

# **Abwasserverband Dithmarschen**

## **1. Nachtragshaushaltssatzung 2019 mit Nachtragshaushaltsplan 2019**

<b>Inhalt:</b>	<b>Seite</b>
<b>1. 1. Nachtragshaushaltssatzung 2019</b>	<b>3</b>
<b>2. Erfolgsplan</b>	<b>4 - 6</b>
<b>3. Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>	<b>7</b>
<b>4. Vermögensplan</b>	<b>8 - 9</b>
<b>5. Erläuterungen zum Vermögensplan</b>	<b>10</b>
<b>6. Anlagenzugänge</b>	<b>11</b>

-

# 1. 1. Nachtragshaushaltssatzung des Abwasserverbandes Dithmarschen für das Wirtschaftsjahr 2019

Der Vorstand hat am            folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

Der Gesamtbetrag der Erträge	
erhöht sich um	39.000,00 €
gegenüber bisher	792.000,00 €
wird nunmehr festgesetzt auf	831.000,00 €

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen	
erhöht sich um	146.100,00 €
gegenüber bisher	816.000,00 €
wird nunmehr festgesetzt auf	962.100,00 €

Der Fehlbetrag von	
erhöht sich um	107.100,00 €
gegenüber bisher	24.000,00 €
auf nunmehr	131.100,00 €

Der Vermögensplan wird in der Einnahme von	
vermindert um	1.203.450,00 €
gegenüber bisher	1.285.000,00 €
wird nunmehr festgesetzt auf	81.550,00 €

Die Ausgaben des Vermögensplans	
vermindert um	2.014.600,00 €
gegenüber bisher	2.224.000,00 €
wird nunmehr festgesetzt auf	209.400,00 €

Der Höchstsatz der Kassenkredite sind gleichbleibend auf 100.000,00 €

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen wird um 1.200.000,00 € auf 0,00 € verringert.

## Erfolgsplan Abwasserverband Dithmarschen 2019

Bezeichnung	Planansatz 2019	Veränderung 2019	1. Nachtrag 2019
	€	€	€
<b><u>Erträge</u></b>			
<u>Gebühren Hauskläranlagen</u>	390.500,00	0,00	390.500,00
<u>Fremdschlämme</u>	341.000,00	39.000,00	380.000,00
<u>Weitere Erträge aus der Abwasserentsorgung</u>	46.750,00	0,00	46.750,00
<u>Finanzerträge</u>	50,00	0,00	50,00
<u>Sonstige Erträge</u>	13.700,00	0,00	13.700,00
<b><u>Gesamterträge:</u></b>	<b>792.000,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>831.000,00</b>
<b><u>Aufwendungen</u></b>			
<u>Vorstand / Ausschuss</u>	8.200,00	0,00	8.200,00
<u>Verwaltung</u>	124.900,00	22.150,00	147.050,00
<u>Betrieb und Unterhaltung</u>	597.200,00	127.400,00	724.600,00
<u>Finanzaufwand</u>	80.000,00	0,00	80.000,00
<u>Sonstige Aufwendungen</u>	5.700,00	-3.450,00	2.250,00
<b><u>Gesamtaufwendungen:</u></b>	<b>816.000,00</b>	<b>146.100,00</b>	<b>962.100,00</b>
<b><u>Jahresergebnis</u></b>	<b><u>-24.000,00</u></b>	<b><u>-107.100,00</u></b>	<b><u>-131.100,00</u></b>

<b>Erfolgsplan Abwasserverband Dithmarschen</b>		<b>2019</b>	<b>2019</b>	<b>2019</b>
		<b>Plan</b>	<b>Veränderung</b>	<b>1. Nachtrag</b>
	<b>Erträge:</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
	<b>Gebühren Hauskläranlagen</b>			
02.51.1101.900	Gebühren Hauskläranlagen	390.000,00	0,00	390.000,00
02.51.2940.900	Sonstige	500,00	0,00	500,00
		390.500,00	0,00	390.500,00
	<b>Fremdschlämme</b>			
02.52.0254.900	Sonderbeiträge Einzelleistungen (Meldorf)	160.000,00	20.000,00	180.000,00
02.52.2141.301	Erträge Fremdschlämme	181.000,00	19.000,00	200.000,00
		341.000,00	39.000,00	380.000,00
	<b>Weitere Erträge aus der Abwasserentsorgung</b>			
02.53.0256.900	Abwassergebühr Gemeinde Wolmersdorf	0,00	0,00	0,00
02.53.1102.900	Erträge Indirekteinleiter	25.000,00	0,00	25.000,00
02.53.1103.900	Erträge Fettabscheider	0,00	0,00	0,00
02.53.2142.301	Erträge aus Laborkosten	21.000,00	0,00	21.000,00
02.53.2144.301	Reparaturen / Wartung Pumpwerk Gemeinde Wolmersdorf	0,00	0,00	0,00
02.53.2150.301	Sonstige Unterstützungsleistung	250,00	0,00	250,00
02.53.2940.301	Sonstige Abwassererträge	500,00	0,00	500,00
		46.750,00	0,00	46.750,00
	<b>Finanzerträge</b>			
02.58.2000.900	Zinserträge	50,00	0,00	50,00
02.58.2940.900	Sonstige	0,00	0,00	0,00
		50,00	0,00	50,00
	<b>Sonstige Erträge</b>			
02.59.1000.200	Mahngebühren	0,00	0,00	0,00
02.59.1001.200	Erstattung Vollstreckungspauschale	0,00	0,00	0,00
02.59.1002.200	Erstattung Rücklastschriftgebühren	0,00	0,00	0,00
02.59.1003.200	Erstattung von Verwaltungskosten	0,00	0,00	0,00
02.59.1300.301	Gewinne aus Anlagenverkäufen	0,00	0,00	0,00
02.59.1400.301	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
02.59.1410.302	Mieterträge	0,00	0,00	0,00
02.59.1500.900	Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
02.59.1510.301	Versicherungsersätze	0,00	0,00	0,00
02.59.1550.900	Auflösung von Zuschüssen und Sonderposten	0,00	0,00	0,00
02.59.1700.301	Vergütung Repoweringbonus	8.000,00	0,00	8.000,00
02.59.1700.302	Einspeisevergütung PV-Anlage	5.000,00	0,00	5.000,00
02.59.2143.301	Entschädigung Funkmast	500,00	0,00	500,00
02.59.2940.301	sonstige Erlöse	200,00	0,00	200,00
		13.700,00	0,00	13.700,00
		792.000,00	39.000,00	831.000,00

<b>Erfolgsplan Abwasserverband Dithmarschen</b>		<b>2019</b>	<b>2019</b>	<b>2019</b>
		<b>Plan</b>	<b>Veränderung</b>	<b>1. Nachtrag</b>
	<b>Aufwendungen:</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
	<b>Vorstand / Ausschuss</b>			
02.61.4000.100	Aufwandsentschädigung	6.800,00	0,00	6.800,00
02.61.6400.100	Versicherung / Berufsgenossenschaft	0,00	0,00	0,00
02.61.6540.100	Reisekosten	800,00	0,00	800,00
02.61.6600.100	Verfüungsmittel	200,00	0,00	200,00
02.61.6630.100	Repräsentationskosten	200,00	0,00	200,00
02.61.6900.100	Vorstands- und Ausschusssitzungen	200,00	0,00	200,00
02.61.6930.100	Ausschusssitzungen	0,00	0,00	0,00
02.61.8940.100	Sonstiges	0,00	0,00	0,00
		8.200,00	0,00	8.200,00
	<b>Verwaltung</b>			
02.62.4140.200	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
02.62.5240.200	Verbrauchsmaterial	200,00	0,00	200,00
02.62.5400.200	Bewirtschaftung	0,00	0,00	0,00
02.62.5760.200	Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00	0,00	1.000,00
02.62.6102.200	EDV	3.000,00	0,00	3.000,00
02.62.6400.200	Versicherungen	0,00	0,00	0,00
02.62.6470.200	Verbandsbeiträge	6.000,00	0,00	6.000,00
02.62.6471.200	Spenden	0,00	0,00	0,00
02.62.6520.200	Post- und Telefonkosten	2.000,00	0,00	2.000,00
02.62.6540.200	Reisekosten	0,00	0,00	0,00
02.62.6550.200	Rechtsanwalts- und Notarkosten	1.000,00	0,00	1.000,00
02.62.6551.200	Beratungskosten	0,00	0,00	0,00
02.62.6560.200	Mahn- und Vollstreckungskosten	0,00	0,00	0,00
02.62.6630.200	Repräsentationskosten	300,00	0,00	300,00
02.62.6700.200	Verwaltungskostenanteil / Hauptverbandsbeitrag	110.800,00	22.150,00	132.950,00
02.62.8030.200	Zinsen und Gebühren	100,00	0,00	100,00
02.62.8940.200	Sonstige Verwaltungskosten	500,00	0,00	500,00
		124.900,00	22.150,00	147.050,00
	<b>Betrieb und Unterhaltung</b>			
02.63.4140.301	Personalaufwand	150.000,00	0,00	150.000,00
02.63.4141.301	Berufsgenossenschaft	2.000,00	0,00	2.000,00
02.63.4142.301	Technische Betriebsführung	3.500,00	0,00	3.500,00
02.63.4203.900	Weiterbehandlung Abwasser	80.000,00	0,00	80.000,00
02.63.5001.301	Unternehmerleistungen Schlammabfuhr	156.000,00	0,00	156.000,00
02.63.5011.301	Abfuhr der Grobstoffe	2.200,00	0,00	2.200,00
02.63.5031.301	Ausbringung und Abfuhr Trockenschlamm	60.000,00	122.000,00	182.000,00
02.63.5101.900	Kosten Fettabscheider u. a.	0,00	0,00	0,00
02.63.5102.301	Entschädigungsfonds lw. Verwertung	11.000,00	0,00	11.000,00
02.63.5102.900	Indirekteinleiterüberwachung	25.000,00	0,00	25.000,00
02.63.5201.301	Unternehmerleistungen f. d. lfd. Betrieb	1.000,00	0,00	1.000,00
02.63.5620.301	Aus- und Weiterbildung	1.000,00	0,00	1.000,00
02.63.6001.301	Unterhaltung maschn. Anlagen	16.000,00	0,00	16.000,00
02.63.6101.301	Bewirtschaftung maschin. Anlagen	25.000,00	0,00	25.000,00
02.63.6102.301	EDV	3.000,00	0,00	3.000,00
02.63.6111.301	Verbrauchsmaterialien	20.000,00	0,00	20.000,00
02.63.6400.301	Versicherung	16.000,00	0,00	16.000,00
02.63.6540.301	Reisekosten	1.900,00	0,00	1.900,00
02.63.7001.301	Unterhaltung Betriebsgebäude und Außenanlagen	500,00	5.400,00	5.900,00
02.63.7101.301	Bewirtschaftung Betriebsgebäude und Außenanlagen	6.000,00	0,00	6.000,00
02.63.7102.301	Sanierung Zufahrtsstraße	0,00	0,00	0,00
02.63.7501.301	Laborkosten	2.000,00	0,00	2.000,00
02.63.7601.301	Fremduntersuchungen	15.000,00	0,00	15.000,00
02.63.8212.301	Unterhaltung Pumpwerk Gemeinde Wolmersdorf	0,00	0,00	0,00
02.63.8940.301	Sonstiges	100,00	0,00	100,00
		597.200,00	127.400,00	724.600,00
	<b>Finanzaufwand</b>			
02.68.8000.900	Zinsaufwand langfristig	0,00	0,00	0,00
02.68.8030.900	Zinsaufwand laufend	0,00	0,00	0,00
02.68.8030.950	Außerordentliche Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
02.68.8600.900	Abschreibungen	80.000,00	0,00	80.000,00
		80.000,00	0,00	80.000,00
	<b>Sonstige Aufwendungen</b>			
02.69.4000.900	Forderungsausfälle (Abschreibungen auf Forderungen)	5.000,00	-3.450,00	1.550,00
02.69.4202.900	sonstige Steuern und Abgaben	0,00	0,00	0,00
02.69.4300.900	Verluste aus Anlagenverkäufen	0,00	0,00	0,00
02.69.5400.302	Aufwendungen Dienstwohnung	0,00	0,00	0,00
02.69.8620.301	Aufwendungen Windenergieanlage	0,00	0,00	0,00
02.69.8630.301	Aufwendungen PV-Anlage	600,00	0,00	600,00
02.69.8940.301	sonstige Aufwendungen	100,00	0,00	100,00
		5.700,00	-3.450,00	2.250,00

## 2. Erläuterungen zum Erfolgsplan 1. Nachtrag

Die Erträge sind bei den Haushaltsstellen **02.52.0254.900 Sonderbeiträge Einzelleistungen (Meldorf)** um 20.000,00 € und bei **02.52.2141.301 (Erträge Fremdschlämme)** um 19.000,00 wegen Mehrmengen an Schlamm aufzustocken.

### **02.62.6700.200 Verwaltungskostenanteil/Hauptverbandbeitrag**

Durch Neuberechnung der Verwaltungskosten und des Hauptverbandsbeitrages ist hier eine Erhöhung um 22.150,00 € festzusetzen.

Berücksichtigt werden die Tarifsteigerungen aus den vergangenen Jahren, die nun mehr vom Deich- und Hauptsielverband Dithmarschen aufgrund der Ansätze der kommunalen Gemeinschaftsstelle für Dienstleistungen (KGst) ermittelt werden.

Wie bereits bei den Kommunalen Haushalten, sind die ungewohnt hohen Tarifsteigerungen mit deren Auswirkungen aufzufangen.

### **02.63.5031.301 Ausbringung und Abfuhr von Trockenschlamm**

Die landwirtschaftliche Verwertung des Klärschlammes wurde maßgeblich im Frühjahr und in Teilen im Herbst durchgeführt. Dabei zeigte es sich, dass nur noch geringe Mengen im Verbandsgebiet ausgebracht werden konnten; der weitaus größte Teil wurde über Anbieter nach Nordfriesland und Fehmarn verbracht. Die erschwerte Akquise von landw. Flächen zur Aufbringung ist durch die Anpassung der Düngemittelverordnung zu erklären.

Dadurch kam es zu Preissteigerungen bei der Klärschlammausbringung. Der Ansatz ist um 122.000,00 € auf 182.000,00 € gestiegen.

### **02.63.7001.301 Unterhaltung Betriebsgebäude und Außenanlagen**

Eine außerplanmäßige Instandsetzung des Tritts im Eingangsbereich des Klärwerkes führt zu einer extra Ausgabe in Höhe von 5.400,00 €.

### **02.69.4000.900 Forderungsausfälle (Abreibungen auf Forderungen)**

2019 können weniger Forderungsausfälle abgeschrieben werden. Der Ansatz ist hier um 3.450,00 € zu verringern.

# VERMÖGENSPLAN

für die Zeit vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

	Planansatz 2019 €	1. Nachtrag 2019 €
<b>Einnahmen</b> (Mittelherkunft)		
<b>a) Finanzierungsmittel</b>		
Einlagen/ Zuschüsse Gemeinden		
Anschlussbeiträge		
Aufnahme von Darlehen	1.200.000,00	0,00
<b>b) Erwirtschaftete Mittel</b>		
Abschreibungen auf Anlagevermögen	80.000,00	80.000,00
a.o. Abschr. auf Anlagevermögen		
Abgang auf Anlagen (RBW)		
Zugang auf Rückstellungen		
Verminderung aktive Rechnungsabgrenzung		
Erhöhung passive Rechnungsabgrenzung		
<b>c) Umlaufvermögen/Betriebsmittel</b>		
Tilgung/Rückzahlung Arbeitgeberdarlehen		
Verminderung Vorräte		
Rückfluss sonstige Ausleihungen		
Zuführung Sonderposten		
Erhöhung Wertberichtigungen		
Übernommene Verfügungsmittel		
Erhöhung Verbindlichkeiten		
Verminderung Forderungen	5.000,00	1.550,00
<b>d) Rechnungsabgrenzung</b>		
Zuführung Überschuss aus Erfolgsrechnung	0,00	0,00
 <b>Gesamteinnahmen</b>	<b>1.285.000,00</b>	<b>81.550,00</b>



**VERMÖGENSPLAN**  
für die Zeit vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

<b>Ausgaben</b> (Mittelverwendung)	<b>Planansatz 2019 €</b>	<b>1. Nachtrag 2019 €</b>
<b>a) Zugänge Anlagevermögen</b>		
Immaterielle Vermögensgegenstände		
Sachanlagevermögen	2.200.000,00	78.300,00
Finanzanlagevermögen		
<b>b) Finanzierungsverpflichtungen</b>		
Darlehenstilgung		
Darlehensrückzahlungen/a.o. Tilgungen		
Verminderung von Rückstellungen		
Zugang aktive Rechnungsabgrenzung		
Verminderung passive Rechnungsabgrenzung		
Auflösung von Zuschüssen und Sonderposten		
Rückzahlung Zuschüsse		
<b>c) Umlaufvermögen/Betriebsmittel</b>		
Vergabe Arbeitgeberdarlehen		
Erhöhung Vorräte		
Forderungen aus Übertragung		
Erhöhung Forderungen		
Verminderung Verbindlichkeiten		
<b>d) Rechnungsabgrenzung</b>		
Übernahme Fehlbetrag aus Erfolgsrechnung	24.000,00	131.100,00
<b>Gesamtausgaben</b>	<u>2.224.000,00</u>	<u>209.400,00</u>
<b>Ergebnis der Vermögensrechnung</b>	<b>-939.000,00</b>	<b>-127.850,00</b>
<b>(+ = Zuführung; - = Entnahme)</b>		

## **5. Erläuterung zum Vermögensplan**

### **Einnahmen**

Die Aufnahme von Darlehen in Höhe von 1.200.000,00 € sind in 2019 noch nicht erforderlich, da mit dem Bau der solaren Trocknung noch nicht begonnen wird.

### **Ausgaben**

Da mit dem Bau der solaren Trocknung noch nicht begonnen wird, ist auch das Anlagevermögen nicht um 2.200.000,00 € sondern nur um 78.300,00 gestiegen.

Die Vermögensrechnung des Abwasserverbandes Dithmarschen schließt unter Übernahme eines Fehlbetrages aus der Erfolgsrechnung in Höhe von 131.100,00 €, mit einer Entnahme aus den liquiden Mitteln von 127.850,00 € ab.

**Anlagenzugänge 2019 sind im Bereich Sachanlagen wie folgt zu verzeichnen:**

72.800,00 € Solare Trocknung

5.500,00 € Mittelspannungsschaltanlage