



JAHRESABSCHLUSS

des

Zweckverbands

Integrierte Station Unterelbe

für das Jahr

2022

Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss des Zweckverbands Integrierte Station Unterelbe für das Jahr 2022

1. Bilanz	3
2. Anlagenspiegel.....	5
3. Forderungsspiegel	9
4. Verbindlichkeitspiegel.....	10
5. Anhang zur Bilanz	11
6. Gesamtrechnung.....	17
7. Teilrechnungen	20
8. Übertragene Haushaltsermächtigungen.....	27
9. Lagebericht	29

2	Bezeichnung	31.12.2021 (in EUR) ³	31.12.2022 (in EUR) ⁴
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	1.693,80	996,37
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	1.693,80	996,37
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	207,01	103,50
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.486,79	892,87
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	49.915,55	55.006,16
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	49.915,55	55.006,16
161, 21111000	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169, 21112000	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	49.161,15	51.979,03
171, 21113000	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	168,14	2.440,87
179, 21114000	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	586,26	586,26
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	BILANZSUMME AKTIVA	51.609,35	56.002,53

2	Bezeichnung	31.12.2021 (in EUR) ³	31.12.2022 (in EUR) ⁴
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	51.201,47	55.934,89
201	1.1 Allgemeine Rücklage	30.767,79	30.767,79
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	4.177,79	20.433,68
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	16.255,89	4.733,42
	2. Sonderposten	0,00	0,00
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	0,00	0,00
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	407,88	67,64
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	407,88	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	67,64
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	BILANZSUMME PASSIVA	51.609,35	56.002,53

Anlagenpiegel 2022

	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen			Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand 2022	Zugang 2022	Abgang 2022	Umb- chungen ² 2022	Endstand 2022	Anfangs- stand 2022	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen Zuschrei- bungen 2022	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand 2022	Restbuch- werte 2022 ¹	Restbuch- werte am Ende 2021	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷	
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
02-09	1.2 Sachanlagen	38.179,86	0,00	0,00	0,00	38.179,86	36.486,06	697,43	0,00	37.183,49	996,37	1.693,80			
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
032	1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
033	1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	

Anlagenpiegel 2022

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen			Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangs-stand 2022	Zugang 2022	Abgang 2022	Umbu-chungen ² 2022	Endstand 2022	Anfangs-stand 2022	Zugang ³ , d.h. Ab-schrei-bungen Zuschreibu-ungen 2022	Abgang, d.h. angesam-melte Abschrei-bungen auf die in Spalte 5 ausgewie-senen Abgänge	Endstand 2022	Restbuch-werte 2022 ¹	Restbuch-werte am Ende 2021	Durch-schnitt-licher Abschrei-bungssatz ⁴	Durch-schnitt-licher Restbuch-wert ⁵
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
¹⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

Anlagenpiegel 2022

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen			Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangs-stand 2022	Zugang 2022	Abgang 2022	Umbu- chungen ² 2022	Endstand 2022	Anfangs- stand 2022	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen Zuschreibu- ngen 2022	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand 2022	Restbuch- werte 2022 ¹	Restbuch- werte am Ende 2021	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷	
¹⁶		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
07	821,15	0,00	0,00	0,00	821,15	614,14	103,51	0,00	717,65	103,50	207,01	12,61 %	12,60 %	
08	37.358,71	0,00	0,00	0,00	37.358,71	35.871,92	593,92	0,00	36.465,84	892,87	1.486,79	1,59 %	2,39 %	
09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	
13-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	

Anlagevermögen 2022

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Anfangsstand 2022	Zugang 2022	Abgang 2022	Umbuchungen ² 2022	Endstand 2022	Anfangsstand 2022	Zugang ³ , d.h. Abschreibungen Zuschreibungen 2022	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand 2022	Restbuchwerte 2022 ¹	Restbuchwerte am Ende 2021	Durchschnittlicher Abschreibungssatz ⁴	Durchschnittlicher Restbuchwert ⁵
1 ⁶	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
13- 1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
14 1.3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

¹ Spalte 7 ./, Spalte 11.

³ Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.

⁴ (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.

⁵ (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.

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

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

² Umbuchungen von einer Anlageklasse in eine andere

Forderungsspiegel

Art der Forderung ¹		Gesamtbetrag 2022 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag 2021 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 ³	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	51.979,03	51.979,03	0,00	0,00	49.161,15
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.440,87	2.440,87	0,00	0,00	168,14
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	586,26	586,26	0,00	0,00	586,26
	Summe	55.006,16	55.006,16	0,00	0,00	49.915,55
	Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	51.979,03	-	-	-	49.161,15

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschluss und dem letzten Fälligkeit der einzelnen Forderung

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

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten ¹		Gesamtbetrag 2022 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag 2021 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 ³	2	3	4	5	6	7
30	4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3214	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3217	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	4.3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	407,88
36	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	67,64	67,64	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
375	4.7.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	67,64	67,64	0,00	0,00	407,88
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanz pos. 4.4 enthalten.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik.

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

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

⁴ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Anhang zur Bilanz

Bilanzpositionen, deren Wert und Vorjahreswert 0,00 € beträgt, werden nicht erläutert.

Aktiva

Anlagevermögen

1.	<u>Anlagevermögen</u>	996,37 €
1.1	<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	Hierunter fallen Konzessionen und Lizenzen, die über 5 Jahre abzuschreiben sind.	0,00 €
1.2	<u>Sachanlagen</u>	996,37 €
	Zu den Sachanlagen gehören unbebaute und bebaute Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Anlagen im Bau.	
1.2.1	<u>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>	0,00 €
	Hierunter werden Grünflächen, Ackerland, Wald, Forsten, Gewässer und sonstige unbebaute Grundstücke ausgewiesen.	
1.2.2	<u>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>	0,00 €
1.2.3	<u>Infrastrukturvermögen</u>	0,00 €
	Hierunter werden Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, Brücken und Tunnel, Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen sowie sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens ausgewiesen.	
1.2.4	<u>Bauten auf fremdem Grund und Boden</u>	0,00 €
1.2.5	<u>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</u>	0,00 €
1.2.6	<u>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</u>	103,50 €
	Es handelt sich um Anlagen mit einem Anschaffungswert zwischen 150 und 1.000,- €	
1.2.7	<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	892,87 €
	Im Anlagegut befinden sich eine Telefonanlage, ein Auenmodell und eine Informationstafel.	

1.2.8	<u>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</u>	0,00 €
	Hierunter fallen alle Investitionsmaßnahmen, die zum 31.12. des abzuschließenden Jahres noch nicht fertig gestellt sind.	
1.3	<u>Finanzanlagen</u>	
1.3.2	<u>Beteiligungen</u>	0,00 €

Umlaufvermögen

2.	<u>Umlaufvermögen</u>	55.006,16 €
	Zum Umlaufvermögen gehören Vorräte, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände, Wertpapiere des Umlaufvermögens. Aufgrund der Kassenführung durch die Amtsverwaltung werden anstelle von liquiden Mitteln Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. der Einheitskasse ausgewiesen.	
2.2	<u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>	55.006,16 €
	Die Forderungen sind zu Nennbeträgen bilanziert, die bestehenden Ausfallrisiken sind durch Wertberichtigungen (Pauschalwertberichtigung bei einwandfreien Forderungen, Einzelwertberichtigung bei zweifelhaften Forderungen) berücksichtigt.	
2.2.1	<u>Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen</u>	0,00 €
2.2.2	<u>Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</u>	51.979,03 €
2.2.2.2	<u>Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt</u>	51.979,03 €
	Diese Position wurde bisher als liquide Mittel bilanziert. Auch im Jahresabschluss 2019 ist dieser Bestand unter „liquide Mittel“ zu finden. Das Amt Geest und Marsch führt die Einheitskasse, sodass die Gemeinde keine liquiden Mittel zu bilanzieren hat. Die Position kann als Zahlungsmittelbestand angesehen werden.	
2.2.3	<u>Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen</u>	2.440,87 €
	Es handelt sich hauptsächlich um Forderungen für Reinigungskosten sowie Guthaben aus der Abrechnung von Versorgungsunternehmen.	

2.2.4	<u>Sonstige Privatrechtliche Forderungen</u>	0,00 €
2.2.5	<u>Sonstige Vermögensgegenstände</u>	586,26 €
2.4	<u>Liquide Mittel</u>	0,00 €

Aktive Rechnungsabgrenzung

3.	<u>Aktive Rechnungsabgrenzung</u>	0,00 €
	Hier werden Auszahlungen erfasst, die im Abschlussjahr geleistet wurden, aber als Aufwand dem Folgejahr zuzuordnen sind. Außerdem werden geleistete Investitionszuschüsse an Dritte über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.	

Passiva

Eigenkapital

1.	<u>Eigenkapital</u>	55.934,89 €
	Das Eigenkapital ist als abstrakte Rechengröße nicht in Form von Bankguthaben o.Ä. belegbar. Es handelt sich um die Differenz aus dem Vermögen auf der Aktivseite und den Positionen außerhalb des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz. Es ist unterteilt in Allgemeine Rücklage, Sonder- und Ergebnisrücklage sowie Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag. Der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital drückt gewissermaßen die finanzielle Unabhängigkeit aus. Regelungen über die Höhe einer angemessenen Eigenkapitalausstattung sind im öffentlichen Bereich nicht vorhanden.	
1.1	<u>Allgemeine Rücklage</u>	30.767,79 €
	Die allgemeine Rücklage soll ähnlich wie das Grund- oder Stammkapital bei Gesellschaften einem besonderen Schutz unterliegen. Sie soll möglichst auf Dauer nicht reduziert werden. Vorgetragene Fehlbeträge dürfen erst nach fünf Jahren zu Lasten der allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden, sofern die Ergebnisrücklage ausgeschöpft ist.	
1.2	<u>Sonderrücklage</u>	
	Sonderrücklagen sind nicht zu bilanzieren.	

1.3	<u>Ergebnisrücklage</u>	20.433,68 €
	Die Ergebnisrücklage ist für den Ausgleich negativer Jahresergebnisse vorgesehen.	
1.4	<u>Vorgetragener Jahresfehlbetrag</u>	0,00 €
1.5	<u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</u>	4.733,42 €
	Der Jahresüberschuss ergibt sich aus der Ergebnisrechnung.	

Sonderposten

2.	<u>Sonderposten</u>	0,00 €
	Sonderposten dienen der bilanziellen Abbildung aufzulösender Zuschüsse und Zuweisungen sowie Beiträgen. Die Auflösung ist ertragswirksam und mindert die Belastung durch Abschreibungen. Sie werden darüber hinaus für den Gebührenaussgleich, Treuhandvermögen, Dauergrabpflege und als sonstige Sonderposten eingerichtet.	
2.1	<u>Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse</u>	0,00 €
	Hier werden erhaltene Zuschüsse für Investitionen vom unternehmerischen und übrigen Bereich ausgewiesen. Die Auflösung der Zuschüsse erfolgt entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.	
2.2	<u>Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen</u>	0,00 €
	Hier werden erhaltene Zuwendungen für Investitionen vom öffentlichen Bereich ausgewiesen. Die Auflösung der übrigen Sonderposten erfolgt entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände.	
2.3	<u>Sonderposten für Beiträge</u>	0,00 €
2.3.1	<u>Aufzulösende Beiträge</u>	0,00 €
	Hierunter fallen Sonderposten für Erschließungs- und Ausbaubeiträge. Die Auflösung erfolgt gemäß der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.	
2.3.2	<u>Nicht aufzulösende Beiträge</u>	0,00 €
	Beitragsanteile für Vermögen, das keiner Abnutzung unterliegt.	
2.7	<u>Sonstige Sonderposten</u>	0,00 €

	Sonstige Sonderposten sind nicht zu bilanzieren.	
--	--	--

Rückstellungen

3.	<u>Rückstellungen</u>	0,00 €
	Gemäß § 24 GemHVO-Doppik sind Rückstellungen zu bilden für Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen, für zukünftige Verpflichtungen zur Lohn- und Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit, für später entstehende Kosten der Abwasserbeseitigung und Abfallentsorgung, für die Sanierung von Altlasten, für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen, für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren, für erwartete Mehraufwendungen bei den Umlagen aufgrund überdurchschnittlicher Gewerbesteuererträge im Vergleich zu den beiden Vorjahren, für im Haushaltsjahr unterlassene Instandhaltung und für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist.	
3.8	<u>Finanzausgleichsrückstellung</u>	0,00 €
	Für erwartete Mehraufwendungen bei den Umlagen aufgrund überdurchschnittlicher Gewerbesteuererträge im Vergleich zu den beiden Vorjahren.	
3.10	<u>Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist</u>	0,00 €

Verbindlichkeiten

4.	<u>Verbindlichkeiten</u>	67,64 €
	Verbindlichkeiten entstehen aus Anleihen, aus Krediten für Investitionen, aus Kassenkrediten, aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, aus Lieferungen und Leistungen und aus Transferleistungen. Sonstige Verbindlichkeiten können aus Vorjahresabgrenzungen entstehen.	
4.2	<u>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</u>	0,00 €
4.2.3	<u>Vom privaten Kreditmarkt</u>	0,00 €
4.5	<u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	0,00 €

4.6	<u>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</u>	67,64 €
	Es handelt sich um eine Nachforderung von der VAK, die zum Abschlussstichtag noch nicht eingezahlt wurde.	
4.7	<u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	0,00 €
	Unter der Bilanzposition Sonstige Verbindlichkeiten werden alle diejenigen Verbindlichkeiten bilanziert, für welche keine anderen Positionen nach dem verbindlichen Kontenrahmen vorgesehen sind. Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden vor allem Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung ausgewiesen.	

Passive Rechnungsabgrenzung

5.	<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	0,00 €
	Hier werden Einzahlungen erfasst, die im Abschlussjahr eingegangen, aber als Ertrag dem Folgejahr zuzuordnen sind.	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2021	2022	2022		
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.091,70	45.000,00	45.000,00	0,00	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.929,97	16.000,00	15.037,09	962,91	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.878,46	5.700,00	5.443,29	256,71	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= Erträge	69.900,13	66.700,00	65.480,38	1.219,62	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.289,03	14.600,00	15.451,48	-851,48	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	788,12	700,00	697,43	2,57	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	26.833,75	41.000,00	33.118,30	7.881,70	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.733,34	10.400,00	11.479,75	-1.079,75	0,00
	17	= Aufwendungen	53.644,24	66.700,00	60.746,96	5.953,04	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	16.255,89	0,00	4.733,42	-4.733,42	
460000 - 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	100,00	
550000 - 551998, 552-559	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	100,00	0,00	100,00	
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	16.255,89	100,00	4.733,42	-4.633,42	

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.867,80	16.000,00	14.789,82	1.210,18	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.172,42	5.700,00	4.432,54	1.267,46	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-15.840,55	100,00	0,00	100,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.199,67	66.800,00	64.222,36	2.577,64	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.358,27	14.600,00	16.874,07	-2.274,07	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-15.840,55	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	33.646,17	41.000,00	33.050,66	7.949,34	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.713,55	10.400,00	11.479,75	-1.079,75	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	43.877,44	66.000,00	61.404,48	4.595,52	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	10.322,23	800,00	2.817,88	-2.017,88	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	
67200000- 67210000, 67210002- 67299999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
77200000- 77210000, 77210002- 77299999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	10.322,23	800,00	2.817,88	-2.017,88	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkredite (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	10.322,23	800,00	2.817,88	-2.017,88	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennate Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

ZV Integrierte Station Unterelbe
2022

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	575100	Integrierte Station Unterelbe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.091,70	45.000,00	45.000,00	0	
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0	
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	91,70	0,00	0,00	0	
		41830000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	43.500,00	43.500,00	43.500,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.929,97	16.000,00	15.037,09	963	
		44110000 Mieten und Pachten	10.930,30	10.500,00	10.358,64	141	
		44110010 Ersatz der Mietnebenkosten	5.187,60	5.500,00	4.554,57	945	
		44610000 Ersatzleistung für Schadensfall (Versicherung)	32,62	0,00	0,00	0	
		44616000 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	779,45	0,00	123,88	-124	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.878,46	5.700,00	5.443,29	257	
		44880100 Erstattung Telefongebühren	1.298,55	1.200,00	921,82	278	
		44880200 Erstattung der Kosten für die Reinigungskraft	2.579,91	2.500,00	2.521,47	-21	
		44880300 Erstattung Beitragsanteil	4.000,00	2.000,00	2.000,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	69.900,13	66.700,00	65.480,38	1.220	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.289,03	14.600,00	15.451,48	-851	0
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.345,57	1.000,00	2.883,43	-1.883	0
		52310000 Mieten und Pachten	7.560,00	7.600,00	7.560,00	40	0
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	4.383,46	6.000,00	4.940,88	1.059	0
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	67,17	-67	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	788,12	700,00	697,43	3	0
		57110700 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	697,42	0,00	103,51	-104	0
		57110800 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	90,70	700,00	593,92	106	0
53	15	+ Transferaufwendungen	26.833,75	41.000,00	33.118,30	7.882	0
		53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	1.168,80	0,00	151,50	-152	0
		53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	25.664,95	41.000,00	32.966,80	8.033	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.713,55	10.400,00	11.479,75	-1.080	0
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	240,00	300,00	160,00	140	0
		54291000 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	5.555,00	5.700,00	5.610,55	89	0
		54310000 Geschäftsaufwendungen	2.426,53	600,00	2.763,19	-2.163	0
		54312000 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	1.411,52	2.000,00	1.240,81	759	0
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	389,45	600,00	0,00	600	0
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0	0
		54580000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	1.491,05	0,00	505,20	-505	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	5.555,00	5.700,00	5.610,55	89	0
		54291000 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	5.555,00	5.700,00	5.610,55	89	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	53.624,45	66.700,00	60.746,96	5.953	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	16.275,68	0,00	4.733,42	-4.733	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0	

ZV Integrierte Station Unterelbe

2022

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 575100 Integrierte Station Unterelbe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	16.275,68	0,00	4.733,42	-4.733	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	16.275,68	0,00	4.733,42	-4.733	

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	575100	Integrierte Station Unterelbe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2021	2022	2022	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0	
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0	
		61830000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	43.500,00	43.500,00	43.500,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.867,80	16.000,00	14.789,82	1.210	
		64110000 Mieten und Pachten	16.081,06	16.000,00	14.640,61	1.359	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	786,74	0,00	149,21	-149	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.172,42	5.700,00	4.432,54	1.267	
		64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	8.172,42	5.700,00	4.432,54	1.267	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.040,22	66.700,00	64.222,36	2.478	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.358,27	14.600,00	16.874,07	-2.274	0
		72110000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.345,57	1.000,00	2.883,43	-1.883	0
		72310000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	7.560,00	7.600,00	7.560,00	40	0
		72410000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	4.452,70	6.000,00	6.363,47	-363	0
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0,00	67,17	-67	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	33.646,17	41.000,00	33.050,66	7.949	0
		73120000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	1.168,80	0,00	151,50	-152	0
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	32.477,37	41.000,00	32.899,16	8.101	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.713,55	10.400,00	11.479,75	-1.080	0
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	240,00	300,00	160,00	140	0
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.555,00	5.700,00	5.610,55	89	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	3.838,05	2.600,00	4.004,00	-1.404	0
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	389,45	600,00	0,00	600	0
		74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0	0
		74580000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, übrige Bereiche	1.491,05	0,00	505,20	-505	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	59.717,99	66.000,00	61.404,48	4.596	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	10.322,23	700,00	2.817,88	-2.118	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	0

ZV Integrierte Station Unterelbe

2022

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	575100	Integrierte Station Unterelbe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
			2021	2022	2022	(Spalte.5./	
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	10.322,23	700,00	2.817,88	-2.118	
6692-6929, 692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0	

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

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2022 in EUR	Ist-Ergebnis 2022 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0,00	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	19,79	0,00	0,00	0	0
		54734000 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	19,79	0,00	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	19,79	0,00	0,00	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-19,79	0,00	0,00	0	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	100	
		46121000 Rücklagenzinsen	0,00	100,00	0,00	100	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0,00	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	100,00	0,00	100	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-19,79	100,00	0,00	100	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-19,79	100,00	0,00	100	

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2021	2022	2022	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-15.840,55	100,00	0,00	100	
		66120000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	0,00	100,00	0,00	100	
		66910000 Sonstige Finanzeinzahlungen	-15.840,55	0,00	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.840,55	100,00	0,00	100	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-15.840,55	0,00	0,00	0	0
		75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	-15.840,55	0,00	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	-15.840,55	0,00	0,00	0	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	100,00	0,00	100	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-64.222,36	64.222	
		67210001 Einzahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS	0,00	0,00	-64.222,36	64.222	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-61.404,48	61.404	
		77210001 Auszahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS	0,00	0,00	-61.404,48	61.404	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-2.817,88	2.818	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	0,00	100,00	-2.817,88	2.918	
6692-6929,692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-64.222,36	64.222	
		67210001 Einzahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS	0,00	0,00	-64.222,36	64.222	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0	

ZV Integrierte Station Unterelbe

2022

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2021	2022	2022	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0	0
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	-64.222,36	64.222	

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

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5

Lagebericht zum Jahresabschluss

Gemäß § 52 GemHVO-Doppik ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Er vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Ertrags-, Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage.

Ertrags- und Aufwandslage

Die Ertragslage spiegelt sich in der Ergebnisrechnung wieder. In der Ergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen eines Haushaltsjahres dargestellt. Der Saldo der Erträge und Aufwendungen ist das Jahresergebnis.

Das Haushaltsjahr 2022 konnte in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von 4.733,42 € abgeschlossen werden. Der geplante Jahresüberschuss von 100 € wurde übertroffen. Das Ergebnis basiert auf unterschiedlichen Verschiebungen bei Erträgen und Aufwendungen.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz fielen die Erträge in folgenden Bereichen geringer aus:

- a) Privatrechtliche Leistungsentgelte (- 962,91 €; - 6,0 %)

Die Abweichung ist im Bereich der Mieten, Mietnebenkosten und Erstattung von Bewirtschaftungskosten entstanden.

- b) Kostenerstattungen und Kostenumlagen (- 256,71 €; - 4,5 %)

Wesentliche Abweichungen bei den Aufwendungen sind in folgenden Bereichen zu verzeichnen:

- a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- 851,48 €; - 5,8 %)

Die Aufwendungen für Unterhaltung überstiegen den Ansatz. Bei den Bewirtschaftungskosten entstanden Minderaufwendungen.

- b) Transferaufwendungen (+ 7.881,70 €; 19,2 %)

Die Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit lagen im Abschlussjahr deutlich unter dem Ansatz.

- c) Sonstige Aufwendungen (- 1.079,75 €; - 10,38 %)

Es sind größere Mehraufwendungen im Geschäftsaufwand entstanden. Hier wurde die Bekanntmachung der Sitzung der Verbandsversammlung verbucht.

Finanzlage

Die Finanzlage wird in der Finanzrechnung des Verbands dargestellt. Die Finanzrechnung bildet den Geldfluss ab. Es werden neben den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit wiedergegeben. Auch Rechnungsabgrenzungsposten sind hier im Jahr des Zahlungsmittelflusses berücksichtigt.

Eine Liquidität, die in den Forderungen gegen die Einheitskasse bilanziell dargestellt wird, war das gesamte Haushaltsjahr in ausreichendem Maße gegeben.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist aus, ob der Verband seinen konsumtiven Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann. Ist er negativ, liegt ein strukturelles Defizit vor. Das war im Abschlussjahr nicht der Fall.

Die Abweichungen bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stimmen weitgehend mit den Abweichungen in der Ertragslage überein.

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit kann weitgehend auf die Erläuterungen beim Aufwand verwiesen werden.

Bilanz

Jahresabschluss des Zweckverbands ISU: Vermögens- und Schuldenlage				
Aktiva	31.12.2021	%	31.12.2022	%
1. Anlagevermögen	1.693,80 €	3,3	996,37 €	1,8
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	0,0	- €	0,0
Sachanlagen	1.693,80 €	3,3	996,37 €	1,8
Finanzanlagen	- €	0,0	- €	0,0
2. Umlaufvermögen	49.915,55 €	96,7	55.006,16 €	98,2
Vorräte	- €	0,0	- €	0,0
Forderungen	754,40 €	1,5	2.959,49 €	5,3
Forderungen aus der Einheitskasse	49.161,15 €	95,3	51.979,03 €	92,8
3. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	0,0	- €	0,0
Bilanzsumme:	51.609,35 €		56.002,53 €	
Passiva	31.12.2021	%	31.12.2022	%
1. Eigenkapital	51.201,47 €	99,2	55.934,89 €	99,9
Allgemeine Rücklage	30.767,79 €	59,6	30.767,79 €	54,9
Sonderrücklage	- €	0,0	- €	0,0
Ergebnisrücklage	4.177,79 €	8,1	20.433,68 €	36,5
vorgetragener Fehlbetrag		0,0		
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	16.255,89 €	31,5	4.733,42 €	8,5
2. Sonderposten	- €	0,0	- €	0,0
3. Rückstellungen	- €	0,0	- €	0,0
4. Verbindlichkeiten	407,88 €	0,8	67,64 €	0,1
5. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	0,0	- €	0,0
Bilanzsumme:	51.609,35 €		56.002,53 €	

Die integrierte Station Unterelbe ist ein Verband, der sich für die Mitgliedskommunen um Tourismusangelegenheiten kümmert. Ein großes Anlagevermögen kann der Verband nicht vorweisen. Für seine Größe verfügt er über eine angemessene Eigenkapitalausstattung. Die Jahresergebnisse sind weiterhin zu beobachten, damit das Eigenkapital nicht fortlaufend durch Jahresfehlbeträge abgetragen wird oder sich unangemessen erhöht. Nachdem die Coronapandemie das öffentliche Leben nicht weiter bestimmt. Kann die Öffentlichkeitsarbeit des Verbandes wieder stattfinden.

Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

Chancen / Risiken

Bei der Integrierten Station Unterelbe handelt es sich um einen umlagefinanzierten Zweckverband. Der Finanzbedarf wird vollständig durch die Umlagen der Mitglieder gedeckt. Besondere Chancen oder Risiken bestehen zum derzeitigen Zeitpunkt nicht.

Haseldorf, den 30.06.2023

Zweckverband
Integrierte Station Unterelbe in Haseldorf

(Daniel Kullig)
Zweckverbandsvorsteher