und Entg. f. In	385.600,00	469.169,13	224.600,00	516.463,13	479.700,00	470.980,74	447.300,00	448.200,00	447.300,00	448.200,00
90	privatrechtliche Entgelte	178.000,00	284.797,59	971.600,00	229.006,19	174.500,00	206.445,91	169.800,00	170.100,00	170.300,00	170.600,00
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.112.000,00	894.625,02	3.000,00	977.815,11	891.400,00	782.727,31	964.200,00	916.100,00	926.000,00	935.900,00
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.400,00	3.764,73	00'0	2.919,97	2.400,00	00'0	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
60	aktivierte Eigenleistungen	00,00	00,00	00'0	00,00	00'0	00'0	00,00	00,00	00'0	0,00
10	Bestandsveränderungen	00,00	00,00	00'0	00,00	00'0	00'0	00,00	00'0	00'0	00,00
1	sonstige ordentliche Erträge	148.100,00	300.839,60	258.700,00	94.271,57	74.100,00	136.685,04	153.000,00	188.100,00	188.100,00	188.100,00
12 Ord	12 = Summe ordentliche Erträge Ordentliche Aufwendungen	19.443.800,00	18.999.241,64	19.683.300,00	20.749.391,65	20.497.900,00	22.055.111,74	21.608.300,00	20.595.500,00	21.087.600,00	21.404.400,00
13	Aufwendungen für aktives Personal	-6.829.700,00	-6.200.919,14	-6.940.400,00	-6.516.367,96	-7.527.500,00	-6.898.333,88	-7.661.500,00	-7.641.600,00	-7.791.400,00	-7.949.800,00
14	Aufwendungen für Versorgung	-125.500,00	-123.067,39	-112.200,00	-114.660,86	-131.900,00	-283.114,27	-146.800,00	-147.500,00	-148.300,00	-149.000,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.972.400,00	-3.321.709,61	-3.782.800,00	-3.350.291,00	-3.160.600,00	-2.866.601,02	-4.400.000,00	-3.704.900,00	-3.396.000,00	-3.436.800,00
16	Abschreibungen	-969.700,00	-1.137.746,47	-1.013.400,00	-1.136.172,96	-1.111.300,00	-1.166.062,01	-1.127.600,00	-1.092.400,00	-926.300,00	-927.400,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-360.200,00	-279.313,37	-366.000,00	-307.596,12	-445.000,00	-317.462,93	-319.600,00	-316.400,00	-312.300,00	-308.200,00
18	Transferaufwendungen	-6.111.300,00	-5.636.964,71	-6.378.500,00	-6.684.328,62	-7.127.300,00	-7.834.101,33	-7.550.300,00	-7.494.600,00	-7.556.300,00	-7.626.100,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	-996.200,00	-1.005.462,26	-1.023.500,00	-959.130,63	-994.300,00	-852.775,35	-1.195.400,00	-1.007.300,00	-957.000,00	-1.007.100,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	-19.365.000,00	-17.705.182,95	-19.616.800,00	-19.068.548,15	-20.497.900,00	-20.218.450,79	-22.401.200,00	-21.404.700,00	-21.087.600,00	-21.404.400,00
2	ordentliches Ergebnis	78.800,00	1.294.058,69	66.500,00	1.680.843,50	0,00	1.836.660,95	-792.900,00	-809.200,00	00'0	00'0
22	außerordentliche Erträge	00'0	119.354,79	•	38.302,98	00'0	275.186,13	0,00	00,00	00,00	00'0
23	außerordentliche Aufwendungen	00,00	-262.977,39		-88.316,35	00'0	-8.162,90	00'0	00'0	00'0	0,00
24	außerordentliches Ergebnis	00'0	-143.622,60		-50.013,37	00'0	267.023,23	00'0	00'0	00'0	00'0
25	Jahresergebnis	78.800,00	1.150.436,09	66.500,00	1.630.830,13	00'0	2.103.684,18	-792.900,00	-809.200,00	0,00	00'0

Vermögensentwicklung 2018 bis 2024

		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A.	A1. Immaterielles	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	Immaterielles	983.596,55	986.692,43	1.012.770,87	1.026.862,33	1.002.300,00	985.600,00	968.900,00	952.200,00
A.1.	A.1.2 Lizenzen	50.188,92	59.489,73	62.116,50	75.308,71	59.300,00	58.600,00	57.900,00	57.200,00
A1.4	A1.4 Investitionszuweisung	862.113,59	824.992,66	909.147,77	884.958,02	905.000,00	891.000,00	877.000,00	863.000,00
A1.6	A1.6 sonst. immat. Vermögen	71.294,04	102.210,04	41.506,60	66.595,60	38.000,00	36.000,00	34.000,00	32.000,00
<b>A</b> 2.	. Sachvermögen	33.633.920,81	33.932.011,20	35.783.567,28	37.782.653,18	39.311.266,28	38.920.401,49	38.552.968,81	38.174.536,13
A2.1	A2.1 Unbebaute Grundstücke	27.655,37	27.655,37	36.235,37	36.235,37	36.235,37	36.235,37	36.235,37	36.235,37
A2.2	Pebaute Grundstücke	19.755.978,64	19.609.932,28	20.069.177,44	19.662.083,96	18.355.238,97	18.355.238,97	18.355.238,97	18.335.238,97
A2.3	A2.3 Infrastrukturvermögen	8.720.145,90	8.483.624,90	8.531.387,58	8.505.249,28	10.734.488,70	10.634.488,70	10.534.488,70	10.434.488,70
A2.4		1.097.168,63	1.067.465,80	1.047.523,36	1.027.580,84	1.018.357,21	1.000.824,21	971.824,21	951.824,21
A2.5	5 Kulturdenkmale	00,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'00	00'0	00'0
A2.6	Maschinen, techn.  3 Anlagen, Fahrzeuge Retriebs. II	1.930.119,85	2.161.516,44	2.088.489,99	1.923.822,67	1.947.295,42	1.722.531,42	1.497.767,42	1.273.003,42
A2.7		1.598.046,82	1.406.636,27	1.311.002,47	1.276.195,51	1.123.406,74	1.074.838,95	1.061.170,27	1.047.501,59
A2.9	Geleistete Anzahlungen	331.202,78	1.175.180,14	2.699.751,07	5.351.485,55	6.096.243,87	6.096.243,87	6.096.243,87	6.096.243,87
A3.	. Finanzvermögen	18.952.068,89	18.957.408,86	18.886.906,31	18.940.670,21	18.913.726,52	18.913.726,52	18.913.726,52	18.913.726,52
A3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	17.822.120,41	17.822.120,41	17.822.120,41	17.822.120,41	17.822.120,41	17.822.120,41	17.822.120,41	17.822.120,41
A3.2	2 Beteiligungen	651,00	677,51	702,62	702,62	5.852,75	5.852,75	5.852,75	5.852,75
A.3.	A.3.3 Sonderrechng.	546.664,69	546.664,69	546.664,69	546.664,69	546.664,69	546.664,69	546.664,69	546.664,69
A3.4	A3.4 Ausleihungen	00'0	00'0	00'0	0,00	00,00	00'0	00,00	00'0
A3.6	A3.6 Öffentlrechtl. Forder.	87.432,55	90.058,62	89.283,29	85.376,82	86.500,00	86.500,00	86.500,00	86.500,00
A3.7	Transferleistungen	00'0	00'0	0,00	00,00	00'0	00,00	00'0	00'0
A3.8	Sonstine	199.225,74	265.227,62	161.493,26	251.735,91	157.588,67	157.588,67	157.588,67	157.588,67
A3.6	A3.9 Vermögensgegenstände	295.974,50	247.360,01	296.042,04	278.169,76	295.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00
A4.	A4. Liquide Mittel	00'0	558.913,78	546.024,99	934.054,54	748.900,00	116.600,00	125.000,00	149.900,00
A5	Aktive Rechnungsabgrenzung	90.245,15	88.063,30	94.889,82	108.298,90				
4	Summe:	53.659.831,40	54.523.089,57	56.324.159,27	56.324.159,27 58.684.240,26 59.976.192,80	59.976.192,80	58.936.328,01	58.936.328,01 58.560.595,33	58.190.362,65

Für die Jahre 2018 bis 2020 sind noch nicht alle Abschlussbuchungen erfolgt. Ab 2021 handelt es sich um Planungen.

Schuldenentwicklung 2017 bis 2024

P2.	Schulden	<b>2017</b> -Euro-	<b>2018</b> -Euro-	<b>2019</b> -Euro-	<b>2020</b> -Euro-	<b>2021</b> -Euro-	<b>2022</b> -Euro-	<b>2023</b> -Euro-	<b>2024</b> -Euro-
P2.1	Geldschulden Verbindlichkeiten aus	17.474.936,06	17.781.896,67	17.307.277,89		17.321.003,42 21.681.377,89 23.821.377,89	23.821.377,89	23.351.377,89	22.871.377,89
P2.1.2	Krediten	14.202.527,53	16.281.896,67	15.807.277,89	17.321.003,42		21.681.377,89 23.821.377,89	23.351.377,89	22.871.377,89
P2.1.3	Liquiditätskredite	3.272.408,53	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	00'0	00,00	00'0	00'0
P2.2	Verbindlichkeiten a. kr. Rechtsgesch.	00'0	00'0	0,00	00'0	00'0	0,00	00'0	00'0
P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung	633.147,78	512.128,73	801.865,10	700.484,44	650.000,00	00'000'009	500.000,00	400.000,00
P2.4	Transferverbindlichkeiten:	96.378,46	66.836,10	66.125,60	82.365,99	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
P2.4.1	Finanzausgleichs-verbindlichk.	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweis.	96.378,46	66.836,10	66.125,60	82.365,99	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
P2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichk.	00'0	00'0	00,00	00,00	00'0	00,00	00'0	00'0
P2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	00'0	00'0	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten:	551.862,94	350.438,41	234.329,31	209.555,20	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
P2.5.1	Durchlaufende Posten Verrechnete	486.966,77	380.359,25	265.577,14	242.511,86	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
P2.5.1.1	_	2.625,82	11.387,61	25.174,76	33.239,96	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
P2.5.1.2	P2.5.1.2 Abzuführende Lohn- u. Kirchenst.	26.850,46	31.427,09	34.882,30	34.861,47	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
P2.5.1.3	P2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	457.490,49	337.544,55	205.520,08	174.410,43	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
P2.5.3	Empfangene Anzahlungen	2.317,74	00'0	00,00	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0
P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichk.	62.578,43	29.920,84	31.247,83	32.956,66	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
۵	Summe:	18.756.325,24	18.756.325,24 18.711.299,91	18.409.597,90	18.313.409,05	18.409.597,90 18.313.409,05 22.711.377,89 24.791.377,89 24.221.377,89 23.641.377,89	24.791.377,89	24.221.377,89	23.641.377,89

Für die Jahre 2018 bis 2020 sind noch nicht alle Abschlussbuchungen erfolgt. Ab 2021 handelt es sich um Planungen.

### Beteiligungsbericht der Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

### 1. Wasser-Verband-Wendland

Gegenstand des Unternehmens:

- a für die Grundstückseigentümer/innen und sonstigen Nutzungsberechtigte von Grundstücken im Verbandsgebiet gem. § 1 Abs. 4 der Verbandssatzung Trink- und Brauchwasser zu beschaffen und zu verteilen
- b für die Grundstückseigentümer/innen und sonstigen Nutzungsberechtigte von Grundstücken im Verbandsgebiet gem. § 1 Abs. 4 der Verbandssatzung Schmutz- und Niederschlagswasser einschließlich Fäkalaschlamm aus Kleinkläranlagen und das in abflusslosen Gruben gesammelte Abwasser zu sammeln, fortzuleiten, zu behandeln, einzuleiten, zu versickern, zu verregnen, zu verrieseln sowie Klärschlamm im Zusammenhang mit der Abwasserbeseitigung zu entwässern
- c Trink- und Brauchwasserversorgung im Bereich der Mitgliedssamtgemeinde Gartow durch Unterstützung sicherzustellen

Der Verband kann durch Beschluss der Verbandsversammlung weitere Geschäftsfelder im Rahmen des WVG erschließen.

Verbandsmitglieder:

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

Samtgemeinde Gartow

Organe des Verbandes:

1. Verbandsversammlung

2. Verbandsvorstand

Geschäftsführung:

Dipl.-Kfm. Carsten Riebock

Verbandsvorsteher:

Jürgen Meiburg

Letzter Jahresabschluss:

31. Dezember 2018

Bilanz (in T€) <u>Aktiva</u>

Immaterielles Vermögen	268,6
Sachanlagen	27.163,6
Finanzanlagen	7,0
Vorräte	243,2
Forderungen	1.290,4
Liquide Mittel	2.083,6
Rechnungsabgrenzung	10,2

	<u>Passiva</u>	
	Eigenkapital Empfangene Ertrags-	20.059,3
	zuschüsse	9.655,5
	Rückstellung	241,4
	Verbindlichkeiten	1.110,3
	Bilanzsumme	31.066,5
Gewinn- und Verlustrech-		
nung (in T€)	Umsatzerlöse	4.855,8
	Sonstige betriebliche Er-	
	träge	388,5
	Materialaufwand	1.797,0
	Personalaufwand	1.454,4
	Abschreibungen	1.577,0
	Sonstige betriebliche	
	Aufwendungen	570,4
	Sonstige Zinsen und	
	ähnliche Erträge	4,5
	Zinsen und ähnliche	
	Aufwendungen	4,5
	Sonstige Steuern	5,2
	Jahresfehlbetrag	159,7

# 2. "Kommunal-Service Lüchow" Eigenbetrieb der Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

Gegenstand des Unternehmens:

Als kommunales Dienstleistungsunternehmen nimmt der Eigenbetrieb für die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) und deren Mitgliedskommunen folgende Aufgaben wahr:

- a Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen
- b Winterdienst
- c maschinelle und manuelle Reinigung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen
- d Papierkorbunterhaltung einschließlich Leerung
- e Pflege und Unterhaltung von Sportstätten, Spielplätzen, Grün- und Parkanlagen
- f Ausführung von Maßnahmen zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen
- g Unterstützung im Rahmen der Gefahrenabwehr
- h Handwerkertätigkeiten (Schlosserei, Kfz-Werkstatt, Tischlerei etc.) für die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) und deren Mitgliedskommunen sowie den Eigenbedarf

i sonstige Dienstleistungen

Der Eigenbetrieb kann im Übrigen alle seinen Betriebszweck fördernden und wirtschaftlich berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben. Er kann sich im Rahmen der ihm obliegenden Aufgaben auch fremden Dritten bedienen.

Organe des Eigenbetriebes

1. Betriebsleitung

2. Betriebsausschuss

Mitglieder der Betriebs-

leitung

Herr Carsten Busse

Frau Dipl.-Kfr. Anne Jirjahlke

Letzter Jahresabschluss: 31. Dezember 2019

Bilanz (in T€) Aktiva

Sachanlagen	756,1
Forderungen	297,3
Liquide Mittel	0,0
Rechnungsabgrenzung	0,2

<u>Passiva</u>

92,6
74,5
55,1
31,4

Bilanzsumme 31.066,5

Gewinn- und

Verlustrechnung (in T€) 1.568,4 Sonstige betriebliche Erträge 43,1

Umsatzerlöse

Materialaufwand 134,2 Personalaufwand 1.224,0 Abschreibungen 97,0

Sonstige betriebliche Aufwendungen

194,7 Außerordentliche Erträge 13,5 Außerordentliche

Aufwendungen 13,5 Sonstige Steuern 6,2

44,6 Jahresfehlbetrag

### 2. **Wasserverband Höhbeck**

Gegenstand des Unterneh-

mens:

a Trink- und Brauchwasserversorgung

b zentrale und dezentrale Abwasserbeseitigung

Verbandsmitglieder: Samtgemeinde Gartow

Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

Organe des Verbandes: 1. Verbandsversammlung

2. Verbandsgeschäftsführerin/führer

Mitglieder der Verbands-

versammlung:

1. Samtgemeinde Gartow

2. Samtgemeinde Lüchow (Wendland)

Dipl.-Kfm. Carsten Riebock Verbandsgeschäftsführer:

### 3. VR PLUS Altmark-Wendland

Gegenstand des Unternehmens:

a Wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder

b Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften sowie des Waren- und Dienstleistungsgeschäfts

Geschäftsanteile: Insgesamt: 57 350 Anteile

> Samtgemeinde Lüchow (Wendland) 3 Anteile

Organe der Gesellschaft: A. Vorstand

> Der Vorstand besteht aus 4 Mitgliedern, die vom Aufsichtsrat bestellt wurden. Sie leiten die Bank eigenverantwortlich, vertreten sie nach außen und führen die Geschäfte. Der Vorstand ist dem Aufsichtsrat und den Mitgliedern der Bank zur Rechenschaft verpflich-

tet.

Mitglieder: Grit Worsch (Vorsitzende)

Torsten Dallmann Berthold Hilmer Volkmar Hundt

### B. Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat überwacht die Geschäftsführung des Vorstandes und kontrolliert die Geschäftsergebnisse.

- C. Fachrat für den warenwirtschaftlichen Bereich
- D. Generalversammlung



Prüfstelle für Wasser- und Bodenverbände beim Wasserverbandstag e.V.

Am Mittelfelde 169 30519 Hannover Tel. 0511 879 66-20 Fax 0511 879 66-19 pruefstelle@wasserverbandstag.de www.wasserverbandstag.de

Sparkasse Hannover Konto 738 700 · BLZ 250 501 80

St.-Nr. 25/207/20195 UST-ID DE 115668299

# Bericht über die Prüfung des Wirtschaftsjahres 2018

Wasser - Verband - Wendland

in Lüchow, Landkreis Lüchow - Dannenberg Kennung DAN - 041 Prüfung gem. § 2 Abs. 3 Nds. AGWVG



### Inhalt

A.	Allge	emeines	. 3
В.	Aufg	abe, Stand des Unternehmens	. 4
C.	Umfa	ang, Anlagen, Unterhaltung	. 5
	1.	Mitgliedschaft	. 5
	11.	Anlagen	. 5
	III.	Wasserpreise	. 6
	IV.	Wassermengen	. 7
	V.	Wasserrechte	. 7
D.	Prüf	ung	. 8
	a)	Gegenstand der Prüfung	8
	b)	Vorgelegte Unterlagen	. 8
	c)	Fehlende Unterlagen	8
	d)	Ergebnis der Prüfung der vorgelegten Unterlagen	. 9
	e)	Jahresabschluss	21
		1. Vermögensplan mit Abrechnung	21
		2. Erfolgsplan mit Abrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)	23
		3. Stellenplan mit Abrechnung	31
		4. Bilanz mit Vorjahresvergleich	32
		5. Entwicklung des Anlagevermögens	38
	f)	Bestandsnachweis	41
	g)	Beitragswesen	42
	h)	Vermögen und Schulden	43
E.	Zusa	mmenfassung	45

Seite 3 von 45

# A. Allgemeines

Gründung am: 01.01.2000

Satzung vom: 29.12.1999 mit letzter Änderung vom 13.12.2007

Aufsichtsbehörde: Landkreis Lüchow-Dannenberg

Verbandsvorsteher: Jürgen Meiburg

Kolborn, Weidendamm 11, 29439 Lüchow

dessen Stellvertreter: Joachim Tzscheutschler

Westpreußenstraße 5, 29459 Clenze

Geschäftsstelle: Wasser - Verband - Wendland

An der Tränke 1, 29439 Lüchow (Wendland)

Tel.: 05841 / 9796-0; Fax: 05841 / 9796-12

e-mail: verwaltung@w-v-w.de

Geschäftsführer: Dipl. Kfm. Carsten Riebock

Tel.: 05841 / 9796-0; e-mail: c.riebock@w-v-w.de

Kaufmännische Leitung: Birgit Krüger

Tel.: 05841 / 9796-21; e-mail: b.krueger@w-v-w.de

Technische Leitung: Carsten Kracke

Tel.: 05841 / 9796-14; e-mail: c.kracke@w-v-w.de

Zeitraum und Ort der Prüfung: 25.05. bis 29.05.2020 in Lüchow,

13.10. bis 16.10.2020 im Prüferbüro,

19.11. bis 23.11.2020 im Prüferbüro

- jeweils mit Unterbrechungen -

Teilnehmer an der Prüfung vom Verband: Verbandsvorsteher Herr Meiburg,

Geschäftsführer Herr Riebock,

Kaufmännische Bereichsleiterin Frau Krüger

jeweils zeitweise -

Verbandsprüfer: Marcel Kirst

Seite 4 von 45

# B. Aufgabe, Stand des Unternehmens

### § 3 Aufgaben

- (1) Der Verband hat gemäß § 3 der Satzung zur Aufgabe,
  - für die Grundstückseigentümer/innen und sonstige Nutzungsberechtigte von Grundstücken im Verbandsgebiet gemäß § 1 Abs. 4 Trink- und Brauchwasser zu beschaffen und zu verteilen,
  - 2. für die Grundstückseigentümer/innen und sonstige Nutzungsberechtigte von Grundstücken im Verbandsgebiet gemäß § 1 Abs. 3 Schmutz- und Niederschlagswasser einschließlich Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen und das in abflusslosen Gruben gesammelte Abwasser zu sammeln, fortzuleiten, zu behandeln, einzuleiten, zu versickern, zu verregnen, zu verrieseln sowie Klärschlamm im Zusammenhang mit der Abwasserbeseitigung zu entwässern. Dies erfolgt im Rahmen der von den ehemaligen Samtgemeinden Clenze und Lüchow in Folge der Satzungsregelungen nach § 149 Niedersächsisches Wassergesetz (NWG), neu bekannt gemacht am 10. Juni 2004 (Nds. Gesetz- und Verordnungsblatt S. 171) in der zurzeit geltenden Fassung, getroffenen Entscheidungen. Mit der Übernahme der Abwasserbeseitigung ist gem. § 150 Abs. 1 NWG insoweit die Abwasserbeseitigungspflicht nach § 149 NWG im Entsorgungsgebiet auf den Verband übergegangen,
  - die Trink- und Brauchwasserversorgung im Bereich der Mitgliedsgemeinde Gartow durch Unterstützung sicherzustellen.
- (2) Der Verband kann durch Beschluss der Verbandsversammlung weitere Geschäftsfelder im Rahmen des WVG erschließen.

### § 4 Unternehmen, Plan

- (1) Zur Durchführung seiner Aufgaben gem. § 3 baut, betreibt und unterhält der Verband die notwendigen Anlagen und Einrichtungen, insbesondere:
  - Wassergewinnungs-, Wasseraufbereitungs- und Wasserspeicheranlagen
  - Transportleitungen, Reglerstationen und Druckerhöhungsstationen
  - Wasserverteilungsanlagen (Ortsnetze, Hausanschlussleitungen)
  - 4. Abwassertransportanlagen (Kanäle, Rohrleitungen, Pumpstationen, Reglereinrichtungen, Grundstücksanschlusskanäle) und offene Gräben zur Niederschlagswasserbeseitigung, soweit es sich nicht um Gewässer im Sinne des NWG handelt
  - Abwasserkläranlagen
  - Klärschlammbeseitigungseinrichtungen
  - Regenrückhalteanlagen
- (2) Der Verband hat die zur Durchführung seiner Aufgaben nötigen Grundstücke oder Rechte an Grundstücken zu erwerben.
- (3) Das Unternehmen ergibt sich aus den Bestandsplänen und dem Anlagennachweis des Verbandes.
- (4) Der Verband kann Anlagen und Einrichtungen auch erwerben und ggf. mit anderen gemeinsam betreiben. Er kann sich zur Durchführung seiner Aufgaben auch Dritter bedienen.

# C. Umfang, Anlagen, Unterhaltung

### I. Mitgliedschaft

- (1) Mitglieder des Verbandes gemäß § 2 der Satzung:
  - die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) mit folgenden Mitgliedsgemeinden:
    - die Städte Lüchow und Wustrow
    - die Flecken Bergen an der Dumme und Clenze
    - die Gemeinden Küsten, Lemgow, Luckau, Lübbow, Schnega, Trebel, Waddeweitz und Woltersdorf
  - die Samtgemeinde Gartow (seit dem 01.01.2008)
- (2) Erwerb und Verlust der Mitgliedschaft bestimmen sich nach den Vorschriften des Wasserverbandsgesetzes.

### II. Anlagen

### **Trinkwasser**

- Wasserwerk Wibbese Aufbereitungskapazität max. 600 m³/Std.
- 5 Tiefbrunnen mit je max. 150 m³/Std. Förderkapazität Wasserrechte bis 31.12.2039
- 1 Hochbehälter in Maddau mit 2.333 m³ Inhalt
- 2 Druckerhöhungsanlagen in Betrieb
- 566 km Leitungsnetz (493 km Hauptleitungen + 73 km öffentliche Hausanschlüsse)
- diverse Schieber und Hydranten
- angeschlossene Einwohner: 24.159
- Anschlussgrad: rd. 99,6 %
- Größe des Versorgungsgebietes ca. 506 km²

### Abwasser

- 3 Kläranlagen (KA Bülitz wird seit dem 01.01.2007 nur noch als Pumpwerk betrieben)
- 56 Pumpwerke
- rd. 192 km Schmutz- und Regenwasserkanal
- rd. 96 km Druckrohrleitungen
- angeschlossene Einwohner 16.980
- Anschlussgrad ca. 66 %
- Größe des Entsorgungsgebietes ca. 560 km²

# III. Wasserpreise

Im Folgenden werden die für das Wirtschaftsjahr 2018 gültigen Preise wiedergegeben.

### **Trinkwasser**

### Allgemeiner Wasserpreis:

- 0,66 € / m³ netto allgemeiner Wasserpreis je m³
- 0,59 € / m³ netto ermäßigter Wasserpreis für Beregnungszwecke (Nachweis mit 2. Zähler)

### Grundpreis:

- 44,40 € netto p.a. Wasserzähler Nennweite bis 1" = 25 mm
- 95,04 € netto p.a. Wasserzähler Nennweite 1<sup>1</sup>/<sub>4</sub> " = 32 mm
- 174,00 € netto p.a. Wasserzähler Nennweite 1½ " bis 2" = 40 mm bis 60 mm
- 444,00 € netto p.a. Wasserzähler über DN 65 bis DN 80 = über 60 mm bis 80 mm
- Sonderregelung bei Wasserzählern mit noch größerer Leistung
- für jede weitere Wohneinheit 17,04 € / Jahr

### Abwasser

### Zentrale Entsorgung:

### Abwasserentgelt:

Lüchow:

1,93 €/m3

Schweskau:

1,80 €/m³

Külitz:

1,80 €/m³

### Grundpreis:

angeschlossene Grundstück:

37,80 € / Jahr

für jede weitere Wohneinheit:

15,12 € / Jahr

für Großeinleiter (WZ >10 m³):

300,00 € / Jahr

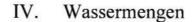
### dezentrale Entsorgung:

Kleinkläranlagen:

26,68 €/m³

Sammelgruben:

17,78 €/m³



1. Trinkwasser:	2018		2017		2016	
Gesamtfördermenge	2.442.350	m³	1.952.650	m³	2.379.700	m³
Wasserbezug WBV Dannenberg - Hitzacker	95	$m^3$	250	m³	19.130	m³
Wasserbezug WBV Höhbeck	0	$m^3$	396	$m^3$	5.424	$m^3$
Gesamtdargebot	2.442.445	m³	1.953.296	m³	2.404.254	m³
Wasserabgabe - Verkauf -	1.554.366	m³	1.312.008	m³	2.323.601	m³
davon: Eigenverbrauch	4.535	m³	2.704	$m^3$	5.336	m³
Abgabe Sondervertragskunden	793.412	m³	545.766	$m^3$	766.027	m³
Spülwasser	21.865	m³	19.500	m³	22.150	m³
Rechnerischer Netzverlust	73.888	m³	76.023	m³	53.167	m³
Verlust in % des Gesamtaufkommens	3,03	%	3,89	%	2,21	%

Der Wasserverlust liegt weiterhin unterhalb der Werte vergleichbarer Wasserversorger.

2. Abwasser: KA Lüchow *		2018		2017		2016	
zentral	Tarifkunden:	695.377	m³	724.963	$m^3$	782.443	$m^3$
	Sondervertragskunden:	286.579	$m^3$	301.517	m³	450.403	m³
dezentral	aus abflussiosen Sammelgruben:	168	m³	797	m³	155	$m^3$
	Fäkalschlamm:	3.152	$m^3$	4.312	m³	5.043	m³

<sup>\*</sup> Das Abwasser aus Clenze wird ebenfalls in der KA Lüchow geklärt.

### V. Wasserrechte

Es wurden für insgesamt 5 Tiefbrunnen Wasserrechte zur Entnahme von rd. 3,3 Mio. m³ Wasser p.a. erteilt. Die Erlaubnis war bis zum 31.12.2009 befristet. Ein neuer Antrag wurde rechtzeitig am 22.12.2008 vom Verband gestellt. Mit Datum vom 15.02.2011 wurde eine neue befristete wasserrechtliche Bewilligung erteilt. Die wasserrechtliche Bewilligung beinhaltet das Recht, befristet bis zum 31.12.2039 durch die 5 Brunnen Grundwasser in einer Gesamtmenge von bis zu 3,2 Mio. m³ pro Jahr zu entnehmen.

Der Verband betreibt die Kläranlage Lüchow und die beiden Teichkläranlagen Schweskau und Külitz. Weiterhin ist der Verband abwasserbeseitigungspflichtig für die Kläranlagen Lensian, Rebenstorf, Dangenstorf und die Teichkläranlage Lichtenberg. Für alle Kläranlagen liegen gültige wasserrechtliche Erlaubnisse vor bis auf die Kläranlage Lensian. Mit einer entsprechenden Verlängerung wird nach verbandsseitiger Rücksprache mit dem Landkreis in Kürze gerechnet.

Seite 8 von 45

# D. Prüfung

- Letzte Prüfung im Oktober 2018 durch die Prüfstelle für Wasser- und Bodenverbände beim Wasserverbandstag Niedersachsen e.V. in Hannover.
- II. Diesjährige Prüfung:
  - a) Gegenstand der Prüfung

Bilanz des Wirtschaftsjahres 2018 für den Zeitraum vom 01.01. bis 31.12.2018

Erfolgsrechnung des Wirtschaftsjahres 2018 für den Zeitraum vom 01.01. bis 31.12.2018 mit Wirtschaftsplan, Anlagen und Erläuterungen sowie Stellenplan

## b) Vorgelegte Unterlagen

- Satzung in der Fassung vom 29.12.1999 mit letzter Änderung vom 13.12.2007
- 2. Wirtschaftsplan für 2018 mit Vermögens-, Erfolgs- und Stellenplan
- Journal mit Saldenlisten
- 4. Sachkonten
- 5. Belege
- Kontennachweise zu:

Kontokorrent	44.027.670	Sparkasse Uelzen Lüchow-Dannenberg
Tagesgeld S-Kapital	44.755.031	Sparkasse Uelzen Lüchow-Dannenberg
Kontokorrent	151.1061.300	Volksbank Osterburg-Lüchow-Dannenberg
Geschäftsanteil	151 1061 397	Volksbank Osterburg-Lüchow-Dannenberg

- 7. Schuldurkunden und Kontoauszüge für Darlehen
- 8. Beschlüsse, Protokolle, Niederschriften
- 9. Plan und Verzeichnis der Verbandsanlagen
- 10. Trinkwasser- und Abwasseruntersuchungsprotokolle
- 11. Wichtige Verträge
- 12. Organigramm
- 13. Lagebericht -im Berichtsjahr 2018 offen-
- 14. Geschäftsordnung für den Geschäftsführer und Kassenordnung

# c) Fehlende Unterlagen

Keine.

Seite 9 von 45

# d) Ergebnis der Prüfung der vorgelegten Unterlagen

### zu 1. Satzung:

Die aktuelle Satzung mit letzter Änderung vom 13.12.2007 hat zur Prüfung vorgelegen.

### zu 2. Wirtschaftsplan:

Der <u>Wirtschaftsplan</u> für 2018 wurde am 17.10.2017 vom Vorstand aufgestellt, am 26.10.2017 von der Verbandsversammlung festgesetzt und der Aufsichtsbehörde zur Kenntnis gegeben. Der 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2018 wurde am 29.10.2018 vom Vorstand aufgestellt und am 15.11.2018 von der Verbandsversammlung festgesetzt.

Vermögens-, Erfolgs- und Stellenpläne haben zur Prüfung vorgelegen und konnten mit den jeweiligen Abrechnungen abgestimmt werden. Planabweichungen wurden begründet.

Der Nachtrags-<u>Vermögensplan</u> wurde in Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 3,81 Mio. € festgesetzt. Die Abrechnungen betrugen insgesamt 3,43 Mio. € inklusive eines deutlichen Liquiditätsüberschusses von +1,76 Mio. €. Die Finanzierung der Investitionen erfolgte durch Abschreibungsgegenwerte und Zuschussauflösungen. Es erfolgten keine Darlehensneuaufnahmen. Die Investitionstätigkeit war wie im Vorjahr insbesondere im TW-Bereich reduziert. Das Hauptaugenmerk lag im AW-Bereich bei der dringenden Errichtung der Klärschlammanlagen im Zuge der geänderten Klärschlammverordnung. Andere Maßnahmen wurden zurückgestellt und in die Folgejahre verschoben.

Einem geplanten Jahresüberschuss von -85,0 T€ stand in der <u>Erfolgsplanabrechnung</u> ein tatsächlicher Überschuss von +30,4 T€ in 2018 gegenüber. Hierbei wurden +52,0 T€ im Trinkwasser- und -21,6 T€ im Abwasserbereich erzielt, wobei der ursprünglich deutlich höhere Jahresfehlbetrag im Abwasser-Bereich (-211,8 T€) durch Veränderung der Kapital- und Gewinnrücklagen (+190,2 T€) abgemildert wurde.

Wesentliche Planabweichungen beruhen einnahmeseitig auf verringerten Umsatzerlösen (-2,4 %) und aktivierten Eigenleistungen (-100,0 %) bei leicht gesteigerten sonstigen betrieblichen Erträgen (+4,7 %). Ausgabeseitig lagen die Aufwendungen außer für Abgaben (+7,2 %) und sonstige betriebliche Aufwendungen (+47,0 %) unter den Planansätzen. Die erhöhten sonstigen betrieblichen Aufwendungen beruhen im Berichtsjahr auf Umgliederungen aus dem Materialaufwand sowie erhöhten Anlagenabgängen, EDV- und Beratungs-Aufwendungen.

Die Stellenabrechnung lag aufgrund von Teilzeitregelungen grundlegend unter dem Planansatz.

Die <u>Bilanzsumme</u> ist im Vorjahresvergleich gesunken (-810,1 T€). Aktivseitig sank das Anlagevermögen (-989,5 T€), während im Bereich des Umlaufvermögens bei gesunkenen liquiden Mitteln (-415,9 T€) insbesondere die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (+546,4 T€) stiegen. Den Abschreibungen von -1,58 Mio. € standen im Berichtsjahr lediglich Anlagenzugänge von +777,9 T€ und Anlagenabgänge von -402,9 T€ gegenüber.

Passivseitig sanken im Vorjahresvergleich insbesondere die empfangenen Ertragszuschüsse (-546,1 T€), die Gewinnrücklagen (-190,2 T€) sowie die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (-313,0 T€) bei gestiegenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+332,0 T€).

Ausführliche Erläuterungen sind dem Kapitel e) dieses Prüfberichtes zu entnehmen.

Seite 10 von 45

### zu 3. bis 6. Journal mit Saldenlisten, Sachkonten, Belege und Kontoauszüge:

Die Saldenlisten und Sachkonten wurden in Dateiform zur Verfügung gestellt. Verbandsseitig wurde in der Berichtszeit die Einführung einer neuen ERP-Software umgesetzt. Die Buchungstexteingaben sind aus Prüfungssicht insbesondere bei den Erträgen aussagekräftiger zu gestalten.

Anmerkung: Die Jahresabschlussarbeiten und darauf aufbauende Prüfungstätigkeiten waren durch die softwareseitige Systemumstellung zeitlich verzögert und deutlich erschwert. Prüfseitig wird angeregt, externe Unterstützung für die Jahresabschlussarbeiten in Anspruch zu nehmen. Zukünftige Prüfungen können durch die Prüfstelle beim Wasserverbandstag erst erfolgen, wenn die Jahresabschlüsse vorliegen.

Die Buchung erfolgte sachkontenweise richtig. Skontierungen wurden nach Möglichkeit vorgenommen. Zahlungsziele wurden ausgenutzt. Buch- und Bankbestände waren deckungsgleich.

Die in Stichproben geprüften Belege waren vollständig abgelegt. Die Belege waren größtenteils vom Geschäftsführer mit Unterschrift zur Zahlung angewiesen. Bei Abwesenheit des Geschäftsführers erfolgte die Zahlungsanweisung durch den Stellvertreter.

### zu 7. Darlehen:

Darlehensverbindlichkeiten bestanden nur im Abwasserbereich. Darlehensneuaufnahmen erfolgten nicht. Die Tilgung der drei bestehenden Darlehen erfolgte planmäßig im Berichtsjahr. Zwei Darlehen wurden 2018 endgültig abgelöst.

### zu 8. Beschlüsse, Protokolle, Niederschriften:

Aufschlussreiche Niederschriften haben vorgelegen. Wesentliche Auszüge lauten wie folgt:

### Sitzungen der Verbandsversammlung:

### 37. Verbandsversammlung am 12.02.2018

Beschluss zur möglichen Zusammenarbeit mit Kreisverband der Wasser- und Bodenverbände; Sachstand Klärschlammverwertung.

### 38. Verbandsversammlung am 15.11.2018

Pflichtenbelehrung der Mitglieder der Verbandsversammlung;

Entlastung des Vorstandes und der Geschäftsführung für das Wirtschaftsjahr 2017;

Beschluss des 1. Nachtrages zum Wirtschaftsplan 2018;

Beratung und Festsetzung des Wirtschaftsplanes 2019;

Bericht Verbandsvorsteher und Geschäftsführer (Personalangelegenheiten: Sachstand Fusion / Kooperation WBV Höhbeck); Anfragen.

Seite 11 von 45

### Sitzungen des Vorstandes:

### 136. Vorstandssitzung am 29.01.2018

Sachstand Klärschlammverwertung; Beratung u. Beschluss zur Zusammenarbeit mit Kreisverband der Wasser- u. Bodenverbände; Beratung Satzungsänderung; Personalangelegenheiten.

### 137. Vorstandssitzung am 23.04.2018

Sachstand und Beschluss zur Klärschlammverwertung (Beauftragung eines Fachbüros zur Erstellung eines Klärschlammentsorgungskonzeptes); Sachstand laufender Projekte (Softwareumstellung, Erweiterung Projektmanagement); Mitteilungen und Anfragen.

### 138. Vorstandssitzung am 11.06.2018

Beratung und Beschluss zur Vergabe der Ingenieurleistungen "Klärschlammentwässerung", Beratung und Beschluss über Errichtung eines Klärschlammlagers und Vergabe der Ingenieurleistungen, Mitteilungen und Anfragen.

### 139. Vorstandssitzung am 31.07.2018

Sachstand aktueller Entwicklungen (WBV Höhbeck); Beratung und Beschluss zur mobilen Schlammentwässerung (Anmietung einer mobilen Entwässerungsmaschine); Beratung und Beschluss zur Auftragsvergabe "Umrüstung Fernwirkanbindung auf LTE".

### 140. Vorstandssitzung am 27.08.2018

Beratung und Beschluss über Auftragsvergabe "Klärschlammlagerplatz" (Los 1 Erdarbeiten, Los 2 Bauhauptgewerk - Stahlbetonarbeiten einschl. Blitzschutz, Los 3 Stahlbauarbeiten); Mitteilungen und Anfragen (u.a. Klärschlammverwertung und Fusion / Kooperation WBV Höhbeck).

### 141. Vorstandssitzung am 29.10.2018

Feststellung des Jahresabschlusses 2017;

Beratung und Beschluss des 1. Nachtrages zum Wirtschaftsplan 2018:

Beratung und Beschluss des Wirtschaftsplanes 2019;

Beratung und Beschluss zur Teilnahme am Interessenbekundungsverfahren für die Betriebsführung des WBV Höhbeck (Betriebsführungsvertrag ab 01.01.2020);

Personalangelegenheiten (Beratung und Beschluss zur Einstellung einer Elektrofachkraft);

Beratung und Beschluss über Ausbuchung von Altforderungen; Mitteilungen und Anfragen.

### 142. Vorstandssitzung am 17.12.2018

Beratung und Beschluss über Auftragsvergabe "Neubau Schlammentwässerung" (Los 1 Bauarbeiten, Los 2 elektro- und maschinentechnische Ausrüstung); Mitteilungen und Anfragen.

Seite 12 von 45

### zu 9. Verbandsanlagen:

### Anlagenschauen

Gemäß § 6 der Satzung finden keine Schauen der Verbandsanlagen statt.

### **Trinkwasser**

Am 27.09.2018 wurden die Wasserversorgungsanlagen des WVW durch das Gesundheitsamt gemäß §§ 18 und 19 TrinkwV geprüft. Wasserversorgungsanlagen, Hochbehälter, Pumpstationen und Übergabeschächte befanden sich in einem guten Zustand.

### Abwasser

Die Kläranlagenschau wurde am 11.12.2018 durch den Landkreis Lüchow-Dannenberg durchgeführt und umfasste die Besichtigungen der Kläranlagen Schweskau, Lichtenberg, Dangenstorf, Rebenstorf, Lensian und Lüchow. Auf technische Mängel der Kläranlage Lensian wurde hingewiesen. Die sonstigen Anlagen wiesen teilweise lediglich kleinere Feststellungen auf, die umgehend zur Beseitigung in Auftrag gegeben wurden.

### zu 10. Trink- und Abwasseruntersuchungen:

### Ergebnisse der regelmäßig vorgenommenen Wasseruntersuchungen:

### Trinkwasser

Die Untersuchungen wurden durch Aqua Service Schwerin mbH, staatlich anerkannte Untersuchungsstelle für Trinkwasser, Abwasser, Boden und Klärschlamm vorgenommen. Bei Grenzwertüberschreitungen werden Spülungen und Nachbeprobungen durchgeführt. Es ergaben sich nach Verbandsangaben keine Beanstandungen. Die Qualität des abgegebenen Wassers entsprach den Bestimmungen der Trinkwasserverordnung.

### **Abwasser**

Die Abwässer der Kläranlagen wurden regelmäßig vom Landkreis Lüchow-Dannenberg auf chemische Bestandteile untersucht. In 2018 fanden 16 Beprobungen der Kläranlage Lüchow, 4 Beprobungen der TKA Schweskau und 3 Beprobungen der TKA Külitz statt.

Prüfstelle für Wasser- und Bodenverbände beim Wasserverbandstag e.V.



### Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 13 von 45

### Auszug aus dem Bericht des Gewässerschutzbeauftragten:

Gemäß vorgelegten Gewässerschutzbericht gab es 3 Betriebsstörungen im Jahr 2018 auf der Kläranlage Lüchow. Davon führte 1 Störfall zur Überschreitung des Überwachungswertes NH4-N. Auf der TKA Schweskau kam es 2018 zu 2 Überschreitungen der Überwachungswerte. Einmal wurde der CSB und einmal der BSB5 überschritten. Systembedingt kam es auf der Kläranlage Lensian zu Überschreitungen bei den Parametern Phosphor und Stickstoff. In Absprache mit der Aufsichtsbehörde wurden Optimierungsmaßnahmen eingeleitet. Eine wesentliche Verbesserung der Reinigungsleistung ist jedoch nicht eingetreten. Die Aufsichtsbehörde will in der noch ausstehenden Verlängerung der wasserrechtlichen Erlaubnis Regelungen treffen, welche zu einer Verbesserung der Reinigungsleistung führen sollen. Weiterhin ist bei der Kläranlagenschau vom 11.12.2018 festgelegt worden, die oberste Filterschicht zu erneuern sowie Alternativen zum Verteilsystem zu suchen. Die tatsächlichen Sanierungsarbeiten werden im Frühjahr 2019 ausgeführt.

Seitdem die Kläranlage der Abwassergenossenschaft Dangenstorf Unterstützung vom WVW erhält und die Kläranlage Rebenstorf vom Ingenieurbüro AAG betreut wird, haben sich die Ablaufwerte stabilisiert und liegen überwiegend im gesetzlichen Rahmen.

Vom Technischen Bereichsleiter wurde festgestellt, dass alle Abwasserreinigungsanlagen, bis auf die Kläranlagen Lensian, Dangenstorf und Rebenstorf die Überwachungswerte sehr stabil über das Jahr hinweg sicher einhalten. Bei der Kläranlage Rebenstorf ist die Belüftungstechnik Mitte 2016 durch eine effizientere Belüftungstechnik ersetzt worden. Hieraus ergaben sich neben einer stabileren Reinigungsleistung auch erhebliche Stromeinsparungen. Für die Kläranlage Dangenstorf ist die Erneuerung der Belüftungstechnik im März 2017 erfolgt. Hieraus sollen sich neben einer stabileren Reinigungsleistung auch erhebliche Stromeinsparungen ergeben.

Für die Kläranlage Lüchow haben die beiden Baumaßnahmen "Erhöhung der hydraulischen Leistungsfähigkeit" sowie "Leistungssteigerung der Belebungsbecken", die im Oktober 2011 abgeschlossen wurden, wesentlich zu einem noch stabileren Reinigungsprozess mit niedrigeren Ablaufwerten beigetragen.

Die hohen Anforderungen aus der wasserrechtlichen Erlaubnis vom 24.01.2013 für die KA Lüchow haben den Kläranlagenbetrieb in keiner Weise eingeschränkt.

Durch die hohe Prozessstabilität konnten 89 % der gereinigten Abwässer der KA Lüchow in die Jeetzel eingeleitet werden.

Für das Jahr 2018 hat der Verband aufgrund der unsicheren Lage bzgl. des Wegfalls des Abwassers aus dem Schlachtbetrieb Vogler sowie der nicht kalkulierbaren Rückbelastung aus dem Klärschlammentwässerungsversuchen auf eine Heraberklärung des Überwachungswertes für Stickstoff verzichtet.

Insgesamt wurde festgestellt, dass die gesetzlichen Bestimmungen des Gewässerschutzes eingehalten werden.

Prüfstelle für Wasser- und Bodenverbände beim Wasserverbandstag e.V.



# Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland

Seite 14 von 45

### zu 11. Wichtige Verträge:

Wasserlieferungsvertrag vom 11.02.1986 zwischen dem <u>Wasserversorgungszweckverband Uelze</u>n und dem Wasser-Verband-Wendland (ehem. Wasserbeschaffungsverband Elbufer-Drawehn) über einen Kreisgrenzen überschreitenden Verbund im Abschnitt Schmölau-Middefeitz für eine Notversorgung. Durch diesen Vertrag soll eine Notversorgung im Bereich der Versorgungszonen III (49,61 m³/h), V (87,59 m³/h) und VI (114,66 m³/h) des Wasserversorgungszweckverbandes Uelzen {eine gleichzeitige Versorgung aller 3 Zonen ist nicht beabsichtigt} sowie einer Notversorgung in der Druckzone Mützingen (18,48 m³/h) des WBV Dannenberg / Hitzacker sowie der Notversorgung der Druckzone Wittfeitzen (10,73 m³/h) sowie Einspeisung in den Hochbehälter Maddau des Wasser-Verband-Wendland (ehemals WBV Elbufer-Drawehn) sichergestellt werden. Der Vertrag läuft bis zum 31.12.2015 und verlängert sich jeweils um 5 Jahre, wenn er nicht mindestens 2 Jahre vor seinem Ablauf gekündigt wird.

Wasserlieferungsvertrag vom 14.01.2009 (mit Wirkung zum 01.01.2008) zwischen <u>dem Wasserverband Höhbeck</u> und dem Wasser-Verband-Wendland über die Sicherstellung der Versorgung im Bereich des Wasserverbandes Höhbeck sowie über die Lieferung von Trink- und Gebrauchswasser zur Versorgung des Ortsteils Nemitz der Gemeinde Trebel. Mit dem 1. Nachtrag vom 08.01.2015 wurde eine Anpassung der Abrechnungsgrundlage vereinbart. Zum 01.01.2018 erfolgten Preisanpassungen durch den Wasser-Verband-Wendland.

Wasserlieferungsvertrag zwischen dem Wasser-Verband-Wendland und dem Wasserbeschaffungsverband Dannenberg-Hitzacker kommunale Anstalt öffentlichen Rechts vom 10.08.2008 (mit Wirkung zum 01.01.2008) über die Verpflichtung des Wasser-Verbandes-Wendland, den WBV Dannenberg-Hitzacker ausreichend mit Trink- und Brauchwasser aus dem Wasserwerk bei Wibbese zu beliefern. Der 1. Nachtrag zum Wasserlieferungsvertrag vom 10.08.2008, unterschrieben am 06.07.2011 mit Wirkung zum 01.01.2011, enthielt Preisanpassungen. Mit dem 2. Nachtrag vom 05.01./15.01.2015 erfolgten weitere Anpassungen der Abrechnungsgrundlage. Zum 01.01.2018 erfolgten Preisanpassungen durch den Wasser-Verband-Wendland.

Mit Datum vom 02.03./17.03.2015 wurde zwischen dem Wasser-Verband-Wendland und der Avacon AG ein Dienstleistungsvertrag geschlossen, in dem sich der Verband gegen Kostenerstattung zur Annahme von Anträgen von Strom- und Gashausanschlüssen und zur Beratung hinsichtlich Standardnetzanschlüssen verpflichtet. Der Vertrag trat rückwirkend zum 01.01.2015 und über eine feste Vertragslaufzeit von 3 Jahren in Kraft und wurde fristgerecht zum 31.12.2017 gekündigt. Mit Datum vom 05.12./20.12.2017 wurde ein Mietvertrag zwischen Verband und Avacon geschlossen, welcher der Avacon ein Frontoffice in den Räumlichkeiten des Verbandes zur Verfügung stellt. Der Vertrag hat eine feste Vertragslaufzeit vom 01.01. bis 31.12.2018 und verlängert sich jeweils um 1 Jahr bei einer 3-monatigen Kündigungsfrist.



Seite 15 von 45

### zu 12. Organigramm:

Die <u>Aufbau- und Ablauforganisation</u> des Verbandes hat sich im Wesentlichen nicht geändert. Nach dem vorgelegten Organigramm, Auskünften der Geschäftsführung und den prüfseitigen Feststellungen waren die organisatorischen Strukturen und Aufgabenverteilungen zweckmäßig und wirtschaftlich.

In 2017 erfolgte der Beschluss zur Umstellung der <u>ERP-Software für Abrechnung</u>, <u>Lagerwirtschaft sowie Finanz- und Anlagenbuchhaltung</u>. Es wird nunmehr die Software Microsoft Navision eingesetzt. Die Betreuung erfolgt durch die Firma MSU Solutions, Halle.

### zu 13. Lagebericht:

Ein Lagebricht lag für das Berichtsjahr 2018 nicht vor.

Juristische Personen des öffentlichen Rechts, die der Aufsicht des Landes unterstehen und bei denen ein Wirtschaften nach Einnahmen und Ausgaben des Haushaltsplans nicht zweckmäßig ist, haben gemäß § 110 Landeshaushaltsordnung (LHO) einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Buchen Sie nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung, stellen sie einen Jahresabschluss sowie einen Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschrift des § 264 Abs. 1 Satz 1 des Handelsgesetzbuches auf. Nach der für die Prüfung maßgeblichen und im Jahr 2018 geänderten Prüfsatzung muss zukünftig die Erstellung eines Lageberichtes eingefordert werden.

Der Verband ist nach Abschluss der derzeitigen Sonder-Themen "Klärschlammbehandlung" und "EDV-Umstellung" um eine Umsetzung der Anmerkung bemüht.

Seite 16 von 45

### zu 14. Geschäftsordnung für den Geschäftsführer und Kassenordnung:

### Geschäftsordnung:

- Der Wasser-Verband-Wendland (WVW) hat einen Geschäftsführer.
- Der Geschäftsführer wird bei Abwesenheit durch seinen Stellvertreter gemäß Organigramm vertreten.
- Der Geschäftsführer zeichnet mit den Initialen des Vornamen und voll ausgeschriebenen Nachnamen.
- 4. Gemäß § 20 Abs. 2 der Satzung des Wasser-Verbandes-Wendland (WVW) obliegen die laufenden Geschäfte der Betriebsführung und Verwaltung der Geschäftsführung. Diese ergeben sich aus dem von der Verbandsversammlung beschlossenen Wirtschaftsplan eines jeden Jahres. Ausnahmen:
  - Die Vergabe von Aufträgen und Abschluss von Verträgen mit einem Wert des Gegenstandes von mehr als 50.000 €.
  - Der Erwerb, die Veräußerung und Belastung von Grundstücken und sonstigen Rechten an Grundstücken.
  - Die Aufnahme von Darlehen.
  - Die Führung von Rechts- und Steuerstreitigkeiten von größerer Bedeutung.
  - Die Vergabe von Darlehen an die Mitglieder und Dritte.
  - Die Ausbuchung von Forderungen ab 500 € je Forderung.
  - Spenden ab 300 €.
  - Nichtplanmäßige Ausgaben gemäß § 25 der Satzung des WVW.
- 5. Zu den weiteren Aufgaben des Geschäftsführers gehören:
  - Aufstellen des Wirtschaftsplanes und der Nachträge;
  - Aufstellung des Jahresabschlusses;
  - Überwachung der Wirtschaftlichkeit des Verbandes;
  - allgemeine Finanz- und Investitionspolitik;
  - Verhandlungen mit dem Personalrat sowie die Regelung der sozialen Leistungen für die Mitarbeiter;
  - Vorbereitung und Durchführung der Beschlüsse und Weisungen des Vorstandes und der Verbandsversammlung.
- Der Geschäftsführer unterrichtet den Verbandsvorsteher und den Vorstand über alle wichtigen Angelegenheiten.
- Die vorstehende Geschäftsordnung tritt gemäß Beschluss des Vorstandes des WVW vom 22.09.2014 mit sofortiger Wirkung in Kraft. Die Geschäftsordnung vom 09.03.2009 tritt gleichzeitig außer Kraft.

Lüchow (Wendland), den 24.09.2014 gez.: Herbert Bosselmann, Verbandsvorsteher

### Kassenordnung (Dienstanweisung Nr. 02/2012):

Eine Kopie zur Führung der Kassengeschäfte des WVW vom 19.10.2012 wurde zu den Akten des Prüfers genommen.



Seite 17 von 45

### Allgemeines / Prüfungsanmerkungen

### Anmerkungen zur Prüfung:

- Im Berichtsjahr 2018 ergaben sich <u>deutlich erhöhte sonstige Aufwendungen im Zuge der Sonder-Themen Klärschlammverwertung und -behandlung sowie EDV-Umstellung und Digitalisierung</u>. Insbesondere einmalige Sonder-Abschreibungen für den Abriss von noch nicht vollständig abgeschriebenen Schlamm-Silos führten im Abwasser-Bereich zur Inanspruchnahme von Kapital- und Gewinnrücklagen, um den erhöhten Jahresfehlbetrag auszugleichen.
- Im Wirtschaftsjahr 2018 aufgetretene <u>deutliche Abweichungen im Rahmen der Vermögens- und Investitionsplanung</u> ergaben sich in der Hauptsache durch die gesetzlichen Änderungen zur Klärschlamm-Verbringung. Wesentliche Ressourcen (Personal- und Finanzaufwendungen) wurden hierdurch im Berichtsjahr gebunden.
- Analog haben die Umstellungsarbeiten im EDV-Bereich wesentliche Personal- und Kapitalressourcen in Anspruch genommen.

<u>Anmerkung:</u> Mit einer Normalisierung ist nach Abschluss der Umstellungs-Arbeiten in den kommenden Wirtschaftsjahren zu rechnen.

- Nach Einführung des neuen ERP-Systems erfolgt die Zuordnung der Kosten und Erlöse auf den Trinkwasser- und die Abwasserbereiche nunmehr immer sofort bei Buchung der Rechnung, sodass eine nachträgliche innerbetriebliche Verrechnung nicht mehr nötig ist. Zeitgleich erfolgt seit der Systemumstellung nun auch eine Buchung auf Kostenstellen.
- Prüfungsseitig wird empfohlen, Buchungstexteingaben möglichst aussagekräftig zu gestalten, insbesondere auch bei den Erträgen. Der Verband setzt entsprechende Anmerkungen derzeitig im Zuge der Softwareumstellung um.
- Nach Auswertung der Inventurunterlagen ergaben sich im Berichtsjahr 2018 Inventurdifferenzen.
   Gemäß Verbandsauskunft sind diese im Wesentlichen begründet durch folgende Sachverhalte:
  - 1) Durch die Inventur 2018 wurde festgestellt, dass das neue EDV-Programm im Bereich des Zählermanagements falsch geschlüsselt war und Abgänge nicht richtig erfasst wurden. Dieser Fehler wurde im Laufe des Jahres 2020 in Zusammenarbeit mit der Firma msu behoben. Für 2018 wurde sich geeinigt, den bis dahin nicht erfassten Abgang im Nachhinein über die Inventurdifferenz auszugleichen.
  - Zudem konnte nach der Inventur geklärt werden, dass einige Alt-Teile verschrottet wurden, diese aber nicht auf einem Abgangszettel erfasst wurden. Hier wurden nochmals die Mitarbeiter im Lager darauf hingewiesen, derartige Sachverhalte korrekt zu erfassen.

<u>Anmerkung:</u> Da die Problematik verbandsseitig bereits eigenständig erörtert und entsprechende Maßnahmen eingeleitet wurden, wird auf weitere prüfseitige Anmerkungen verzichtet. Dennoch wird ausdrücklich auf die Sorgfaltspflicht im Rahmen der Bestandsführung hingewiesen.

Prüfstelle für Wasser- und Bodenverbände beim Wasserverbandstag e.V.



# Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland

Seite 18 von 45

- Die Jahresverbrauchsermittlung erfolgt größtenteils über die eingesetzten Wasserzählerableser. Ein kleiner Teil erfolgt über Selbstablesekarten, wobei die Rücklaufquoten bei über 95 % liegen. Eine Online-Eingabe wurde nunmehr eingerichtet. Die Akzeptanz seitens der Kundschaft steigt jährlich.
- Die Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit werden verbandsseitig vergleichsweise gering gehalten und beschränken sich im Wesentlichen auf eine jährliche Teilnahme an einer Gewerbeschau.
   Seit dem Wirtschaftsjahr 2019 wird beschlussgemäß auf die Gewerbeschauteilnahme verzichtet.
- Juristische Personen des öffentlichen Rechts, die der Aufsicht des Landes unterstehen und bei denen ein Wirtschaften nach Einnahmen und Ausgaben des Haushaltsplans nicht zweckmäßig ist, haben gemäß § 110 Landeshaushaltsordnung (LHO) einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Buchen Sie nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung, stellen sie einen Jahresabschluss sowie einen Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschrift des § 264 Abs. 1 Satz 1 des Handelsgesetzbuches auf. Nach der für die Prüfung maßgeblichen und im Jahr 2018 geänderten Prüfsatzung muss zukünftig die Erstellung eines Lageberichtes eingefordert werden.

<u>Anmerkung:</u> Der Verband ist nach Abschluss der derzeitigen Sonder-Themen "Klärschlammbehandlung" und "EDV-Umstellung" um eine Umsetzung der Anmerkung zur Lageberichts-Erstellung bemüht.

### Sonstige Prüfungen:

Die <u>Jahresabschluss- und Prüfungsarbeiten</u> erfolgten im Wirtschaftsjahr 2017 noch durch ein externes Steuerbüro. Für das Wirtschaftsjahr 2018 erfolgten die Jahresabschlussarbeiten alleinig durch den Verband. Eine gesonderte Wirtschaftsprüfung erfolgte nicht.

<u>Anmerkung:</u> Die Jahresabschlussarbeiten und darauf aufbauende Prüfungstätigkeiten waren durch die softwareseitige Systemumstellung zeitlich verzögert und deutlich erschwert. Prüfseitig wird angeregt, externe Unterstützung für die Jahresabschlussarbeiten in Anspruch zu nehmen. Zukünftige Prüfungen können durch die Prüfstelle beim Wasserverbandstag erst erfolgen, wenn die Jahresabschlüsse vorliegen.

- Eine <u>Außenprüfung durch das Finanzamt Lüchow</u> in 2017 für den Veranlagungszeitraum 2014 bis 2016, eine <u>Betriebsprüfung durch die Deutsche Rentenversicherung</u> in 2016 für den Veranlagungszeitraum von 2012 bis 2015 und eine <u>Überprüfung durch das Hauptzollamt</u> in 2016 blieben jeweils ohne Beanstandungen.
- Der Verband nimmt an den regelmäßigen Re-Zertifizierungen zum <u>Energiemanagementsystem</u> (50.001) und zum <u>Qualitätsmanagementsystem</u> (9.001) teil.



Seite 19 von 45

### Preise:

In der Verbandsversammlung vom 26.10.2017 wurden <u>Entgeltanpassungen</u> ab dem 01.01.2018 sowohl für den Trinkwasser- als auch den Abwasserbereich beschlossen, nachdem bereits eine <u>Erhöhung der Grundpreise</u> ab dem 01.01.2017 durchgeführt worden war.

### Forderungsmanagement:

Die <u>Altforderungen</u> wurden im Berichtsjahr weiter eingetrieben (schriftliches und telefonisches Mahnwesen, Beauftragung eines Inkassounternehmens) bzw. bei Uneinbringlichkeit ausgebucht. Die Altersstruktur der Forderungen zum Prüfungsstichtag stellte sich wie folgt dar.

Fälligkeitsjahr	Summe offene Posten				
Prüfung im Jahr	26.05.2020	31.12.2018			
älter als 3 Jahre	100.910,47 €	101.286,55 €			
2 bis 3 Jahre	-1.378,59 €	-1.188,48 €			
1 bis 2 Jahre	-27.299,22 €	-23.368,29 €			
1 Jahr	31.003,78 €	196.027,72 €			
Summe:	103.236,44 €	272.757,50 €			

Die <u>Ausbuchung von Forderungen</u> wurde jeweils vom Geschäftsführer bzw. ab einer Höhe von 500,00 € je Einzelforderung vom Vorstand angeordnet. Die direkt ausgebuchten Forderungen beliefen sich im Jahr 2018 auf 84,14 €. Die Forderungsverluste in 2017 waren mit 4.789,99 € erhöht und betrafen die Ausbuchung diverser bisher gestundeter Baukostenzuschussforderungen.

Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen für den Bereich Trinkwasser TW (s12150) bestanden per 31.12.2018 in Höhe von 28.875,71 € (Vorjahr: 28.257,87 €) und für den Bereich Abwasser AW (s12156) 61.794,02 € (Vorjahr: 60.471,89 €). Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Wertberichtigunge	n Trinkwas	SSET (S12150)	Wertb	erichtigung
Forderungen älter	3 Jahre	31.553,44 €	100%	31.553,44 €
	2 Jahre	-370,24 €	70%	-259,17€
	1 Jahr	-7.279,84 €	50%	-3.639,92 €
	< 1 Jahr	61.067,83 €	2%	1.221,36 €
	Summe 1	rinkwasser:		28.875,71 €
Wertberichtigunge	n Abwasse	F (S12156)	Wertb	erichtigung
Forderungen älter	3 Jahre	67.524,37 €	100%	67.524,37 €
Forderungen älter	3 Jahre 2 Jahre	67.524,37 € -792,32 €	100% 70%	67.524,37 € -554,62 €
Forderungen älter		CONTROL CONTRO		Association in the control of the co
Forderungen älter	2 Jahre	-792,32 €	70%	-554,62 €

Prüfstelle für Wasser- und Bodenverbände Wasserverbandstag e.V.



# Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland

Seite 20 von 45

### Ausschreibungen / Vergabewesen:

Nach Verbandsangaben hat sich am Vergabewesen gegenüber den Vorjahren nichts geändert. Über Vergaben wurde der Vorstand informiert; ebenfalls, wenn bei größeren Baumaßnahmen die Angebotssummen überschritten wurden. Ausschreibungen werden grundsätzlich vom Rechnungsprüfungsamt Lüneburg, Außenstelle Lüchow gegen Kostenerstattung geprüft.

Im Rahmen von Materialbeschaffungen werden bei größeren Aufträgen ebenso wie vor der Anschaffung von Maschinen und Geräten Vergleichsangebote eingeholt.

Bei Straßenbaumaßnahmen der Kommunen wird das Kanal- bzw. Rohrnetz des Verbandes aus wirtschaftlichen Gründen häufig mit erstellt bzw. erneuert. In diesen Fällen wurde in der Vergangenheit die Leistung, die für den Verband zu erbringen war, von den Kommunen mit ausgeschrieben.

### Insgesamt war das vom Verband praktizierte Vergabewesen nicht zu beanstanden.

Die Investitionstätigkeit war in den Vorjahren reduziert. Wesentliche Ursache war die ungewisse Lage bezüglich der 2017 geänderten Klärschlammverordnung. In 2018 wurde mit einer Investition zur Errichtung eines überdachten Lagers zur Klärschlamm-Trocknung begonnen. Im Zuge dessen wurden sonstige Investitionsobjekte zurückgestellt.

### Stichproben:

Für die Errichtung eines überdachten Klärschlammlagerplatzes am Hauptsitz erfolgte eine beschränkte Ausschreibung in 3 Losen. Die Baumaßnahme wurde von einem Ingenieurbüro begleitet. Hintergrund ist die geänderte Klärschlammverordnung vom 03.10.2017. Hiernach können die Rahmenbedingungen für eine landwirtschaftliche Klärschlammverwertung des Klärschlammes aus der Kläranlage Lüchow nicht mehr eingehalten werden.

Für Los 1 "Erd- und Entwässerungsarbeiten" wurden 4 Firmen angefragt. Zum Submissions-Termin am 15.08.2018 wurden 2 Angebote fristgerecht eingereicht, wobei die Angebotssummen zwischen 53.362,74 € und 59.269,50 € (brutto) lagen.

Für Los 2 "Bauhauptgewerk" wurden die Unterlagen im Rahmen einer beschränkten Ausschreibung an 5 Unternehmen verschickt. Es gingen zum 15.08.2018 fristgerecht 4 Angebote mit einer Preisspanne von 264.502,16 € bis 323.568,74 € (brutto) ein.

Für Los 3 "Stahlbauarbeiten" wurden 4 Firmen angefragt. Hiervon gaben zum Submissions-Termin am 16.08.2018 fristgerecht 2 Unternehmen Angebote mit Angebotssummen zwischen 70.726,65 € und 96.717,85 € (brutto) ab.

Für alle Gewerke erfolgte die Auftragsvergabe an die wirtschaftlichsten (preisgünstigsten) Anbieter.

Für den Neubau einer Klärschlammentwässerungsanlage auf der Kläranlage Lüchow wurde eine öffentliche Ausschreibung in 2 Losen unter Beteiligung eines Ingenieurbüros im Wirtschaftsjahr 2018 durchgeführt.

Für Los 1 "Bauarbeiten" forderten 4 Firmen die Ausschreibungsunterlagen an. Zum Submissionstermin am 28.11.2018 gingen 3 wertbare Angebote ein. Die Angebotspreise bewegten sich zwischen 557.328,94 € und 593.721,40 € (brutto) und lagen damit deutlich über den ursprünglich im Planungsentwurf ermittelten Investitionskosten (Hauptgrund: "überhitzte" Baukonjunktur).

Für Los 2 "Elektrotechnische und maschinentechnische Ausrüstung" wurden die Unterlagen von 12 Firmen angefordert. Zum Submissionstermin am 28.11.2018 gingen 7 wertbare Angebote einschließlich Nebengeboten mit einer Preisspanne von 965.569,82 € bis 1.315.017,78 € (brutto) ein. Die Auftragssumme lag dabei um -2% unter den Entwurfskosten.

Die weiteren Lose 3, 4 und 5 wurden freihändig vergeben und betrafen:

Los 3 "Programmierung Entwässerungsanlage mit Zusammenführung zur SPS-Zentrale bzw. PLS", Los 4 "Baugrund- und Gründungsgutachten",

Los 5 "Inbetriebnahme Schlammentwässerung".

Für die Lose 3 und 5 erfolgten die Abrechnungen nach tatsächlichem Stundenaufwand. Die Stundenverrechnungssätze waren vor Auftragsvergabe bekannt.

Seite 21 von 45

# e) Jahresabschluss

## 1. Vermögensplan mit Abrechnung

Wasser-Verband-Wendland Gesamtbetrieb	Plan (Nachtrag)	lst	Abweichung
New death of Fig. 1	Euro	Euro	Euro
Mittelherkunft - Finanzierung	4 750 000	4 000 044 44	
Abschreibungen	1.759.000	1.386.941,44	-372.058,56
Sonderabschreibungen AW Schlammsilos 1 und 2	190.000	190.213,00	213,00
Auflösung Rücklagen AW	-190.000	-190.213,00	-213,00
Nicht verwendete Mittel aus Vorjahren	2.005.922	2.005.922,00	0,00
Innenfinanzierung	0	0,00	0,00
Zugang BKZ und Investitionszuschüsse	50.000	44.588,84	-5.411,16
Darlehensaufnahme	0	0,00	0,00
Summe Mittelherkunft:	3.814.922	3.437.452,28	<u>-377.469,72</u>
Mittalyanyandung Invastitionan TM			
Mittelverwendung - Investitionen TW	00,000	20 000 55	40 202 45
TW Erschließung nicht bekannter Baugebiete u. Hausanschl.	80.000	39.606,55	-40.393,45
TW Springung Elektrotechnik und BLS DEA	190.000	0,00	-190.000,00
TW Sanierung Elektrotechnik und PLS DEA	50.000	0,00	-50.000,00
TW Wasserwerk Sauerstoffdosieranlage und Armaturen	35.000	0,00	-35.000,00
TW Anhänger	3.000	1.075,00	-1.925,00
TW Monteursfahrzeug	35.000	0,00	-35.000,00
TW Software und Hardware	80.000	46.003,67	-33.996,33
TW GIS mobile Daten	20.000	0,00	-20.000,00
TW Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	0,00	-2.000,00
TW Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000	3.168,40	-46.831,60
TW Tilgung Darlehen	0	0,00	0,00
TW Zuführung Erfolgsplan Aufl. BKZ / Investitionszuschüsse	55.000	48.835,00	-6.165,00
Mittelverwendung - Investitionen Zwischensumme TW:	600.000	138.688,62	<u>-461.311,38</u>
Mittelverwendung - Investitionen AW			
AW Herstellung von Hausanschlüssen (RW + SW)	20.000	7.354,37	-12.645,63
AW Umbau KA Bülitz bzw. PW Bülitz	0	0,00	0,00
AW Klärschlammlagerplatz	400.000	396.615,94	-3.384,06
AW Klärschlammentwässerung	100.000	189.050,34	89.050,34
AW ZwPw und andere PW elektr. und baul. Sanierung	40.000	0,00	-40.000,00
AW Umrüstung PW analog auf digital	70.000	69.479,58	-520,42
AW Rechengebäude MSR	17.000	0,00	-17.000,00
AW Lagercontainer Flockungsmittel		150,776571501	
[11] [12] [12] [12] [13] [13] [14] [14] [14] [14] [14] [14] [14] [14	12.000	0,00	-12.000,00
AW Fußboden Werkstatt und energetische Sanierung	35.000	0,00	-35.000,00
AW Monteursfahrzeug	0	0,00	0,00
AW Seriebs- und Geschäftsausstattung	60.000	25.248,57	-34.751,43
AW Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000	0,00	-2.000,00
AW Tilgung Darlehen	315.000	312.558,42	-2.441,58
AW Zuführung Erfolgsplan Aufl. BKZ / Investitionszuschüsse	547.000	541.899,84	-5.100,16
Mittelverwendung - Investitionen Zwischensumme AW:	1.618.000	1.542.207,06	75.792,94

Summe Mittelherkunft:	<u>3.814.922</u>	3.437.452,28	<u>-377.469,72</u>
Mittelverwendung - Investitionen Zwischensumme TW:	600.000	138.688,62	-461.311,38
Mittelverwendung - Investitionen Zwischensumme AW:	1.618.000	1.542.207,06	75.792,94
Summe Mittelverwendung:	2.218.000	1.680.895,68	-537.104,32
Liquiditätsüberschuss /-defizit:	1.596.922	1.756.556,60	-159.634,60



### Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 22 von 45

### Erläuterungen zur Finanzplanabrechnung

Die Vermögensplanung basiert auf Informationen des Vorjahres für geplante Baumaßnahmen der Gemeinden und Straßenbaulastträger. Da sich im Regelfall erst im Laufe des Wirtschaftsjahres diese Maßnahmen konkretisieren, weichen die Planansätze häufig ab. Im Berichtsjahr ergaben sich zudem Planungsunsicherheiten aufgrund der angepassten Klärschlammverordnung.

Trinkwasser:	Plan	lst				
TW Sanierung Leitungsnetz	190.000 €	0,00 €				
Die Maßnahmen zur Leitungsnetzsanierung lagen deutlich unter den Planungen.						
TW Sanierung Elektrotechnik und PLS DEA	50.000€	0,00 €				
TW Wasserwerk Sauerstoffdosieranlage und Armaturen	35.000 €	0,00 €				
TW Monteursfahrzeug	20.000 €	0,00 €				
Die Maßnahmen wurden in die Folgejahre verschoben.						
TW Software und Hardware	80.000€	46.003,67 €				
Die im Jahr 2018 begonnenen Maßnahmen wurden 2019 fortgesetzt.						
TW Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000 €	3.168,40 €				
Die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung war zum Planansatz reduziert.						
Mittelverwendung – Investitionen Zwischensumme TW 600.000 € 138.688,62 €						
Die abgerechneten Mittel lagen in 2019 für den TW-Bereich	insgesamt deutlic	ch unter den Planungen.				

Abwasser:	Plan	Ist				
AW Herstellung von Hausanschlüssen (RW + SW)	20.000 €	7.354,37 €				
Die Hausanschlusserstellung war zum Planansatz vermindert.						
AW Klärschlammlagerplatz	400.000 €	396.615,94 €				
AW Klärschlammentwässerung	100.000 €	189.050,34 €				
Insbesondere zweitere Maßnahme wurde aus Umverteilung bzw. nicht realisierter anderer Investitionen finanziert.						
AW ZwPw und andere PW elektr. und baul. Sanierung	40.000 €	0,00€				
AW Rechengebäude MSR	17.000 €	0,00€				
AW Lagercontainer Flockungsmittel	12.000 €	0,00€				
AW Fußboden Werkstatt und energetische Sanierung	35.000 €	0,00€				
Maßnahmen hauptsächlich wegen Klärschlammproblematik weiter in die Folgejahre verschoben.						
AW Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.000 €	25.248,57 €				
Die Anschaffungen waren zum Planansatz deutlich vermir	ndert.					

Die abgerechneten Mittel entsprachen in Summe grundsätzlich den Planungen. Allerdings erfolgten Maßnahmenverschieben zugunsten der dringenden Errichtung der Klärschlammanlagen.

1.542.207,06 €

Mittelverwendung – Investitionen Zwischensumme AW 1.618.000 €

Seite 23 von 45

### 2. Erfolgsplan mit Abrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

Warran Valland War II and Oncombation	DI - 01 - 14 - 1	0.1/11.1		
Wasser-Verband-Wendland Gesamtbetrieb	Plan (Nachtrag)	GuV / Ist	Abweich	
	Euro	Euro	Euro	in %
1. Umsatzerlöse	4.974.000	4.855.821,03	-118.178,97	-2,4%
Aktivierte Eigenleistungen	30.000	0,00	-30.000,00	-100,0%
3. Sonstige betriebliche Erträge	371.000	388.538,75	17.538,75	4,7%
Summe der Erträge	5.375.000	5.244.359,78	-130.640,22	-2,4%
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-				
stoffe und für bezogene Waren	-622.000	-591.327,02	-30.672,98	-4,9%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-980.000	-973.148,33	-6.851,67	-0,7%
c) Aufwendungen für Abgaben	-217.000	-232.549,25	15.549,25	7,2%
5. Personalaufwand		75.	176.7	
a) Löhne und Gehälter	-1.167.000	-1.152.640,70	-14.359,30	-1,2%
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für				
Altersversorgung und Unterstützung	-312.000	-301.812,24	-10.187,76	-3,3%
6. Abschreibungen			A Section Control of the Control of	, <u></u>
auf immaterielle Vermögensgegenstände des				
Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.759.000	-1.577.086,44	-181.913,56	-10,3%
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-388.000	-570.428,99	182.428,99	47,0%
8. Erträge aus Finanzanlagen	0	52,50	52,50	-
<ol><li>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</li></ol>	1.000	4.533,89	3.533,89	::=:
<ol><li>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</li></ol>	-10.000	-4.471,50	-5.528,50	-55,3%
Summe der Aufwendungen	-5.454.000	-5.398.878,08	-55.121,92	-1,0%
Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-79.000	-154.518,30	-75.518,30	-95,6%
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0,00	0,00	-
12. Sonstige Steuern	-6.000	-5.254,34	-745,66	-12,4%
13. Veränd. der Kapital- u. Gewinnrücklagen	0	190.213,00	-190.213,00	-
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-85.000	30.440,36	115.440,36	135,8%

### Erläuterungen zur Erfolgsplanabrechnung

Dem geplanten Jahresfehlbetrag von -85,0 T€ steht ein Jahresüberschuss von +30,4 T€ gegenüber.

Durch Veränderung der Kapital- und Gewinnrücklagen (+190,2 T€) wurde der ursprünglich deutlich höhere Jahresfehlbetrag im Abwasser-Bereich (-211,8 T€) auf -21,6 T€ abgemildert, während im Trinkwasser-Bereich ein Jahresüberschuss von +52,0 T€ im Wirtschaftsjahr 2018 erzielt wurde (vgl. Erfolgsrechnung nach Betriebszweigen).

### Anmerkung zur Veränderung der Kapital- und Gewinnrücklagen:

Die Teilauflösung wurde verbandsseitig für eine einmalige Sonder-Abschreibung in Anspruch genommen, die sich durch den Abriss der bis dahin noch nicht vollständig abgeschriebenen Schlammsilos ergab.

Wesentliche <u>Planabweichungen</u> beruhen einnahmeseitig auf leicht verringerten Umsatzerlösen (-2,4 %), aktivierten Eigenleistungen (-100,0 %) und leicht gesteigerten sonstigen betrieblichen Erträgen (+4,7 %). Ausgabeseitig lagen die Aufwendungen außer für Abgaben (+7,2 %) und sonstige betriebliche Aufwendungen (+47,0 %) unter den Planansätzen. Die Aufwendungen für Abgaben betrafen in der Hauptsache die Wasserentnahmegebühren sowie die Abwasserabgaben. Die erhöhten sonstigen betrieblichen Aufwendungen beruhen im Berichtsjahr auf Umgliederungen aus dem Materialaufwand sowie erhöhten Anlagenabgängen, EDV- und Beratungs-Aufwendungen.

Prüfstelle für Wasser- und Bodenverbände beim Wasserverbandstag e.V.



### Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 24 von 45

Wasser-Verband-Wendland	Bereich Trinkwasser		Bereich Abwasser		
Erfolgsrechnung nach Betriebszweigen					
	Plan		Plan		
	(Nachtrag)	GuV / Ist	(Nachtrag)	GuV / Ist	
	Euro	Euro	Euro	Euro	
1. Umsatzerlöse	1 015 000	2 022 420 77	2.050.000	2 222 222 22	
	1.915.000	2.032.128,77	3.059.000	2.823.692,26	
Aktivierte Eigenleistungen     Senetige hetriebliebe Erträge	20.000	0,00	10.000	0,00	
Sonstige betriebliche Erträge     Summe der Erträge	29.000 <b>1.964.000</b>	36.819,37	342.000	351.719,38	
Summe der Ertrage	1.964.000	2.068.948,14	3.411.000	3.175.411,64	
4. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs-					
stoffe und für bezogene Waren	-198.000	-209.582,05	-424.000	-381.744,97	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-259.000	-355.883,50	-721.000	-617.264,83	
c) Aufwendungen für Abgaben	-165.000	-183.176,25	-52.000	-49.373,00	
5. Personalaufwand	X2-72-2003-2-16-1-64	The set factor on an income? Announced		and the constraint that the second	
a) Löhne und Gehälter	-510.000	-526.699,30	-657.000	-625.941,40	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für					
Altersversorgung und Unterstützung	-141.000	-136.430,89	-171.000	-165.381,35	
6. Abschreibungen					
auf immaterielle Vermögensgegenstände des					
Anlagevermögens und Sachanlagen	-512.000	-445.089,18	-1.247.000	1.131.997,26	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-176.000	-159.431,88	-212.000	-410.997,11	
8. Erträge aus Finanzanlagen	0	52,50	0	0,00	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	2.284,32	0	2.249,57	
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0,00	-10.000	-4.471,50	
		-	, 2, 2, 2	-	
Summe der Aufwendungen	-1.960.000	2.013.956,23	-3.494.000	3.384.921,85	
Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	4.000	54.991,91	-83.000	-209.510,21	
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	4.000	0,00	-63.000	0,00	
12. Sonstige Steuern	-4.000	-2.952,35	-2.000	-2.301,99	
13. Veränd. der Kapital- u. Gewinnrücklagen	0	0,00	2.000	190.213,00	
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	0,00	52.039,56	-85.000,00	-21.599,20	



Seite 25 von 45

## Erläuterungen zur Erfolgsplanabrechnung

1. Die **Umsatzerlöse** in Höhe von 4.855,8 T€ (Vorjahr: 4.456,8 T€) stiegen im Vorjahresvergleich um +399,0 T€. Der erhöhte Planansatz 2018 (4.974,0 T€) wurde geringfügig um -118,2 T€ (-2,4 %) unterschritten. Aufgrund der Anwendung des BilRUG waren im Jahr 2016 Umgliederungen zwischen den "Umsatzerlösen" und "Sonstigen betrieblichen Erträgen" vorzunehmen.

Tarifkunden Wasser Gutschriften TW Jahresrechnungen Grundpreise Wasser Tarifkunden Abwasser Grundpreise Abwasser Grundpreise Abwasser Abschläge Trinkwasser Abschläge Abwasser Bauwasser-Verkauf Entsorgung Kleinkläranlagen und Sammelgruben Fehlfahrten Sammelgruben / Klärgruben Lüchow Sondervertragskunden Wasser Sondervertragskunden Abwasser Töschwasservorhaltung Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen Andere Erträge 7 % Andere Erträge und Skonti Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)  1.001,2 T€  510,7 T€  1.388,8 T€  267,7 T€  1,1 T€  87,3 T€  87,3 T€  78,6 T€  41,8 T€  1.388,8 T€  1,4 T€  1.388,8 T€  1.4 T€  1.5 T€  1.6 T€  1.7 T€  1.7 T€  1.8 T€
Tarifkunden Abwasser Grundpreise Abwasser Abschläge Trinkwasser Abschläge Abwasser Abschläge Abwasser Bauwasser-Verkauf Entsorgung Kleinkläranlagen und Sammelgruben Fehlfahrten Sammelgruben / Klärgruben Lüchow Sondervertragskunden Wasser Sondervertragskunden Abwasser Abschläge Abwasser Entsorgung Kleinkläranlagen und Sammelgruben  87,3 T€ Fehlfahrten Sammelgruben / Klärgruben Lüchow Sondervertragskunden Wasser Sondervertragskunden Wasser Abschläge Abwasser  785,6 T€ Löschwasservorhaltung 41,8 T€ Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf Andere Erträge 7 % Andere Erträge 7 % 16,9 T€ Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %) 76,9 T€
Tarifkunden Abwasser Grundpreise Abwasser Abschläge Trinkwasser Abschläge Abwasser Abschläge Abwasser Bauwasser-Verkauf Entsorgung Kleinkläranlagen und Sammelgruben Fehlfahrten Sammelgruben / Klärgruben Lüchow Sondervertragskunden Wasser Sondervertragskunden Abwasser Löschwasservorhaltung Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen Andere Erträge 7 % Andere Erträge und Skonti Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)  1.388,8 T€ 267,7 T€ 267,7 T€ 37,3 T€ 37,3 T€ 37,3 T€ 37,4 T€ 37,5 T€ 38,8 T€ 324,8 T€ 37,3 T€ 324,8 T€ 324,
Abschläge Trinkwasser  Abschläge Abwasser  Bauwasser-Verkauf  Entsorgung Kleinkläranlagen und Sammelgruben  Fehlfahrten Sammelgruben / Klärgruben Lüchow  Sondervertragskunden Wasser  Sondervertragskunden Abwasser  Sondervertragskunden Abwasser  Eträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf  Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen  Andere Erträge 7 %  Andere Erträge und Skonti  Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)  Abschläge Trinkwasser  1,1 T€  1,8 T€  87,3 T€  875,6 T€  41,8 T€  16,9 T€  16,9 T€  16,9 T€  16,9 T€
<ul> <li>Abschläge Abwasser</li> <li>Bauwasser-Verkauf</li> <li>Entsorgung Kleinkläranlagen und Sammelgruben</li> <li>Fehlfahrten Sammelgruben / Klärgruben Lüchow</li> <li>Sondervertragskunden Wasser</li> <li>Sondervertragskunden Abwasser</li> <li>Löschwasservorhaltung</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf</li> <li>Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen</li> <li>Andere Erträge 7 %</li> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Bauwasser-Verkauf</li> <li>Entsorgung Kleinkläranlagen und Sammelgruben</li> <li>Fehlfahrten Sammelgruben / Klärgruben Lüchow</li> <li>Sondervertragskunden Wasser</li> <li>Sondervertragskunden Abwasser</li> <li>Löschwasservorhaltung</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf</li> <li>Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen</li> <li>Andere Erträge 7 %</li> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Entsorgung Kleinkläranlagen und Sammelgruben</li> <li>Fehlfahrten Sammelgruben / Klärgruben Lüchow</li> <li>Sondervertragskunden Wasser</li> <li>Sondervertragskunden Abwasser</li> <li>Löschwasservorhaltung</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf</li> <li>Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen</li> <li>Andere Erträge 7 %</li> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Fehlfahrten Sammelgruben / Klärgruben Lüchow</li> <li>Sondervertragskunden Wasser</li> <li>Sondervertragskunden Abwasser</li> <li>Löschwasservorhaltung</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf</li> <li>Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen</li> <li>Andere Erträge 7 %</li> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Sondervertragskunden Wasser</li> <li>Sondervertragskunden Abwasser</li> <li>Löschwasservorhaltung</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf</li> <li>Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen</li> <li>Andere Erträge 7 %</li> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
Sondervertragskunden Abwasser  Löschwasservorhaltung  Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf  Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen  Andere Erträge 7 %  Andere Erträge und Skonti  Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)  785,6 T€  41,8 T€  41,8 T€  16,9 T€  76,9 T€
<ul> <li>Löschwasservorhaltung</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf</li> <li>Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen</li> <li>Andere Erträge 7 %</li> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>41,8 T€</li> <li>16,9 T€</li> <li>8,1 T€</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Erträge aus InstallArbeiten inkl. Materialverkauf</li> <li>Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen</li> <li>Andere Erträge 7 %</li> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Baugenehmigungen AW Lüchow / Ausschreibungen</li> <li>Andere Erträge 7 %</li> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Andere Erträge 7 %</li> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>16,9 T€</li> <li>8,1 T€</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Andere Erträge und Skonti</li> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>8,1 T€</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Erträge aus InstallArbeiten (bei TW mit 7 %)</li> <li>76,9 T€</li> </ul>
- C-1-2 1 A 62 DIZ TIM 40 C TC
<ul> <li>Erträge aus der Auflösung von BKZ TW</li> <li>48,5 T€</li> </ul>
<ul> <li>Erträge aus der Auflösung BKZ AW Clenze</li> <li>67,1 T€</li> </ul>
<ul> <li>Erträge aus der Auflösung BKZ TKA Külitz</li> </ul>
■ Erträge aus der Auflösung BKZ AW Lüchow 220,0 T€
<ul> <li>Erträge aus der Auflösung BKZ RWK Lüchow 0,9 T€</li> </ul>
<ul> <li>Erträge aus der Auflösung BKZ AW Schweskau 0,9 T€</li> </ul>

2. Die **anderen aktivierten Eigenleistungen** beinhalten grundsätzlich interne Planungs- und Bauleistungskosten. Im Berichtsjahr 2018 ergaben sich keine Abrechnungen (Vorjahr: 14,5 T€).



## Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 26 von 45

3. Die **Sonstigen betrieblichen Erträge** von 388,5 T€ (Vorjahr: 392,7 T€) überschritten den Planansatz (371,0 T€) um +17,5 T€ (+4,7 %). Im Jahr 2016 waren Umgliederungen gemäß BilRUG vorzunehmen.

	Erträge aus der Auflösung von InvZuschüssen TW Erträge aus der Auflösung von InvZuschüssen AW Clenze Erträge aus der Auflösung von InvZuschüssen Külitz Erträge aus der Auflösung von InvZuschüssen AW Lüchow Erträge aus der Auflösung von InvZuschüssen RWK Lüchow Erträge aus der Auflösung von InvZuschüssen AW Schwesl Umbuchkonto MSU VA – ZPAVL Erträge aus Anlagenverkauf	- 204,6 T€ v -	
-	Erträge aus Wertzuschreibungen des Anlagevermögens	20 0 TC	
•	Mieterträge u.a. AVEBE Pacht Plater Speicherbecken, Maschinenring Patungen.	29,9 T€ cht Grüng	utplatz, sonstige Verpach
	Mietnebenkostenerträge		
	Erträge aus Pauschalwertberichtigung	-	
	Andere betriebliche Erträge Mahngebühren / Zwangsgelder	1,1 T€	
	Andere betriebliche Erträge ohne USt.	76,6 T€	
	Hauptsächlich Stromsteuererstattungen, dazu Baumfällarbeit Gutschriften.		tverkäufe und diverse
	Versicherungserstattungen	11,4 T€	
	Erstattungen durch KSA und AXA Versicherung.	SE RIMON SERVICES	
	Ertrag WZ-Ablesungen	_	
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen TW	14,7 T€	
	Anlagenabgang (RBW bei Buchgewinn)	-	
	Sonstige betriebliche Erlöse RWK	-	
	Auflösung Wertberichtigung Forderungen		



## Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 27 von 45

- 4. Der **Materialaufwand** in Höhe von insgesamt 1.797,0 T€ (Vorjahr: 1.579,9 T€) stieg im Vorjahresvergleich um +217,1 T€. Der Planansatz 2018 (1.819,0 T€) wurde um -22,0 T€ (-1,2 %) unterschritten.
- a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe in Höhe 591,3 T€ (Vorjahr: 740,5 T€) sanken im Vorjahresvergleich um -149,2 T€. Zum Teil ist dies begründet durch Umgliederung einzelner Positionen in die Aufwendungen für bezogene Leistungen und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen. Der reduzierte Planansatz 2018 (622,0 T€) wurde um -30,7 T€ (-4,9 %) unterschritten.

Materialauwand durch Lagerabgang	16,1 T€
Treibstoff, Öle KFZ (davon TW: 7,1 T€; AW: 10,3 T€)	17,4 T€
Wasserbezug	-
Stromkosten	502,8 T€
Sauerstoff u.a. bezogene Leistungen WW Wibbese	8,9 T€
Flockungsmittel Schlammentwässerung KA Lüchow	24,1 T€
Nachklärung KA Lüchow, Chemikalien (Eisen-III-Chlorid)	5,0 T€
Laborbedarf und Unterhaltung Geräte Labor KA Lüchow	16,4 T€
Sonstige Materiallieferungen	0,6 T€

b) **Aufwendungen für bezogene Leistungen** von 973,1 T€ (Vorjahr: 624,1 T€) stiegen im Vorjahresvergleich deutlich um +349,0 T€. Im Wesentlichen ist dies begründet durch Umgliederung einzelner Positionen aus den a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe. Der bereits erhöhte Planansatz 2018 (980,0 T€) wurde um -6,9 T€ (-0,7 %) unterschritten und ist damit als eingehalten anzusehen.

1	Faces de de State de de DeState	0.0 TC
	Fremdarbeiten von Dritten	2,3 T€
	Rattenbekämpfung AW Lüchow	7,3 T€
	Maschinelle Unterhaltung	92,5 T€
	Bauliche Unterhaltung	92,2 T€
	Elektrische Unterhaltung	86,8 T€
	Unterhaltung Rohrnetz	125,0 T€
	Unterhaltung Kanalnetz KA Lüchow	5,9 T€
	Unterhaltung Hydranten	13,5 T€
	Spülung ZwPw und Kanalnetz	69,2 T€
	Unterhaltung Hausanschlüsse / öffentlicher Bereich	40,1 T€
	Unterhaltung Hausanschlüsse / privater Bereich	31,5 T€
	Unterhaltung Abwassermessgeräte / WZ / Auswechselung	48,0 T€
	Unterhaltung WS-Gebiet	8,6 T€
	Wasser- und Abwasseruntersuchungen	35,6 T€
	Überwachung Abwassereinleitung KA Lüchow	0,2 T€
	Klärschlammuntersuchung KA Lüchow	2,3 T€
	Überwachung gem. Klärschlammverordnung AW Lüchow	8,7 <b>T</b> €
	Bodenprobenuntersuchung KA Lüchow	9,7 <b>T</b> €
	Klärschlammentsorgung / Verbrennung	183,9 <b>T</b> €
	Klärschlammabfuhr / Landwirtschaft	49,3 T€
	Fäkalschlamm- u. Abwasserabfuhrkosten KA Lüchow	45,2 T€
	Entsorgung Rechengut	15,1 T€
	Sonstiger Aufwand für bezogene Leistungen	0,3 T€
		5,5 . 6

c) **Aufwendungen für Abgaben** in Höhe von 232,5 T€ (Vorjahr: 215,3 T€) stiegen im Vorjahresvergleich. Der Planansatz 2018 (217,0 T€) wurde um +15,5 T€ (+7,2 %) überschritten.

	Abwasserabgabe	49,4 T€
•	Wasserentnahmegebühr	183,2 T€



## Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 28 von 45

- 5. Der **Personalaufwand** in Höhe von 1.454,5 T€ (Vorjahr: 1.386,5 T€) stieg im Vorjahresvergleich leicht um +68,0 T€. Der Planansatz 2018 (1.479,0 T€) wurde um -24,5 T€ (-1,7 %) unterschritten.
- a) **Löhne und Gehälter** in Höhe von 1.152,6 T€ (Vorjahr: 1.095,1 T€). Es ergab sich eine Steigerung im Vorjahresvergleich um rd. +57,5 T€ im Wesentlichen durch tarifliche Steigerungen und leichte Erhöhungen im technischen Bereich. Der Planansatz 2018 (1.167,0 T€) wurde um -14,4 T€ (-1,2 %) unterschritten.

Aufwand technisches Personal (TW: 322,6 T€; AW: 483,1 T€)	805,7 T€
Aufwand Verwaltung (TW: 187,9 T€; AW: 142,5 T€)	330,4 T€
Aushilfen / Wasserzählerablesung	16,6 T€

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung von 301,8 T€ (Vorjahr: 291,7 T€) stiegen im Vorjahresvergleich um +10,1 T€. Der Planansatz 2018 (312,0 T€) wurde um -10,2 T€ (-3,3 %) unterschritten.

	freiwillige soziale Aufwendungen	0,5 <b>T</b> €
	Soziale Abgaben techn. Personal (TW: 64,7 T€; AW: 93,4 T€)	158,1 T€
	Soziale Abgaben Verwaltung (TW: 34,0 T€; AW: 25,5 T€)	59,5 T€
	Berufsgenossenschaft (TW: 0,9 T€; AW: 1,0 T€)	1,9 T€
	VBL technisches Personal (TW: 21,8 T€; AW: 33,1 T€)	55,0 T€
	VBL Verwaltung (TW: 12,3 T€; AW: 9,5 T€)	21,8 T€
	Sanierungsgeld (VBL)	0,0 T€
	Beihilfen (TW: 0,05 T€; AW: 0,15 T€)	0,2 T€
•	Ärztliche Untersuchungen, Impfungen, Betreuung BAD (TW: 2,2 T€; AW: 2,6 T€)	4,8 T€

6. Die **Abschreibungen** in Höhe von 1.577,1 T€ (Vorjahr: 1.573,0 T€) lagen um +4,1 T€ über dem Vorjahresniveau und verteilen sich wie folgt:

in Klammern: Vorjahr

Immat. Wirtschaftsg.: Sachanlagen: GWG:

	illillat. Wiltschaftsg.	Sachaniagen.	GVVG.
Trinkwasser:	31,2 T€ (2,1 T€)	413,8 T€ (428,3 T€)	< 0,1 T€ (0,3 T€)
AW Clenze:	- T€ (0,9 T€)	- T€ (222,4 T€)	- T€ (- T€)
AW Lüchow:	4,0 T€ (6,5 T€)	1.128,0 T€ (912,6 T€)	- T€ (- T€)

Den Abschreibungen von -1,58 Mio. € standen im Berichtsjahr lediglich Anlagenzugänge von +777,9 T€ und Anlagenabgänge von -402,9 T€ gegenüber.



## Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland

Seite 29 von 45

7. Die **Sonstigen betrieblichen Aufwendungen** in Höhe von 570,4 T€ (Vorjahr: 282,0 T€) stiegen bezogen auf das Vorjahr deutlich um +288,4 T€. Der Planansatz 2018 (388,0 T€) wurde um +182,4 T€ (+47,0 %) überschritten.

In der Hauptsache ergaben sich nicht eingeplante Anlagenabgänge von rd. 190,3 T€ für einmalige Sonder-Abschreibungen von Schlamm-Silos (vgl. Erläuterungen zu Anlagen-Abgängen) sowie erhöhte EDV-Aufwendungen von rd. 76,7 T€. (Digitalisierung und EDV-Einbindung) und gesteigerte technische Beratungsaufwendungen von rd. 23,6 T€ (Klärschlammbehandlung).

	Bestandsveränderungen AW Lüchow	2,0 T€
	Unterhaltung der Außenanlagen (TW: 0,3 T€; AW: 0,2 T€)	0,5 T€
	Dienstwagen (Geschäftsführer, Ant. TW: 3,3 T€, AW: 3,7 T€	) 7,0 T€
	(Überführungs-, Inspektions-, Leasing-, Tank-, Reinigungsko	sten etc.)
	KFZ-Kosten inkl. Reparatur (TW: 6,5 T€; AW: 6,4 T€)	12,9 T€
	Werkzeug und Geräte (TW: 5,9 T€; AW: 13,2 T€)	19,1 T€
	Unterhaltung der Betriebs- u. Verwaltungsgebäude mit Lage	7,5 T€
	(darunter Brandschutz, Strom, Gas, Reinigung etc., Anteil TV	N: 1,9 T€; AW: 5,6 T€)
	Sonstige Raumkosten (TW: 0,1 T€; AW: 0,2 T€)	0,3 T€
•	Beiträge an Fachverbände (u.a. BDEW, DVGW, WVT)	21,1 T€
	Versicherungen (Eigenschaden-, Straf-Rechtsschutz-, Sturm	ı- 13,0 T€
	Leitungswasser-, Einbruchdiebstahl- Elektronik-, Feuer-Vers	icherung)
	Beiträge KSA (KFZ-Versicherung und Haftpflicht)	21,2 T€
•	Bürobedarf (Briefbögen, Ordner, Aktenvernichter etc.)	3,0 T€
	Zeitungen, Fachzeitschriften, Bücher	6,0 T€
•	Leitungskataster (Angaben über amtl. Vermessungswesen)	6,0 T€
•	Porto (Ablesekarten, Briefe, Pakete, Frankiermaschine etc.)	16,5 T€
•	Fernsprechgebühren Verwaltungsbereich und Kläranlagen	23,0 T€
	Werbung / Öffentlichkeitsarbeit	1,7 T€
	(Homepage-Wartung, Werbematerial, Telefonbucheintrag, v	ormals Ausgaben Gewerbeschau)
	Inserate / amtliche Bekanntmachungen	4,2 T€
	Aufmerksamkeiten	0,3 T€
	Bewirtungskosten (Gremien-, Personal-, Ableserversamml.)	3,2 T€
•	Verfügungsmittel Verbandsvorsteher / Geschäftsführer	-
•	Geschenke (< 25,00 €)	
•	Unterhaltung und Reparatur BGA	0,6 T€
•	Miete / Pacht / Leasing	1,3 T€
•	EDV-Wartungs- / Betriebsverträge, Reparatur, Ersatzteile	76,7 T€
	(Citrix, SFirm, Fernwartung, Wartungspauschalen Kopierger	
	Die gegenüber dem Vorjahr (2017 = 30,9 T€) erhöhten EDV	-Aufwendungen betrafen viele klei-

- diverse Digitalisierungsmaßnahmen und Einbindungen in die EDV (rd. 8,0 T€),
- Modernisierung Blitzleuchtsystem und EDV-Einbindung,
- zwei neue Applicom-Kommunikationskarten zur Kläranlagen-Steuerung (rd. 5,0 T€).
- Abschluss- und Prüfungskosten (intern und extern)

darunter:

22,3 T€

Technische und sonstige Beratung (Arbeitssicherheit etc.) 23,6 T€

Die Aufwendungen waren im Berichtsjahr 2018 erhöht (Vorjahr = 8,2 T€) und ergaben sich ausschließlich durch erhöhten Beratungsbedarf bzgl. der Umstellung der Behandlung und Verwendung des Klärschlamms.

nere Sondermaßnahmen, die sich im Zuge der Digitalisierung bzw. EDV-Umstellung ergaben,



## Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 30 von 45

Weitere sonstige betriebliche Aufwendungen:

•	Personal-Abrechnungskosten (Führung Lohnkonten)	8,9 T€	
	Steuerrechts- und Wirtschaftsberatungskosten	0,7 <b>T</b> €	
	Abrechnung Trinkwasser	< 0,1 T€	
	Zertifizierung (QMS, W1000)	7,6 T€	
	Abraum- und Abfallbeseitigung	2,2 T€	
	Korrektur Betriebsprüfung	_,	
	Zuführung Wertberichtigung Forderungen	1,9 T€	
-			
•	Entschädigung Verbandsversammlung und Vorstand	9,8 T€	
•	Aus- und Fortbildungskosten	13,0 T€	
	Allgemeine Reisekosten (Seminare Mitarbeiter etc.)	13,0 T€	
	Die Reisekostenabrechnungen waren im Vorjahresver	rgleich erhöht (VJ = 6,9 1	(€) und ergaben
	sich im Wesentlichen aus einer Meisterschulung eines		
	sowie aus jahresübergreifenden Fahrtenbuchabrechn		
	Leasing Arbeitskleidung	9,1 T€	
	Kauf Schutz-Arbeitskleidung (Jacken, Handschuhe, S		
	Aufwand der Forderungseintreibung	0,9 T€	
	Forderungsverluste	0,1 T€	
	Anlagenabgang (RBW bei Buchverlust)	190,3 T€	
	Im Berichtsjahr 2018 ergaben sich Sonder-Abschreibu	ngen durch den Abriss no	ch nicht vollständig
	abgeschriebener Schlammsilos. Diese mussten im Zu		
	Verwertung des Klärschlamms vorzeitig für ein neues		
	Verbrauchsmaterial:	7,3 T€	10330 WEIGHEH.
	verbraderianaterial.	1,5 1€	

8. Die **Erträge aus Finanzanlagen** umfassen wie in den Vorjahren eine Dividendenzahlung der Volksbank in Höhe von < 0,1 T€ (Vorjahr: < 0,1 T€).

9,8 T€

(Überflur-Hydranten, Plombierschellen, Dichtungen, Batterien etc.)

Sonstiger Aufwand (Haushaltsbedarf, Kontoführung)

- 9. Die **Sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge** (4,5 T€, Vorjahr: 0,5 T€) umfassen die Zinsen für die laufenden Bankkonten (0,2 T€) bzw. Darlehen (0,1 T€) sowie Verzugs- und Stundungszinsen (4,2 T€). Die Verzugs- und Stundungszinsen sind im Vorjahresvergleich deutlich gestiegen. Gemäß Verbandsauskunft ergab sich mit Einführung der neuen ERP-Software in der Finanzbuchhaltung die Möglichkeit, Verzugszinsen und Mahngebühren automatisch bereichsgenau einzubuchen.
- 10. **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** enthalten die Darlehenszinsen (4,5 T€, Vorjahr: 14,7 T€). Der Zinsaufwand ist im Vorjahresvergleich gesunken.
- 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag (Körperschafts- u. Kapitalertragssteuer): T€ (Vorjahr: T€).
- 12. Die **Sonstigen Steuern** (5,3 T€, Vorjahr: 5,3 T€) setzen sich zusammen aus Grundsteuern (3,0 T€) und KFZ-Steuern (2,3 T€).
- 13. Die **Teilauflösung der Kapital- und Gewinnrücklagen** (190,2 T€, Vorjahr: T€) betraf den Abwasser-Bereich und ergab sich im Zuge der Sonder-Abschreibungen von Anlagen (*Abriss noch nicht vollständig abgeschriebener Schlammsilos vgl. Anlagenabgänge*). Der erhöhte Jahresfehlbetrag wurde im Berichtsjahr 2018 durch Inanspruchnahme der Kapital- und Gewinnrücklagen kompensiert.



Seite 31 von 45

3. Stellenplan mit Abrechnung

Verbandsvorsteher

350,00 € mtl. brutto Aufwandsentschädigung

(bei dienstl. Anerkennung des privaten PKW's)

Stelly. Vorsteher

85,00 € mtl. brutto (Fahrtkosten nach Bundesreisekostenrecht)

Sitzungsgeld

35,00 € (zzgl. Fahrtkostenerstattung)

Stelle	Bemerkung	Plan	TVöD EGrp.	lst	TVöD EGrp.	Zulagen
Geschäftsführer	Leitung	1,0	15	1,0	15	
DiplIng (FH)	Technischer Bereichsleiter	1,0	12	0,8	12	TZ
Techniker / DiplIng (FH)	Technik / GIS	1,0	10	1,0	10	TZ
Dipl. Betriebswirtin (FH)	Kfm. Bereichsleitung	1,0	10	0,6	10	
Meister Trinkwasser	Wasserversorgung	1,0	9	1,0	8	MZ, RBE
Meister Abwasser	Abwasserentsorgung	1,0	9	1,0	9	MZ, EP, RB
Elektriker/in	Abwasserentsorgung (1 x ATZ)	2,0	8	2,0	8	EP
Ver- u. Entsorger/in	Abwasserentsorgung	6,0	6	6,0	6	EP, RBE
Monteur/innen	Wasserversorgung (1 x geringf.)	6,0	6	4,4	6	EP, RBE
Angestellte/r	Abwasserentsorgung (Labor)	1,0	6	0,5	6	Tomas Strandarda.
Finanzbuchhalter/in	Finanzbuchhaltung	1,0	9	0,0	9	
Angestellte/r	Abrechnung / Personalwesen	1,0	9	1,0	7	
Angestellte/r	dez. Abwasserents. / BKZ / Fibu	3,5	6	2,9	6	
Angestellte/r	Leitungsdokumentation	1,0	6	0,6	6	
Raumpfleger/in	Raumpflege (15 Std./Woche)	0,4	2	0,3	2	
Raumpfleger/in	Raumpflege (8 Std./Woche)	0,2	2	0,2	2	
Summe	<u>Vollkräfte</u>	28,1		23,3		
Auszubildende/der	Fachkraft Abwassertechnik	1,0		1,0	AZU 2	
Auszubildende/der	Fachkraft Wasserversorgtechnik	1,0		0,0		
Auszubildende/der	Bürokauffrau /-mann	1,0		1,0	AZU 3	
Summe	Auszubildende	3,0		2,0		

TZ = Technikerzulage; RBE = Rufbereitschaftsentgelt; EP = Erschwernispauschale; MZ = Meisterzulage; ATZ = Altersteilzeit

#### Erläuterungen zur Stellenplanabrechnung

Die Personalkostenabrechnung erfolgt seit dem 01.01.2013 durch die SG Lüchow (Wendland).

Beihilfen wurden für den Verband durch die Niedersächsische Versorgungskasse abgewickelt. Nach Einführung des TVöD erhalten neu eingestellte Mitarbeiter keine Beihilfen mehr.

Es wurden die nach Tarifvertrag üblichen Überstunden- und Nachtzuschläge gezahlt. Außertarifliche Sonderzahlungen ergaben sich im Berichtsjahr nicht.

Entgeltanpassungen erfolgten nach TVöD zum 01.03.2018 um 3,19 % bzw. um Einmalzahlungen von 250,00 € bis zur Entgeltgruppe 6.

Ein Mitarbeiter, der sich bis 30.06.2019 in der aktiven Phase der Altersteilzeit befindet, wechselt vom 01.07.2019 bis 30.06.2022 in die passive Phase.

Wasserzählerablesungen wurden von Aushilfen durchgeführt. Diese erhielten pro Zählerablesung 1,00 € zzgl. einer Fahrtkostenentschädigung in Höhe von 0,30 €/km.



Seite 32 von 45

## 4. Bilanz mit Vorjahresvergleich

## Wasser-Verband-Wendland Gesamtbilanz

	31.12.2018	31.12.2017
<u>Aktiva</u>	Euro	Euro
A. Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände	268.583,18	163.290,45
II. Sachanlagen		
Grundstücke mit Geschäfts-Betriebs-		
und anderen Bauten -Trinkwasser-	759.190,67	783.546,67
Hochbehälter Maddau	280.889,00	294.924,00
<ol><li>Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs-</li></ol>		
und anderen Bauten -Abwasser-	4.999.201,42	5.383.764,42
Wassergewinnungsanlagen	134.375,00	151.469,00
5. Verteilungsanlagen	2.519.935,00	2.805.930,14
Maschinen und maschinelle Anlagen	506.372,55	744.806,55
7. Ableitungsanlagen	17.163.014,14	17.752.266,25
Geringw. WirtschGüter	4,00	17,00
9. Fuhrpark	49.127,04	68.083,04
<ol><li>Betriebs- und Geschäftsausstattung</li></ol>	156.742,18	169.915,35
11. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen in Bau	594.739,44	103.627,28
III. Finanzanlagen		
Genossenschafts- und andere Anteile	7.000,00	7.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	243.173,27	251.175,83
II. Forderungen		
Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	1.168.508,32	622.124,87
Guthaben bei Kreditinstituten	2.083.591,21	2.499.501,83
flüssige Mittel intern	0,00	0,00
III. Sonstige Vermögensgegenstände	121.880,38	72.563,33
C. Rechnungsangrenzungsposten	10.224,13	2.669,86
Summe Aktiva	31.066.550,93	31.876.675,87



Seite 33 von 45

Wasser-Verband-Wendland Gesamtbilan:	Wasser-	-Verband-W	lendland	Gesamthilanz
--------------------------------------	---------	------------	----------	--------------

	31.12.2018	31.12.2017
Passiva	Control of	
A. Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	17.822.120,41	17.822.120,41
II. Gewinnrücklagen	983.484,97	1.173.697,97
III. Gewinnvortrag	1.223.268,42	1.200.223,23
IV. Jahresergebnis	30.440,36	23.045,14
B. Empfangene Ertragszuschüsse	10.000 0000 000	
Rückstellung Bauzuschüsse Wasser	225.108,00	246.149,00
II. Investitionszuschüsse	6.575.801,00	6.829.068,00
III. Sonderposten BKZ-Abwasser	2.854.609,00	3.126.447,00
C. Rückstellungen		AT
Sonstige Rückstellungen	154.818,60	248.572,40
Rückstellung ATZ	86.556,23	69.431,14
D. Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	300.000,00	613.023,57
2. Verbindlichkeiten aus Lief. u. Leistungen	429.491,81	97.458,50
Sonstige Verbindlichkeiten	380.852,13	427.439,51
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Passiva	31.066.550,93	31.876.675,87

## Bilanzerläuterungen:

Die Bilanzsumme ist im Vorjahresvergleich gesunken (-810,1 T€).

Aktivseitig sank das Anlagevermögen (-989,5 T€), während im Bereich des Umlaufvermögens bei gesunkenen liquiden Mitteln (-415,9 T€) insbesondere die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (+546,4 T€) stiegen. Den Abschreibungen von -1,58 Mio. € standen im Berichtsjahr lediglich Anlagenzugänge von +777,9 T€ und Anlagenabgänge von -402,9 T€ gegenüber.

Passivseitig sanken im Vorjahresvergleich insbesondere die empfangenen Ertragszuschüsse (-546,1 T€), die Gewinnrücklagen (-190,2 T€) sowie die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (-313,0 T€) bei gestiegenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+332,0 T€).

C. Rechnungsangrenzungsposten

Summe Aktiva



## Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland **DAN - 041**

Seite 34 von 45

Wasser-Verband-Wendland Bereich Trinkwasser Bereich Abwasser Bilanz nach Betriebszweigen 31.12.2018 31.12.2017 31.12.2018 31.12.2017 Aktiva Euro Euro Euro Euro A. Anlagevermögen Immaterielle Vermögensgegenstände 171.743,09 62.430,36 96.840,09 100.860,09 II. Sachanlagen 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebsund anderen Bauten -Trinkwasser-759.190,67 783.546.67 Hochbehälter Maddau 280.889,00 294.924,00 3. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebsund anderen Bauten -Abwasser-4.999.201,42 5.383.764,42 Wassergewinnungsanlagen 134.375,00 151.469,00 5. Verteilungsanlagen 2.519.935,00 2.805.930,14 6. Maschinen und maschinelle Anlagen 1.770,00 3.050,00 504.602,55 741.756,55 7. Ableitungsanlagen 17.163.014,14 17.752.266,25 8. Geringw. Wirtsch.-Güter 0.00 13.00 4,00 4,00 9. Fuhrpark 25.847,00 31.138,00 23.280,04 36.945,04 10. Betriebs- und Geschäftsausstattung 94.516,98 116.447,01 62.225,20 53.468,34 11. Geleist. Anzahlungen u. Anlagen im Bau 0,00 94.554,12 594.739,44 9.073,16 III. Finanzanlagen 1. Genossenschafts- und andere Anteile 7.000,00 7.000,00 0.00 0,00 B. Umlaufvermögen Vorräte 1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe 197.237,80 203.258,40 45.935,47 47.917,43 II. Forderungen 1. Forderungen aus Lieferungen u. Leist. 465.333,42 323.903,16 298.221.71 703.174,90 2. Guthaben bei Kreditinstituten 2.760.361,31 2.499.441.84 -676.770,10 59.99 3. flüssige Mittel intern 2.820.152,69 2.716.023,58 -2.820.152,69 -2.716.023,58 III. Sonstige Vermögensgegenstände 67.427,25 36.010,02

4.477,45

36.553,31

897,34

10.310.256,66 10.104.898,48 20.756.294,27 21.771.777,39

54.453,13

5.746,68

1.772,52

Summe Passiva



## Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 35 von 45

Wasser-Verband-Wendland	Bereich Tri	nkwasser	Bereich Abwasser	
Bilanz nach Betriebszweigen		2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
<u>Passiva</u>				
A. Eigenkapital		N N N N N N N N N N N N N N N N N N N		
Gezeichnetes Kapital	9.655.261,34	9.655.261,34	8.166.859,07	8.166.859,07
II. Gewinnrücklagen	0,00	0,00	983.484,97	1.173.697,97
III. Gewinnvortrag	-47.103,41	-50.498,02	1.270.371,83	1.250.721,25
IV. Jahresergebnis	52.039,56	3.490,94	-21.599,20	19.554,20
B. Empfangene Ertragszuschüsse			1897	549
Rückstellung Bauzuschüsse Wasser	225.108,00	246.149,00		
II. Investitionszuschüsse	1.555,00	1.842,00	6.574.246,00	6.827.226,00
III. Sonderposten BKZ-Abwasser		47	2.854.609,00	3.126.447,00
C. Rückstellungen			Euler-End Name Constitution	
Sonstige Rückstellungen	99.861,62	69.716,58	54.956,98	178.855,82
Rückstellung ATZ	0,00	0,00	86.556,23	69.431,14
D. Verbindlichkeiten		***************************************	80000000000000000000000000000000000000	FORDSOLDERC IN FIGU. 10.
1. Verbindlichk, gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	300.000,00	613.023,57
2. Verbindlichk, aus Lieferungen u. Leist.	195.794,52	38.918,99	233.697,29	58.539,51
Sonstige Verbindlichkeiten	127.740,03	140.017,65	253.112,10	287.421,86
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00

10.310.256,66 10.104.898,48 20.756.294,27 21.771.777,39

Seite 36 von 45

## Bilanzerläuterungen Aktiva

## A. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet.

Abschreibungen erfolgten ausschließlich linear. Die Höhe der Abschreibungssätze lag im Rahmen der amtlichen AfA-Tabellen der Bundesfinanzverwaltung. Bis zum 31.12.2009 wurden GWG mit einem Nettowert bis zu 150,00 € im Jahr der Anschaffung abgeschrieben. GWG mit einem Wert über 150,00 € bis 1.000,00 € wurden zu einem Sammelposten zusammengefasst und über einen Zeitraum von 5 Jahren linear abgeschrieben. Seit 01.01.2010 wird von dem Wahlrecht Gebrauch gemacht und GWG bis zu einem Wert von 410,00 € werden wieder direkt abgeschrieben.

Hinsichtlich der Buchrestwertzusammensetzung wird auf den verkürzten Anlagennachweis sowie die Aufstellung über die Anlagenzugänge des Prüfberichtes hingewiesen.

Bei der unter den **Finanzanlagen** ausgewiesenen Beteiligung in Höhe von 750,00 € handelt es sich um die Geschäftsanteile bei der Volksbank Osterburg-Lüchow-Dannenberg. Zudem hat sich der Verband 2007 mit 6.250,00 € an der Gemeinnützigen Bäder-Betriebs GmbH beteiligt. Die Beteiligung entspricht 25 % der Stammeinlage der GmbH.

#### B. Umlaufvermögen

Die **Vorratsbestände TW** (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe) wurden im Rahmen einer Stichtagsinventur ermittelt und zu Durchschnittspreisen bewertet. Nach Auswertung der Inventurunterlagen ergab sich eine Inventurdifferenz in Höhe von -2.093,93 € (Vorjahr: -1.342,01 €) bei einem Lagerbestand in Höhe von 197.237,80 € (Vorjahr: 203.258,40 €).

Eine Bestandsbewertung der **Vorratsbestände AW** erfolgt im 3-Jahres-Rhythmus. Der Bestandswert betrug 45.935,47 € zum 31.12.2018 (Vorjahr: 47.917,43 €). *Anmerkung:* 

Bezüglich der Inventurdifferenzen wird auf die gesonderte Prüfungsanmerkung hingewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert abzüglich Einzelund Pauschalwertberichtigungen bewertet.

Unter den **Forderungen** werden Lieferungs- und Leistungsforderungen (1.168.508,32 €), Guthaben bei Kreditinstituten (2.083.591,21 €) und interne flüssige Mittel zwischen den zwei Betriebszweigen ausgewiesen.

Eine Aufstellung der Guthaben bei Kreditinstituten ist Punkt f) Bestandsnachweis zu entnehmen.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** (121.880,38 €) enthalten im Wesentlichen Darlehensforderungen an die Abwassergemeinschaften Dangenstorf und Rebenstorf, Umsatzsteuerforderungen und sonstige Forderungen für Stromsteuer- und Wasserentnahmegebührerstattungen.

#### C. Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den **Rechnungsabgrenzungsposten** wird zukünftige Geschäftsjahre betreffender Aufwand aktiviert. Hierunter fielen im Wesentlichen Wartungs- und Supportleistungen und Aufwendungen des Kommunalen Schadenausgleiches.

Seite 37 von 45

--- 24 42 2040

## Bilanzerläuterungen Passiva

## A. Eigenkapital

Das Stammkapital beträgt unverändert 17,8 Mio. €. Bei der **zweckgebundenen Rücklage** handelt es sich um die in den Jahren vor 2000 erzielten Jahresüberschüsse des ehemaligen Eigenbetriebes "Abwasser-Beseitigungs-Betrieb" (ABB) Wendland der Samtgemeinde Lüchow. Der per 31.12.2017 erzielte Gewinn in Höhe von +23.045,14 € wurde auf neue Rechnung vorgetragen. Der **Gewinnvortrag** belief sich auf 1,22 Mio. € im Jahre 2018. Über die Verwendung des Jahresüberschusses per 31.12.2018 in Höhe von +30.440,36 € haben die Gremien noch zu beschließen.

## B. Empfangene Ertragszuschüsse

#### Bereich Trinkwasser:

Die **Baukostenzuschüsse** (Ertragszuschüsse) im Trinkwasserbereich wurden nach den Allgemeinen Bedingungen für die Versorgung mit Wasser (AVBWasserV) vom 20.06.1980 berechnet. In Anlehnung an die EigBetrV. Nds. wurden bis 2002 jährlich 5 % der Ursprungswerte erfolgswirksam aufgelöst. Aufgrund geänderter steuerlicher Vorschriften wurden die Zugänge der Baukostenzuschüsse ab 2003 bis 2011 direkt von den Herstellungskosten abgesetzt. Ab 2012 wurde wiederum die ursprüngliche Variante gewählt und 5 % der Ursprungswerte erfolgswirksam aufgelöst.

## Bereich Abwasser:

Die **Zuschüsse und Anschlusskosten** für die Betriebszweige der Abwasserentsorgung wurden nach den Allgemeinen Entsorgungsbedingungen für Schmutzwasser und Niederschlagswasser (AEB) berechnet und als empfangene Ertragszuschüsse passiviert. Aufgrund der längeren Nutzungsdauer der Schmutzwasserentsorgungsanlagen wurden bis zum 31.12.2002 und ab 01.01.2004 passivierte Zuschüsse jährlich mit 3% der Ursprungswerte ertragswirksam aufgelöst.

#### C. Rückstellungen

Die **Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen** wurden für einen Mitarbeiter im Bereich Abwasser vorgenommen, der sich vom 30.06.2019 bis 30.06.2019 in der Arbeitsphase befand und vom 01.07.2019 bis 30.06.2022 in die Freizeitphase gewechselt ist.

Die **sonstigen Rückstellungen** umfassen Abschluss- und Prüfungskosten, Instandhaltungsmaßnahmen und Urlaubsverpflichtungen. Unter den übrigen sonstigen Rückstellungen werden im Wesentlichen Aufwendungen für die Aktenaufbewahrung und Abrechnung ausgewiesen.

#### D. Verbindlichkeiten

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** beliefen sich am 31.12.2018 auf insgesamt 300.000,00 € (Vorjahr: 613.023,57 €). Eine Aufstellung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ist Punkt h) Vermögen und Schulden dieses Prüfberichtes zu entnehmen.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** bewegten sich über dem Vorjahresniveau und betrugen 429.491,81 € (Vorjahr: 97.458,50 €).

		per 31.12.2018
Gläubiger (> 10,0 T€):	Landkreis Lüchow-Dannenberg	83.360,35 €
	DAW GmbH	75.215,15 €
	Hoth Tiefbau GmbH & Co. KG	74.795,17 €
	Energieversorgung Dahlenburg	34.862,42 €
	Rittmeyer GmbH	34.844,35 €

Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden u.a. die Kundenüberzahlungen/Vorauszahlungen aus der Verbrauchsabrechnung gezeigt (kreditor. Debitoren, TW: 113.995,44 €, AW: 243.037,39 €).



Seite 38 von 45

## 5. Entwicklung des Anlagevermögens

Das Anlagevermögen entwickelte sich in 2018 wie folgt:

	Insgesamt	Bereich Trinkwasser	Bereich Abwasser
Anschaffungswerte 01.01.2018	77.708.535,67 €	28.425.071,82 €	49.283.463,85 €
Zugang, davon:	777.872,42 €	89.853,62 €	688.018,80€
I. Immaterielles Vermögen	46.003,67 €	46.003,67 €	0,00€
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke	0,00 €	0,00€	0,00€
2. Gewinnungs-/Reinigungsanlagen	0,00 €	0,00€	0,00€
3. Verteilungsanlagen	39.606,55 €	39.606,55€	0,00€
4. Ableitungsanlagen	76.833,95 €	0,00€	76.833,95€
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.761,97 €	4.243,40 €	25.518,57€
6. Anlagen im Bau	585.666,28 €	0,00€	585.666,28 €
III. Finanzanlagen	0,00 €	0,00€	0,00€
Abgang	-402.933,19 €	0,00€	-402.933,19 €
Umbuchungen	0,00€	0,00€	0,00€
Endstand 31.12.2018	78.083.474,90 €	28.514.925,44 €	49.568.549,46 €
Abschreibungen 01.01.2018	49.279.897,03 €	24.074.569,52 €	25.205.327,51 €
Zugang	1.577.154,44 €	445.089,18 €	1.132.065,26 €
Abgang	-212.750,19 €	0,00€	-212.750,19 €
Umbuchungen	0,00€	0,00€	0,00€
Endstand 31.12.2018	50.644.301,28 €	24.519.658,70 €	26.124.642,58 €
Restbuchwerte 31.12.2018	27.439.173,62 €	3.995.266,74 €	23.443.906,88 €

Anlagenzugänge:

# Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 39 von 45

2018

## Folgende Investitionen wurden dem Anlagevermögen im Einzelnen zugeordnet:

Amagenzugange.	2018
Immaterielle Vermögensgegenstände	
TW Nutzungsrechte und Software, Grunddienstbarkeiten	46.003,67 €
(inkl. neuer Softwarelizenzen Fibu und Arbeitsaufwand)	•
AW Nutzungsrechte und Software, Grunddienstbarkeiten	0,00€
AW Wasserr. Anlagengen., Nutzungsrechte, Grunddienstbarkeiten	0,00€
Sachanlagen	
TW Hausanschlüsse	39.606,55€
TW Ortsnetze	0,00€
TW WW und Hochbehälter	0,00€
TW Pumpenhäuser, DEA und Brunnen	0,00€
TW Wasserzähler	0,00€
TW Fuhrpark	1.075,00€
TW Werkzeug und Geräte	0,00€
TW Betriebs- und Geschäftsausstattung inklusive GWG	3.168,40 €
AW Regenwasserhausanschlüsse	0,00€
AW Schmutzwasserhausanschlüsse	7.354,37 €
AW Druckrohrleitungen	0,00€
AW Regenwasserhauptkanal	0,00€
AW Schmutzwasserhauptkanal	0,00€
AW Kläranlagen baulich	0,00€
AW Kläranlagen maschinell	0,00€
AW Kläranlagen elektrotechnisch	0,00€
AW Zwischenpumpwerke baulich	0,00€
AW Zwischenpumpwerke maschinell	0,00€
AW Zwischenpumpwerke elektronisch	69.479,58 €
AW Fuhrpark	0,00€
AW Werkzeug und Geräte	4.773,11 €
AW Betriebs- und Geschäftsausstattung inklusive GWG	20.745,46 €
AW Anlagen im Bau (A.i.B.)	585.666,28€
Summe Anlagenzugänge - ohne Anlagen im Bau (A.i.B.):	192.206,14 €
Summe Anlagenzugänge - mit Anlagen im Bau (A.i.B.) (vgl. Anlagespiegel):	777.872,42 €



## Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

erband - Wendland Seite 40 von 45

Finanzierung der Anlagenzugänge / Investitionen:

2018

Finanzierung durch BKZ und Investitionszuschüsse: 44.588,84 €
Finanzierung durch Eigenleistung: 147.627,30 €
Finanzierung durch Kredite / Darlehen: 0,00 €

Summe Finanzierung: 192.206,14 €

Anlagenabgänge: 2018

 AW
 Grundstücke inkl. Bauten
 - 350.815,70 €

 AW
 Kläranlage u.a. (ohne baulich)
 - 52.117,49 €

Summe Anlagenabgänge: - 402.933,19 €



## Prüfbericht Wirtschaftsjahr 2018 Wasser - Verband - Wendland DAN - 041

Seite 41 von 45

## f) Bestandsnachweis

	31.12.2018
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	Euro
Buchbestand (It. Bilanz): nachgewiesen auf:	2.083.591,21
Kontokorrentkonto 44.027.670 Sparkasse Uelzen Lüchow-Dannenberg	189.414,60
Kontokorrentkonto 151.1061.300 Volksbank Osterburg-Lüchow-Dannenberg e.G.	12.975,82
Tagesgeld S-Kapital 44.755.031.KSK Lüchow Dannenberg	1.882.978,35
Geldtransit	-1.926,72
Bar-Kassenbestand TW per 31.12.	88,59
Bar-Kassenbestand AW per 31.12.	60,57
Summe:	2.083.591,21

Die ausgewiesenen Guthaben bei den Kreditinstituten sowie der Kassenbestand (Porto- und Handkassen) wurden mit den Salden auf den Kontoauszügen und den Kassenbüchern per 31.12.2018 abgestimmt. Es ergaben sich keine Differenzen.



Seite 42 von 45

g) Beitragswesen

## Beitragsverhältnis (§ 29 der Satzung)

- (1) Der Verband erhebt von den Mitgliedsgemeinden Beiträge in Form von Geldleistungen, die zur Erfüllung seiner Aufgaben und Verbindlichkeiten und zu einer ordentlichen Wirtschaftsführung erforderlich sind, soweit die Ausgaben nicht durch Entgelte, Baukostenzuschüsse und sonstige Einnahmen gedeckt sind, durch Beitragsbescheid. Maßgebende Bemessungsgrundlage für die Verbandsbeiträge im Bereich Trinkwasserversorgung ist die gelieferte Trinkwassermenge in das Gebiet des jeweiligen Verbandsmitgliedes.
- (2) Den Mitgliedsgemeinden ist auf Verlangen Einsicht in die sie betreffenden Unterlagen zu gewähren.

Die Ermittlung der Wasser- und Abwasserpreise sowie die Fakturierung der Bescheide für die Entgelte und Baukostenzuschüsse erfolgt mittels EDV.

#### Allgemeine Versorgungs- und Entsorgungsbedingungen

Die allgemeinen Bedingungen für die Versorgung mit Wasser und die allgemeinen Entsorgungsbedingungen für Schmutz- und Niederschlagswasser des Verbandes wurden in den Vertragsgrundlagen in der Fassung vom 01.01.2015 festgelegt.

Anpassungen der Vertragsgrundlagen erfolgten jeweils zum 01.01.2017 und 01.01.2018.

Digitale Kopien wurden zu den Akten des Prüfers genommen.



Seite 43 von 45

## h) Vermögen und Schulden

## 1. Guthaben und Forderungen

	2018	2017
Guthaben bei Kreditinstituten	2.083.442,05€	2.498.644,15 €
Kassenbestand, Porto- und Handkassen	149,16 €	857,68 €
Sonstige Vermögensgegenstände	121.880,38 €	72.563,33 €
Liefer- und Leistungsforderungen	1.168.508,32 €	622.124,87 €
Forderungen gegen Verbandsmitglieder	0,00 €	0,00€
Summe:	3.373.979,91 €	3.194.190,03 €

## 2. Sonstige Werte

	2018	2017
Immaterielle Vermögensgegenstände	268.583,18 €	163.290,45 €
Sachanlagen - Buchrestwerte (inkl. A.i.B.)	27.163.590,44 €	28.258.349,70 €
Finanzanlagen - Beteiligungen	7.000,00€	7.000,00€
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	243.173,27 €	251.175,83 €
Rechnungsabgrenzungsposten	10.224,13€	2.669,86 €
Summe:	27.692.571,02 €	28.682.485,84 €

## 3. Schulden

Gläubiger-Bank	Kredit-Nr.	Zinssatz	ursprünglich	31.12.2018	31.12.2017
<u>Trinkwasser</u>	Keine.				
,					
Abwasser					
KfW	6.732.384	0,975%	1.400.000,00 €	300.000,00 €	500.000,00€
HELABA	804.033.001	5,15%	2.241.357,12 €	0,00 €	65.701,71 €
KSK Lüchow	5.632.000.229	4,69%	562.523,47 €	0,00 €	46.856,71 €
Zinsabgrenzung AW				0,00 €	465,15 €
Summe:			4.527.017,06 €	300.000,00 €	613.023,57 €

Darlehensverbindlichkeiten bestanden nur im Abwasserbereich. Darlehensneuaufnahmen erfolgten nicht. Die Tilgung der drei bestehenden Darlehen erfolgte planmäßig im Berichtsjahr. Zwei Darlehen wurden 2018 endgültig abgelöst.



Seite 44 von 45

## 4. Sonstige Verbindlichkeiten, Rückstellungen, Zuschüsse

	2018	2017
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	429.491,81 €	97.458,50 €
Sonstige Verbindlichkeiten *	380.852,13 €	427.439,51 €
Sonstige Rückstellungen **	154.818,60 €	248.572,40 €
Rückstellung ATZ	86.556,23 €	69.431,14 €
Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	6.575.801,00 €	6.829.068,00 €
Empfangene Ertragszuschüsse	225.108,00 €	246.149,00 €
Sonderposten BKZ Abwasser	2.854.609,00 €	3.126.447,00 €
Summe:	10.707.236,77 €	11.044.565,55 €

## \* Die Sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

Wasserversorgung und Abwasserentsorgung	2018	2017
Kreditorische Debitoren TW	113.995,44 €	114.621,26 €
Kreditorische Debitoren AW	243.037,39€	280.639,53 €
Umsatzsteuer Vorjahre	0,00€	0,00€
Sonstige Umsatzsteuer lfd. Jahr	0,00€	0,00€
Irrläufer und durchlaufende Posten AW	0,00€	1.226,44 €
Interimskonto	3.715,22€	3.715,22€
Lohn- und Gehaltsverrechnungskonto / Lohnsteuer / Personal	20.104,08 €	17.719,21 €
übrige Verbindlichkeiten	0,00€	9.517,85€
Summe:	380.852,13 €	427.439,51 €

## \*\* Die Sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Trinkwasser	2018	2017
Urlaubsverpflichtungen	17.640,93 €	15.940,86 €
Aufwendungen für Jahresabschluss	14.164,77 €	14.043,43€
Instandhaltungsmaßnahmen (Rohrnetz, Brunnen, Hydranten)	51.723,45 €	22.881,89€
übrige Rückstellungen (Aktenaufbewahrung, Abrechnung TW)	16.332,50 €	16.850,40 €
Summe Wasserversorgung:	99.861,65 €	69.716,58 €

Abwasser	2018	2017
Urlaubsverpflichtungen	27.867,10€	21.593,56 €
Aufwendungen für Jahresabschluss	16.064,73 €	15.943,42€
Entgelterstattung Abwasser	0,00€	0,00€
Rückstellung Abwasserabgabe (KA Lüchow, TKA Schweskau)	0,00€	49.373,00€
Altersteilzeitverpflichtungen	86.556,23 €	69.431,14€
übrige Rückstellungen (Aktenaufbewahrung, Abrechnung AW)	11.025,12 €	91.945,84 €
Summe Abwasserentsorgung:	141.513,18 €	248.286,96 €

Seite 45 von 45

## E. Zusammenfassung

## Prüfumfang war das Wirtschaftsjahr 2018.

Der Wirtschaftsplan wurde ordnungsgemäß festgesetzt, der Aufsichtsbehörde zur Kenntnis gegeben und nach Abrechnung größtenteils eingehalten. Abweichungen wurden ausreichend begründet.

Der Vermögensplan wurde im Nachtrag in Höhe von 3,81 Mio. € festgesetzt und mit 3,43 Mio. € inklusive eines deutlichen Liquiditätsüberschusses von +1,76 T€ abgerechnet. Das Hauptaugenmerk lag im Abwasser-Bereich bei der dringenden Errichtung der Klärschlammanlagen im Zuge der geänderten Klärschlammverordnung. Die sonstige Investitionstätigkeit war infolgedessen reduziert.

Die Erfolgsplanung sah einen Jahresfehlbetrag von -85,0 T€ vor. In der Abrechnung ergab sich unter Abschmelzung der Gewinnrücklagen (-190,2 T€) ein Jahresüberschuss von +30,4 T€ für 2018.

Die Bilanzsumme verringerte sich im Vorjahresvergleich um -827,9 T€ aktivseitig im Wesentlichen durch Abschreibungen des Anlagenvermögens und passivseitig durch gesunkene Ertragszuschüsse, Gewinnrücklagen und Darlehensverbindlichkeiten. Den Abschreibungen von -1,58 Mio. € standen im Berichtsjahr lediglich Anlagenzugänge von +777,9 T€ und Anlagenabgänge von -402,9 T€ gegenüber.

Die Vermögenssituation des Verbandes war zufriedenstellend. Auf fristenkongruente Finanzierung wird geachtet. Die Zahlungsfähigkeit des Verbandes war stets gewährleistet. Eine ordentliche und sparsame Haushaltsführung kann grundlegend bestätigt werden.

Die Führung der Bücher und Konten war in Ordnung. Die Geschäftsvorfälle wurden sachkontenweise richtig verbucht. Buch- und Bankbestände stimmten überein. Darlehen wurden planmäßig bedient.

Die Wasserversorgungsanlagen wurden durch das Gesundheitsamt geprüft. Die Kläranlagenschau erfolgte durch den Landkreis. Die Verbandsanlagen befanden sich in ordnungsgemäßen Zustand.

Die Qualität des abgegebenen Trinkwassers entsprach jederzeit der Trinkwasserverordnung. Das eingeleitete Abwasser entsprach den gesetzlichen Auflagen.

Aufschlussreiche Niederschriften der Gremiensitzungen lagen zur Prüfung vor.

Die nächste Vorstandswahl findet entsprechend der Kommunalwahlperiode Ende 2021 statt.

Es ergaben sich keine Verstöße gegen die Verbandssatzung, das Wasserverbandsgesetz oder sonstige Vorschriften zur Führung öffentlicher Kassen.

Die Jahresabschlussarbeiten und darauf aufbauende Prüfungstätigkeiten waren durch die softwareseitige Systemumstellung zeitlich verzögert und deutlich erschwert. Zukünftige Prüfungen können durch die Prüfstelle beim Wasserverbandstag erst erfolgen, wenn die Jahresabschlüsse vorliegen.

Die Prüfstelle beim Wasserverbandstag empfiehlt unter Berücksichtigung der Prüfungsanmerkungen die Entlastung des Vorstandes und der Geschäftsführung für das Wirtschaftsjahr 2018.

Hannover, den 23.11.2020

Prüfstelle für Wasser- und Bodenverbände

beim Wasserverbandstag e.V. Hannover

Verbandsprüfer

Kirst

## Entwicklung der Nettoposition

	<b>2018</b> €	<b>2019</b> €	<b>2020</b> €	<b>2021</b> €	<b>2022</b> €	<b>2023</b> €	<b>2024</b> €
Anfangsbestand	24.172.073,51	25.161.863,84	27.006.177,02	29.304.969,69	28.103.569,69	26.889.969,69	26.491.869,69
Zugang Reinvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgang Reinvermögen	26.037,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	1.131.836,09	1.361.530,13	2.103.684,18	-792.900,00	-809.200,00	0,00	0,00
Zugänge Fördermittel	391.921,72	983.046,18	703.107,38	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Abgänge Fördermittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zugänge Beiträge	17.151,27	16.200,00	17.360,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgänge Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung Sonderposten	525.081,47	516.463,13	525.359,73	528.500,00	524.400,00	518.100,00	494.100,00
Abgang Aufl. Sopos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgang Aufl. Sopos (Anl.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endbestand	25.161.863,84	27.006.177,02	29.304.969,69	28.103.569,69	26.889.969,69	26.491.869,69	26.117.769,69

# Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen: für das Haushaltsjahr 2021

## Allgemeine Angaben:

Kommune : Samtgemeinde

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 6. des lfd. Jahres) : 24.028 (30.06.2020 lt. Nds. Statistikamt)

## Ergebnishaushalt und -planung:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gesamterträge*)	20.817.294,40	22.330.297,87	21.608.300,00	20.595.500,00	21.087.600,00	21.404.400,00
Gesamtaufwendungen*)	19.455.764,27	20.226.613,69	22.401.200,00	21.404.700,00	21.087.600,00	21.404.400,00
Gesamtergebnis*)	+1.361.530,13	+2.103.684,18	-792.900,00	-809.200,00	0,00	0,00

<sup>\*)</sup> Ordentlich und außerordentlich

#### Entwicklung der Fehlbeträge:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ordentliches Ergebnis <sup>1)</sup>	+1.411.543,50	+1.836.660,95	-792.900,00	-809.200,00	0,00	0,00
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis <sup>1)</sup>						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz <sup>2)</sup>			c)-792.900,00	c) -809.200,00		
Außerordentliches Ergebnis <sup>1)</sup>	-50.013,37	+267.023,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis <sup>1)</sup>						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz <sup>2)</sup>						

<sup>1)</sup> Soweit noch keine festgestellten Jahresabschlüsse für Vorjahre vorliegen, sind die vorläufigen Fehlbeträge und Überschüsse anzugeben

#### Schuldenlage und -entwicklung:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Liquiditätskredit Stand*) zum 31.12.	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investiver Kreditstand zum 31.12.	15.807.277,91	17.321.003,44	21.632.603,44	23.772.603,44	23.330.603,40	22.822.603,40
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0,00	1.996.500,00	4.955.600,00	2.700.000,00	100.000,00	100.000,00
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	478.386,43	482.774,47	554.000,00	560.000,00	570.000,00	580.000,00
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-	1.513.725,63	4.401.600,00	2.140.000,00	-	-

<sup>1)</sup> Lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik, viertes Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht

#### Bilanz:

	letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2017 <sup>1)</sup>	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2016 <sup>1)</sup>
Nettoposition gesamt <sup>2)</sup>	24.172.073,51	23.376.201,38
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss <sup>2)</sup>	- 5.792.901,84	- 6.709.024,49
Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)2)	+1.071.083,48	+612.338,29
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon:	-895.948,12	-592.163,76

Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

## Ergänzende Informationen:

	2020	2019	2018
Erhaltene Bedarfszuweisungen*)	-	-	-
*) Einzahlungen			

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse*)
Hebesatz Grundsteuer A		
Hebesatz Grundsteuer B		
Hebesatz Gewerbesteuer		

<sup>\*)</sup> Quelle: <a href="https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themenbereiche/finanzen\_steuern\_personal/themenbereich-finanzen-steuern-personal---tabellen-87501.html">https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themenbereiche/finanzen\_steuern\_personal---tabellen-87501.html</a> > Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft.

<sup>2)</sup> Nicht durch die Positionen a und b zu deckender Anteil des Fehlbetrages, der in der Bilanz Passiva Zeile 1.3.1 als Fehlbetrag aus Vorjahren nachzuweisen ist (§24 Abs. 2 Satz 1 und Abs. 3 Satz 3 KomHKVO)

<sup>(§ 6</sup> Satz 3 Nr. 1 Buchstabe e KomHKVO)

<sup>2)</sup> Quelle: Bilanz, Zeilen P1, P1.1.2 und P1.3.2

<sup>3)</sup> Fehlbeträge aus Vorjahren sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2017 bis 2019	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2017 bis 2019
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner		
	zum 31.12.2019	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2018
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	657,87 €	770 €

## Kennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 20211)
Steuerquote	0,00	0,00	0,00
Personalintensität	34,84	37,37	35,20
Abschreibungsintensität	5,85	5,42	5,08
Zinslastquote	1,61	2,17	1,44
Liquiditätskreditquote	12,38	16,67	33,33
Reinvestitionsquote	259,61	266,14	340,37
Fremdkapitalquote <sup>2)</sup>	52,02	52,12	57,47

<sup>1)</sup> Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis, oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.

Dei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.