

Schulverband im Amt Itzstedt

Die Schulverbandsvorsteherin

Einladung

Sitzung der Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt

Sitzungstermin: Dienstag, 16.02.2021, 19:30 Uhr

Raum, Ort: Turnhalle Seth, Schulstraße, 23845 Seth

Tagesordnung

Öffentlicher Teil:

1. Eröffnung der Sitzung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
2. Beschlüsse zur Tagesordnung
3. Niederschrift über die Sitzung vom 25.11.2020
 - 3.1. Entscheidung über eventuelle Einwendungen
 - 3.2. Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse
4. Bericht der Verbandsvorsteherin und ggf. der Ausschussvorsitzenden
5. Einwohnerfragestunde -Teil I-
6. Bericht der Schulleitungen
 - 6.1. Bericht der Schulleitung der Grundschule Seth
 - 6.2. Bericht der Schulleitung der Schule im Alsterland
7. Resolution "Finanzierung der Schulsozialarbeit umfänglich sicherstellen" **SV/2021/0160**
8. Änderungssatzung zur Verbandssatzung des Schulverbandes im Amt Itzstedt
- Entschädigungen -
- Veröffentlichungen - **SV/2021/0159**
9. Neufassung einer Geschäftsordnung der Verbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt **SV/2021/0161**
10. Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2018 **SV/2020/0101**
11. Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss des Schulverbandes im Amt Itzstedt für das Haushaltsjahr 2018 **SV/2020/0104**
12. Beratung und Beschluss über die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 **SV/2020/0155-01**
13. Entwicklung der Schulstandorte
14. Organisation der Schülerbeförderung im Rahmen des Schülerlistenverfahrens **SV/2021/0156**

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Aufgabenübertragung auf den Kreis Segeberg

- 15. Sachstand zum Schulträgerwechsel - Aufnahme Grundschule Oering
- 16. Einwohnerfragestunde -Teil II-

Voraussichtlich nichtöffentlicher Teil:

Es wird beabsichtigt, einen Beschluss über die Behandlung des/der Tagesordnungspunkte/s im nichtöffentlichen Teil herbeizuführen

- 17. Auftragsvergaben
- 17.1. Erneuerung Server Schulverwaltungssoftware IServ für die Schule im Alsterland **SV/2021/0165**
- 17.2. Ersatzbeschaffung von Schüler Notebooks für beide Standorte der Schule im Alsterland **SV/2021/0164**
- 18. Personalangelegenheiten

Itzstedt, 04. Feb. 2021

Gez. Doris Pleß

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sitzungsvorlage SV/2021/0160 | | Datum: 22.01.2021 Status: öffentlich Abteilung: Zentrale Dienste und Bildung Sachbearbeiter/in: Beate Hoffmann Aktenzeichen: |
| Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt Resolution "Finanzierung der Schulsozialarbeit umfänglich sicherstellen" | | |
| Sitzungstermin | Beratungsfolge | Zuständigkeit |
| 16.02.2021 | Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt | Entscheidung |

Sachverhalt:

Seit Jahren finanzieren die Schulträger die Kosten für die Schulsozialarbeit in den Schulen. Dies ist nicht die ursprüngliche Aufgabe eines Schulträgers. Die Kosten dafür werden über die Schulverbandsumlage an die angeschlossenen Gemeinden weitergeleitet.

Die Mittel für die Schulsozialarbeit sind in den vergangenen Jahren für die einzelnen Schulträger immer weiter reduziert worden, während die Stunden für die Schulsozialarbeiter/innen immer weiter hochgesetzt wurden. Das kann nicht immer so weitergehen.

Das Land steht in der Pflicht, diese Kosten für die Schulsozialarbeit zu übernehmen. Eine professionell durchgeführte soziale Arbeit in unseren Schulen ist von wachsender Bedeutung für das Miteinander an den Schulen. Der Präventionsarbeit kommt eine enorme Bedeutung zu. Gerade in Corona-Zeiten ist das nochmal besonders deutlich geworden.

Der Schulverband Albersdorf hat bereits vor Jahren eine Resolution zu dieser Thematik verabschiedet und an die zuständigen Stellen weitergeleitet. Eine Änderung hat sich allerdings nicht ergeben.

Nun hat der Schulverband Albersdorf erneut eine Resolution verabschiedet und die Schulträger des Landes in Schleswig-Holstein dazu aufgerufen, ebenfalls diese Resolution zu verabschieden um sich gemeinsam stark zu machen mit dem Ziel, endlich etwas zu bewegen.

Auch wenn einige Formulierungen in der Resolution seitens der Verwaltung anders gewählt werden würden, sollte nach Rücksprache mit Frau Pleß im Sinne der Einheitlichkeit aller Resolutionen der vom Schulverband Albersdorf erstellten Resolution gefolgt werden.

Beschlussvorschlag:

Die Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt beschließt, die Resolution des Schulverbandes Albersdorf zu unterstützen und diese Resolution an die entsprechenden Stellen im Land weiterzuleiten.

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

- 1 Resolution „Finanzierung der Schulsozialarbeit umfänglich sicherstellen“
- 2 Aufstellung Personalkosten Schulsozialarbeit – mit Zuschuss des Landes 2015-2020

RESOLUTION

Finanzierung der Schulsozialarbeit umfänglich sicherstellen

Der Schulverband im Amt Itzstedt fordert das Land Schleswig- Holstein auf, die Schulsozialarbeit/Sozialpädagogische Betreuung an Schulen dauerhaft und umfänglich finanziell sicherzustellen.

Die Veränderungen in der Gesellschaft und in den Lebensbedingungen der Kinder und Jugendlichen und der daraus folgenden Probleme in den Schulen, macht es dringend erforderlich, die Fachkompetenz von sozialpädagogischen Fachkräften in allen Schulen auszubauen.

Einer zunehmenden Anzahl an Jugendlichen gelingt kein angemessener und bestmöglicher Schulabschluss, sie finden keinen Zugang zur Arbeitswelt, weil sie oft an mangelnder Unterstützung und ausreichender erzieherischen Begleitung in ihrer persönlichen Entwicklung scheitern. Diese Aufgaben werden inzwischen vielfach von der Schulsozialarbeit übernommen.

Die Angebote der Schulsozialarbeit sind an allen Schulen fortzusetzen und auszubauen. Eine Beschränkung auf bestimmte Schularten oder Schulformen ist heute nicht mehr zu rechtfertigen; an allen Schulen, auch an Grundschulen, besteht ein Bedarf an sozialpädagogischer Unterstützung.

In den vergangenen Jahren hat sich zwar das Land an einer Minimalfinanzierung beteiligt, die Hauptfinanzierung der Schulsozialarbeit haben die Schulträger übernommen, da sie vermehrt Anträge auf Erhöhung der Schulsozialstunden bekamen. Eine Aufgabe, die nicht deren primärer und zugewiesener Auftrag ist, sondern zum Wohle der Kinder und Jugendlichen übernommen wurde. Zurzeit wird der erhöhte Bedarf an Schulsozialarbeit über die angeschlossenen Gemeinden mitfinanziert. Ein Zustand, der nicht länger tragbar ist.

Das umfangreiche Arbeitsfeld der Schulsozialarbeit sowie die Gegebenheiten an den einzelnen Schulen stellen die Schulträger immer wieder vor verschiedene Herausforderungen.

Die Schulsozialarbeit benötigt Kontinuität, Beständigkeit und eine verlässliche Präsenz in der Schule, um tragfähige Beziehungen als Basis für ihr sozialpädagogisches Handeln herzustellen. Des Weiteren sind die genannten Faktoren notwendig, um in Krisenfällen eine Beratung und Betreuung zu gewährleisten. Immer deutlicher wird in diesem Kontext die Elternarbeit. Gespräche in der Schule oder bei Hausbesuchen sind zum Teil unumgänglich.

Nur wenn eine finanzielle Absicherung durch das Land gewährleistet ist und diese Voraussetzungen gegeben sind, kann die Schulsozialarbeit den beschriebenen Mehrwert darstellen.

| Jahr | Schule | Zuschuss Land | Gesamtzuschuss | Gesamtausgaben | Kosten Schulverband |
|-------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| 2015 | Grundschule Seth | 8.674,23 € | 48.312,15 € | 91.197,08 € | 42.884,93 € |
| | Schule im Alsterland | 39.637,92 € | | | |
| 2016 | Grundschule Seth | 10.053,58 € | 47.029,50 € | 101.265,23 € | 54.235,73 € |
| | Schule im Alsterland | 36.975,92 € | | | |
| 2017 | Grundschule Seth | 9.013,75 € | 46.184,59 € | 103.133,19 € | 56.948,60 € |
| | Schule im Alsterland | 37.170,84 € | | | |
| 2018 | Grundschule Seth | 12.342,08 € | 61.400,47 € | 119.313,60 € | 57.913,13 € |
| | Schule im Alsterland | 49.058,39 € | | | |
| 2019 | Grundschule Seth | 12.518,30 € | 53.824,64 € | 114.453,74 € | 60.629,10 € |
| | Schule im Alsterland | 41.306,34 € | | | |
| 2020 | Grundschule Seth | 10.745,32 € | 45.977,41 € | 113.695,72 € | 67.718,31 € |
| | Schule im Alsterland | 35.232,09 € | | | |

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sitzungsvorlage SV/2021/0159 | | Datum: 13.01.2021 Status: öffentlich Abteilung: Stabsstelle Sachbearbeiter/in: Albert Maibaum Aktenzeichen: |
| Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt Änderungssatzung zur Verbandssatzung des Schulverbandes im Amt Itzstedt - Entschädigungen - - Veröffentlichungen - | | |
| Sitzungstermin | Beratungsfolge | Zuständigkeit |
| 16.02.2021 | Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt | Entscheidung |

Sachverhalt:

- Entschädigungen –

Die Landesverordnung über Entschädigungen in kommunalen Ehrenämtern (EntschVO) wurde zum 01.01.2021 geändert Anlass der Änderung ist die in § 135 Abs. 1 Nr. 5 Gemeindeordnung vorgeschriebene Anpassung der Höhe der Entschädigungssätze zur Hälfte der kommunalen Wahlzeit. Entsprechend wurden alle in der EntschVO genannten Höchstsätze und Festbeträge angehoben.

| | | |
|------------------------|--------------|--------------|
| - Verbandsvorsteher/in | von 326,00 € | auf 345,00 € |
| - Sitzungsgeld | von 33,00 € | auf 35,00 € |

Angehoben wurden die Entschädigungssätze um ca. 5,8 %. Somit wären die übrigen Entschädigungssätze für

| | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| - Vorsitz Verbandsversammlung | von 300,00 € | auf 317,00 € |
| - Teilsitzungsgeld | von 6,00 € | auf 6,50 € |
| - Sitzungsgeld stellv. Mitglieder | von 30,00 € | auf 32,00 € |
| - Verdienstausfall | von 20,00 € | auf 21,00 € |
| - Abwesenheit Haushalt | von 11,00 € | auf 12,00 € |

anzupassen.

- Veröffentlichungen -

Nach der Verbandssatzung haben Veröffentlichungen noch durch Abdruck in der Segeberger Zeitung zu erfolgen. Von sämtlichen Verbandsgemeinden wurde zwischenzeitlich die Bekanntmachungsform Internet gewählt.

In der Anlage ist eine nach dem Muster des Ministerium für Inneres, ländliche Räume, Integration und Gleichstellung angepasste Änderung zur Verbandssatzung beigefügt. Die angepassten Entschädigungssätze sind ebenfalls berücksichtigt.

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung beschließt die III. Änderungssatzung zur Verbandssatzung des Schulverbandes im Amt Itzstedt in der als Anlage beigefügten Fassung.

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
 Nachfinanzierung erforderlich

Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

III. Änderungssatzung zur Verbandssatzung des Schulverbandes im Amt Itzstedt

III. Änderungssatzung

zur Verbandssatzung des Schulverbandes im Amt Itzstedt vom 21.09.2007

Aufgrund des § 56 des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes in Verbindung mit § 5 Abs. 6 und § 16 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschlussfassung durch die Verbandsversammlung vom2021 folgende III. Änderungssatzung zur Verbandssatzung des Schulverbandes im Amt Itzstedt erlassen:

Artikel 1

§ 9

Ehrenamtliche Tätigkeit

Die Absätze 3 bis 5, 7 und 8 erhalten folgende Fassung:

- (3) Die Mitglieder der Verbandsversammlung erhalten nach Maßgabe der Entschädigungsverordnung für ihre Teilnahme an Sitzungen der Verbandsversammlung und der Ausschüsse, in die sie gewählt sind, ein Sitzungsgeld in Höhe von 35,00 €. Nehmen Mitglieder der Verbandsversammlung an Sitzungen der Ausschüsse teil, in die sie nicht gewählt sind, wird ein Sitzungsgeld in Höhe von 6,50 € gewährt.
- (4) Die stellvertretenden Mitglieder der Verbandsversammlung erhalten im Vertretungsfall nach Maßgabe der Entschädigungsverordnung für die Teilnahme an Sitzungen der Verbandsversammlung ein Sitzungsgeld in Höhe von 32,00 €.
- (5) Die ehrenamtliche Verbandsvorsteherin oder der ehrenamtliche Verbandsvorsteher erhält für ihre oder seine Tätigkeit nach Maßgabe der Entschädigungsverordnung eine monatliche Aufwandsentschädigung in Höhe von 345,00 € und für den Vorsitz der Verbandsversammlung eine monatliche Aufwandsentschädigung in Höhe von 317,00 €. Stellvertretenden der Verbandsvorsteherin oder des Verbandsvorstehers wird nach Maßgabe der Entschädigungsverordnung für ihre besondere Tätigkeit als Vertretung eine Aufwandsentschädigung gewährt, deren Höhe von der Dauer der Vertretung abhängt. Die Aufwandsentschädigung beträgt für jeden Tag, an dem die Verbandsvorsteherin oder der Verbandsvorsteher vertreten wird, ein Dreißigstel der monatlichen Aufwandsentschädigung der Verbandsvorsteherin oder des Verbandsvorstehers. Die Aufwandsentschädigung für die Stellvertretung darf die Aufwandsentschädigung der Verbandsvorsteherin oder des Verbandsvorstehers nicht übersteigen.
- (7) Ehrenbeamtinnen und –beamte, ehrenamtlich tätigen Bürgerinnen und Bürgern, Mitgliedern und stellvertretenden Mitgliedern der Verbandsversammlung ist der durch die Wahrnehmung des Ehrenamtes oder die ehrenamtliche Tätigkeit während der regelmäßigen Arbeitszeit entgangene Arbeitsverdienst aus unselbständiger Arbeit in der nachgewiesenen Höhe gesondert zu ersetzen. Ferner ist der auf den entgangenen Arbeitsverdienst entfallende Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung zu erstatten, soweit dieser zu Lasten der oder des Entschädigungsberechtigten an den Sozialversicherungsträger abgeführt wird. Sind die in Satz 1 genannten Personen selbständig, so erhalten sie für den durch die Wahrnehmung des Ehrenamtes oder die ehrenamtliche Tätigkeit während der regelmäßigen Arbeitszeit entstandenen Verdienstaussfall auf Antrag

eine Verdienstaussfallentschädigung, deren Höhe je Stunde im Einzelfall nach billigem Ermessen festgesetzt wird. Der Höchstbetrag der Verdienstaussfallentschädigung je Stunde beträgt 21,00 €.

- (8) Ehrenbeamtinnen und –beamte, ehrenamtlich tätige Bürgerinnen und Bürger, Mitglieder und stellvertretende Mitglieder der Verbandsversammlung, die einen Haushalt mit mindestens zwei Personen führen und nicht oder weniger als 20 Stunden die Woche erwerbstätig sind, erhalten für die durch das Ehrenamt oder die ehrenamtliche Tätigkeit bedingte Abwesenheit vom Haushalt während der regelmäßigen Hausarbeitszeit gesondert auf Antrag für jede volle Stunde der Abwesenheit eine Entschädigung. Der Stundensatz dieser Entschädigung beträgt 12,00 €. Auf Antrag sind statt einer Entschädigung nach Stundensätzen die angefallenen notwendigen Kosten für eine Vertretung im Haushalt zu ersetzen.

Artikel 2

§ 20 Veröffentlichungen

- (1) Satzungen des Zweckverbandes werden durch Bereitstellung auf der Internetseite www.amt-itzstedt.de bekanntgemacht.
- (2) Jede Person kann sich Satzungen kostenpflichtig zusenden lassen. Textfassungen werden im Amt Itzstedt, Segeberger Str. 41, 23845 Itzstedt, zur Mitnahme ausgelegt oder bereitgehalten.
- (3) Auf die gesetzlich vorgeschriebene Auslegung von Plänen und Verzeichnissen ist in Form des Absatzes 1 hinzuweisen. Die Auslegungsfrist beträgt einen Monat, soweit nicht gesetzlich etwas Anderes bestimmt ist.
- (4) Andere gesetzlich vorgeschriebene öffentliche Bekanntmachungen erfolgen ebenfalls in der Form des Absatzes 1, soweit nicht etwas Anderes bestimmt ist.

Artikel 3

§ 21 Inkrafttreten

Die III. Änderungssatzung tritt rückwirkend zum 01.01.2021 in Kraft.

Itzstedt, den

Verbandsvorsteherin

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sitzungsvorlage SV/2021/0161 | | Datum: 26.01.2021 Status: öffentlich Abteilung: Stabsstelle Sachbearbeiter/in: Albert Maibaum Aktenzeichen: |
| Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt Neufassung einer Geschäftsordnung der Versammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt | | |
| Sitzungstermin | Beratungsfolge | Zuständigkeit |
| 16.02.2021 | Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt | Entscheidung |

Sachverhalt:

Von der Versammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt wurde bisher keine Geschäftsordnung beschlossen. Im Zusammenhang mit der in 2014 geänderten Kommunalverfassung wurde vom Schleswig-Holsteinischen Gemeindetag eine Mustergeschäftsordnung erarbeitet.

In der Anlage ist ein auf der Grundlage der Mustergeschäftsordnung angepasster Entwurf einer Geschäftsordnung der Versammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt beigefügt. Berücksichtigt wurde darin auch die Einführung des Ratsinformationssystem „ALLRIS“. Durch „ALLRIS“ besteht die Möglichkeit, die Unterlagen zur Tagesordnung papierlos zum Abruf bereitzustellen. Gleiches gilt für die Sitzungsniederschriften.

Beschlussvorschlag:

Die Versammlung beschließt die Neufassung einer Geschäftsordnung der Versammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt in der als Anlage beigefügten Fassung.

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Geschäftsordnung der Verbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt

Die Verbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt hat aufgrund § 5 Abs. 6 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) in Verbindung mit § 34 Abs. 2 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) in ihrer Sitzung am2021 folgende Geschäftsordnung beschlossen:

§ 1

Erstes Zusammentreffen (Konstituierung)

- (1) Die Verbandsversammlung wird zur ersten Sitzung von dem bisherigen Verbandsvorsteher* spätestens am 90. Tag nach der Gemeinde- und Kreiswahl einberufen (§ 9 Abs. 7 GkZ).
- (2) Der bisherige Verbandsvorsteher erklärt die Sitzung für eröffnet und stellt die Anwesenheit der Mitglieder sowie die Beschlussfähigkeit fest. Danach überträgt er dem ältesten anwesenden Mitglied der Verbandsversammlung die Sitzungsleitung. Bis zur Neuwahl des Verbandsvorstehers handhabt das älteste Mitglied der Verbandsversammlung die Ordnung und übt das Hausrecht im Sitzungsraum aus (§ 5 Abs. 6 GkZ i.V.m. § 37 GO).
- (3) Die Verbandsversammlung wählt unter der Leitung des ältesten Mitgliedes aus ihrer Mitte den Verbandsvorsteher und unter dessen Leitung die Stellvertreter. Dem ältesten Mitglied obliegt es, den Verbandsvorsteher zum Ehrenbeamten zu ernennen und die Ernennungsurkunde auszuhändigen, ihn zu vereidigen und in sein Amt einzuführen.
- (4) Der neu gewählte Verbandsvorsteher hat seine Stellvertreter und alle übrigen Mitglieder der Verbandsversammlung auf die gewissenhafte Erfüllung ihrer Obliegenheiten durch Handschlag zu verpflichten und in ihre Tätigkeiten einzuführen sowie seine Stellvertreter als Ehrenbeamte zu vereidigen und ihnen die Ernennungsurkunden auszuhändigen.

§ 2

Verbandsvorsteher

- (1) Der Verbandsvorsteher eröffnet, leitet und schließt die Sitzungen der Verbandsversammlung. Er hat ihre Würde und ihre Rechte zu wahren sowie ihre Arbeit zu fördern. In den Sitzungen handhabt er die Ordnung und übt das Hausrecht im Sitzungsraum aus. Er repräsentiert den Schulverband bei öffentlichen Anlässen. Der Verbandsvorsteher hat diese Aufgaben gerecht und unparteiisch wahrzunehmen. Ihm obliegt die Verhandlungsleitung (§ 5 Abs. 6 GkZ i.V.m. § 37 GO).
- (2) Der Verbandsvorsteher wird, wenn er verhindert ist, durch seinen 1. Stellvertreter, ist auch dieser verhindert, durch seinen 2. Stellvertreter vertreten.

§ 3

Tagesordnung

- (1) Der Vorstandsvorsteher beruft die Sitzung der Verbandsversammlung ein.
- (2) Der Vorstandsvorsteher setzt die Tagesordnung unter Berücksichtigung der vorliegenden Anträge eines Drittels der gesetzlichen Mitglieder der Verbandsversammlung fest, die mit der Einladung bekannt zu geben ist. Gegebenenfalls ist der Hinweis aufzunehmen, dass bestimmte Tagesordnungspunkte durch Einzelbeschluss auch unter Ausschluss der Öffentlichkeit behandelt werden können.
- (3) Die Einladung nebst Tagesordnung und Vorlagen ist den Mitgliedern der Verbandsversammlung mindestens eine Woche vor der Sitzung im Ratsinformationssystem zum Abruf bereitzustellen. Damit gilt die Einladung als zugestellt. Die Mitglieder der Verbandsversammlung erhalten zeitgleich per E-Mail die Einladung inkl. Tagesordnung und einen Hinweis, dass die Unterlagen im Ratsinformationssystem abrufbereit zur Verfügung stehen. Die zu verwendende E-Mail-Adresse ist der Verwaltung schriftlich mitzuteilen. Auf Wunsch werden die unter Satz 1 genannten Unterlagen auf dem Postwege (in Papierform) zur Verfügung gestellt. In begründeten Ausnahmefällen kann die Ladungsfrist unterschritten werden, es sei denn, dass ein Drittel der gesetzlichen Zahl der Mitglieder widerspricht. Auf die Verkürzung der Ladungsfrist ist in der Einladung hinzuweisen; die Notwendigkeit ist kurz zu begründen. Die Tagesordnung muss über die anstehenden Beratungspunkte hinreichend Aufschluss geben. Sollen Satzungen, Ordnungen und Tarife beraten bzw. beschlossen werden, sind diese als Entwürfe vollständig oder auszugsweise als Sitzungsvorlage im Ratsinformationssystem bereitzustellen. Verwaltungsunterlagen und Anlagen für den nichtöffentlichen Teil der Sitzung sind im Kopfund deutlich als „Nichtöffentlich“ zu kennzeichnen und gelten daher als vertraulich. Sie sind vor der Einsichtnahme durch unbefugte Personen zu schützen.
- (4) Die Einladung wird durch das Amt Itzstedt im Internet unter der Adresse www.amt-itzstedt.de bekannt gemacht. Der Presse ist von allen Einladungen ohne Anlagen eine Kopie zu übersenden. Die Gleichstellungsbeauftragte des Amtes erhält ebenfalls eine Einladung zu den Sitzungen der Verbandsversammlung.
- (5) Bei der Berechnung der Ladungsfrist zählen der Tag der Zustellung der Einladung und der Tag der Sitzung nicht mit. Eine Verletzung von Form und Frist der Einladung eines Mitgliedes gilt als geheilt, wenn dieses zu der Sitzung erscheint. Die Ladungsfristen gelten auch dann als gewahrt, wenn infolge technischer Schwierigkeiten oder aus zufälligen Gründen einzelne Mitglieder eine Einladung verspätet erhalten haben.
- (6) Die Verbandsversammlung kann vor der Abwicklung der Tagesordnung mit Zustimmung einer Mehrheit von 2/3 ihrer gesetzlichen Mitglieder die Tagesordnung um dringende Angelegenheiten erweitern.
- (7) Angelegenheiten von der Tagesordnung abzusetzen oder die Reihenfolge der Tagesordnungspunkte zu ändern, kann durch Mehrheitsbeschluss entschieden werden.

- (8) Die Tagesordnung hat grundsätzlich die Tagesordnungspunkte „Mitteilungen des Verbandsvorstehers“ und „Fragen der Mitglieder der Verbandsversammlung“ vorzusehen.

§ 4

Teilnahme

Wer aus wichtigen Grund an einer Sitzung nicht teilnehmen kann oder eine Sitzung vorzeitig verlassen will, hat dies dem Verbandsvorsteher unter Angabe des Hintergrundes rechtzeitig vor Beginn der Sitzung mitzuteilen.

§ 5

Öffentlichkeit der Sitzungen, Ausschluss der Öffentlichkeit

- (1) Die Sitzungen der Verbandsversammlung sind öffentlich.
Die Öffentlichkeit ist unter den Voraussetzungen des § 5 Abs. 6 GkZ i.V.m. § 35 GO im Einzelfall auf Antrag auszuschließen. Der Beschluss darüber kann zu Beginn der Sitzung im Rahmen der Genehmigung der Tagesordnung gefasst werden und bedarf einer Mehrheit von 2/3 der anwesenden Mitglieder. Antragsberechtigt ist jedes Mitglied der Verbandsversammlung. Zur ausgeschlossenen Öffentlichkeit gehören dann nicht
- 1) der Protokollführer
 - 2) die Gleichstellungsbeauftragte des Amtes
 - 3) die übrigen Vertreter der Amtsverwaltung, soweit ihre Anwesenheit durch den Amtsvorsteher oder den leitenden Verwaltungsbeamten aus dienstlichen Gründen angeordnet worden ist.
- (2) Die Angelegenheit kann in öffentlicher Sitzung behandelt werden, wenn die Person, deren Interessen geschützt werden soll, dies schriftlich verlangt oder sein schriftliches Einverständnis erklärt hat.

§ 6

Einwohnerfragestunde

- (1) In jeder Sitzung der Verbandsversammlung findet nach der Beratung von Sachthemen eine Einwohnerfragestunde statt. In der Einwohnerfragestunde können Fragen zu Beratungsgegenständen oder zu anderen Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft gestellt und Vorschläge und Anregungen unterbreitet werden. Redeberechtigt sind alle Einwohner der Mitgliedsgemeinden des Schulverbandes. Der Verbandsvorsteher kann verlangen, dass hierüber ein Nachweis erbracht wird. Die Einwohnerfragestunde dauert höchstens 30 Minuten. Sie kann durch Beschluss der Verbandsversammlung um weitere 30 Minuten verlängert werden.
- (2) Jeder Einwohner darf nur eine Frage und eine Zusatzfrage stellen. Ist die Zeit nicht ausgeschöpft, hat jeder Fragesteller nochmals die Möglichkeit, weitere Fragen zu stellen. Die Fragen, Vorschläge und Anregungen sind sachlich und möglichst kurz vorzutragen und müssen eine kurze Beantwortung ermöglichen. Sie dürfen sich nur auf einen Gegenstand von allgemeinem Interesse beziehen. Nicht zulässig sind Anregungen

und Vorschläge zu Angelegenheiten, die Tagesordnungspunkte der Sitzung betreffen, bei deren Behandlung und Entscheidung der Fragesteller nach § 5 Abs. 6 GkZ i.V.m. § 32 Abs. 3 und § 22 GO ausgeschlossen werden müsste, wenn er Mitglied der Verbandsversammlung wäre. Zu Tagesordnungspunkten, die aufgrund des Beschlusses der Verbandsversammlung in einem nicht öffentlichen Teil der Sitzung behandelt werden, sind Fragen unzulässig. Für das Vorbringen einer Frage stehen maximal 3 Minuten zur Verfügung.

- (3) Die Fragen, Vorschläge und Anregungen sollen mündlich vorgetragen werden. Sie werden mündlich beantwortet. Kann eine Frage nicht sofort beantwortet werden, erfolgt die Beantwortung schriftlich oder in der nächsten Einwohnerfragestunde der nächstfolgenden Sitzung. Eine Aussprache über die Antworten findet nicht statt.
- (4) Die Fragen sind grundsätzlich an den Verbandsvorsteher zu richten und werden von ihm beantwortet. Werden die Fragen gezielt an andere Mitglieder der Verbandsversammlung gerichtet, so sind diese auch berechtigt zu antworten. Die Antworten können durch andere Mitglieder ergänzt werden. Dem Verbandsvorsteher steht in jedem Fall das Schlusswort der einzelnen Antwort zu.
- (5) Dem Verbandsvorsteher obliegt die Handhabung der Einwohnerfragestunde. Er kann einem Fragesteller das Wort entziehen oder eine gestellte Frage zurückweisen, wenn die Voraussetzungen des Absatzes 2 nicht erfüllt sind. Im Zweifel entscheidet die Verbandsversammlung.
- (6) Auf Antrag eines Mitgliedes der Verbandsversammlung kann die Verbandsversammlung die Einwohnerfragestunde durch Beschluss beenden.

§ 7

Unterrichtung der Verbandsversammlung

- (1) Die Verbandsversammlung ist durch den Verbandsvorsteher rechtzeitig und umfassend über alle wichtigen Angelegenheiten des Schulverbandes und über Anordnungen der Aufsichtsbehörde zu unterrichten.
- (2) Die Unterrichtung nach Absatz 1 ist im Laufe der Sitzung unter dem Tagesordnungspunkt „Mitteilungen des Verbandsvorstehers“ vorzunehmen.
- (3) Die Unterrichtung über die Arbeit der Ausschüsse kann auch von dem Vorsitzenden des zuständigen Ausschusses vorgenommen werden, wobei darauf Rücksicht zu nehmen ist, ob die Angelegenheit in einem öffentlichen oder nichtöffentlichen Teil der Sitzung des Ausschusses beraten worden ist.
- (4) Soweit durch die Unterrichtung Angelegenheiten berührt werden, die durch Einzelbeschluss in einem nichtöffentlichen Teil der Sitzung behandelt werden müssten, ist die Unterrichtung in einem nichtöffentlichen Teil einer Verbandsversammlung vorzunehmen.

§ 8 Anhörung

- (1) Sachkundige sowie Einwohner der Verbandsgemeinden, die von Beratungsgegenständen der Verbandsversammlung betroffen sind, können im öffentlichen und nichtöffentlichen Teil der Sitzungen der Verbandsversammlung angehört werden. Die Anhörung findet nur statt, wenn die Verbandsversammlung dies im Einzelfall beschließt. In der Anhörung können die Einwohner sowie Sachkundige ihre Auffassung zu dem Beratungsgegenstand darlegen.
- (2) Die Handhabung der Anhörung obliegt dem Verbandsvorsteher. Alle Mitglieder der Verbandsversammlung können Fragen an die Einwohner sowie die Sachkundigen richten. Erfolgt die sich an die Anhörung anschließende Beratung und Beschlussfassung unter Ausschluss der Öffentlichkeit, so haben die Einwohner sowie die Sachkundigen zuvor den Sitzungsraum zu verlassen.
- (3) Auf Antrag eines Mitgliedes der Verbandsversammlung kann die Verbandsversammlung beschließen, die Anhörung zu beenden.

§ 9 Unterrichtung der Einwohner

- (1) Der Schulverband muss die Einwohner der Verbandsgemeinden über allgemein bedeutsame Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft unterrichten und fördert das Interesse an der Selbstverwaltung.
- (2) Bei wichtigen Planungen und Vorhaben, die vom Schulverband durchgeführt werden, sollen die Einwohner möglichst frühzeitig über die Grundlagen, Ziele und Auswirkungen unterrichtet werden. Sofern dafür ein besonderes Bedürfnis besteht, soll den Einwohnern allgemein Gelegenheit zur Äußerung gegeben werden.
- (3) Die Unterrichtung erfolgt grundsätzlich durch den Verbandsvorsteher.

§ 10 Anregungen und Beschwerden

Einwohner der Verbandsgemeinden haben das Recht, sich schriftlich oder zur Niederschrift mit Anregungen und Beschwerden an die Verbandsversammlung zu wenden.

Antragsteller sind über die Stellungnahme der Verbandsversammlung möglichst innerhalb von zwei Monaten zu unterrichten. Ansonsten ist ein Zwischenbescheid zu erteilen.

§ 11

Konsultative Befragung

Für die Durchführung einer konsultativen Befragung (§ 5 Abs. 6 GkZ i.V.m. § 16c Abs. 3 GO) gelten die gesetzlichen Bestimmungen.

§ 12

Anträge

- (1) Anträge der Verbandsversammlung (mindestens ein Drittel der gesetzlichen Zahl der Mitglieder) und der Ausschüsse sind bei dem Vorstandsvorsteher einzureichen und von diesem auf die Tagesordnung der auf den Eingang des Antrages folgenden Sitzung der Verbandsversammlung zu setzen. Dies gilt nur dann, wenn sie so rechtzeitig eingegangen sind, dass die Ladung unter Einhaltung der Ladungsfrist noch nicht erfolgt ist. Wer nach § 5 Abs. 6 GkZ in Verbindung mit § 32 Abs. 3 und § 22 GO von der Mitwirkung ausgeschlossen ist, hat auch kein Antragsrecht.
- (2) Anträge, die Ausgaben verursachen oder vorgesehene Einnahmen mindern, müssen zugleich einen Deckungsvorschlag enthalten.
- (3) Auf Antrag eines Drittels ihrer Mitglieder kann die Verbandsversammlung einen Beschluss aufheben oder einen nicht angenommenen Antrag wieder aufgreifen. Die Verbandsversammlung darf sich frühestens in der nächsten Sitzung mit diesem Antrag befassen. Ist ein solcher Antrag bereits einmal abgelehnt worden, so darf er während der auf die Ablehnung folgenden 6 Monate nicht wiederholt werden, es sei denn, dass sich nach Auffassung der Verbandsversammlung wesentlich neue Gesichtspunkte ergeben haben oder die Aufhebung bzw. das Wiederaufgreifen von dem Vorstandsvorsteher vorgeschlagen wird.

§ 13

Sitzungsablauf

Die Sitzungen der Verbandsversammlungen sind grundsätzlich in folgender Reihenfolge durchzuführen:

1. Eröffnung der Sitzung durch den Vorstandsvorsteher , Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit
2. Änderungs- und Ergänzungsanträge zur Tagesordnung, evtl. Anträge auf Ausschluss der Öffentlichkeit gem. § 5 Abs. 6 GkZ i.V.m. § 35 GO
3. Beschlussfassung über eventuelle Einwendungen gegen die Niederschrift der letzten Sitzung
4. Mitteilungen des Vorstandsvorstehers
5. Abwicklung der Tagesordnungspunkte
6. Einwohnerfragestunde
7. Schließen der Sitzung

§ 14

Unterbrechung und Vertagung

- (1) Der Vorstandsvorsteher kann die Sitzung unterbrechen. Auf Antrag von einem Drittel der anwesenden Mitglieder muss er unterbrechen. Die Unterbrechung soll nicht länger als 15 Minuten dauern.
- (2) Die Versammlung kann
 - die Beratung oder Entscheidung über einzelne Punkte der Tagesordnung vertagen oder
 - die Beratung über Tagesordnungspunkte durch eine Entscheidung abschließen.
- (3) Anträge einzelner Mitglieder auf Vertagung oder Schluss der Beratung müssen mindestens von zwei weiteren Mitgliedern unterstützt werden. Jedes Mitglied kann zu den Anträgen Stellung nehmen. Die Redezeit beträgt höchstens 3 Minuten. Alsdann ist über entsprechende Anträge sofort abzustimmen. Der Schlussantrag geht bei der Abstimmung dem Vertagungsantrag vor. Wird einem Antrag stattgegeben, ist damit die Beratung abgeschlossen; über die beratende Angelegenheit ist sodann zu beschließen.
- (4) Jeder Antragsteller kann bei demselben Punkt der Tagesordnung nur einen Vertagungs- und Schlussantrag stellen.

§ 15

Worterteilung

- (1) Mitglieder, Verwaltungsvertreter oder Sachverständige, die zur Sache sprechen wollen, haben sich bei dem Vorstandsvorsteher durch Handzeichen zu Wort zu melden. Dies gilt auch für die Gleichstellungsbeauftragte, soweit es sich um eine Angelegenheit ihres Aufgabengebietes handelt.
- (2) Das Wort zur Geschäftsordnung ist jederzeit zu erteilen und darf sich nur auf den in der Beratung befindlichen Tagesordnungspunkt beziehen. Es darf dadurch kein Sprecher unterbrochen werden. Der Vorstandsvorsteher darf in Wahrnehmung seiner Befugnisse eine solche Unterbrechung vornehmen.
- (3) Das Wort zur persönlichen Bemerkung ist erst nach Schluss der Beratung zu erteilen. Persönliche Bemerkungen dürfen nur eigene Ausführungen korrigieren und persönliche Angriffe, die während der Beratung gegen den Sprecher erfolgt sind, abwehren.
- (4) Die Redezeit beträgt jeweils höchstens 5 Minuten.

§ 16

Einzelberatung

- (1) Nach Aufruf des Tagesordnungspunktes durch den Vorstandsvorsteher erteilt dieser dem

Vorsitzenden des zuständigen Fachausschusses das Wort für den Sachvortrag und die Beschlussempfehlung des Ausschusses, soweit diese Angelegenheit in dem Fachausschuss beraten worden ist, ansonsten hält der Verbandsvorsteher den Sachvortrag. Bei Anträgen wird dem Antragsteller das Wort erteilt. Besteht eine Vorlage aus mehreren Teilen (z.B. Haushaltsplan, Satzungen usw.), so kann über jeden Teil der Vorlage einzeln beraten und beschlossen werden.

- (2) Alle Angelegenheiten sollen in der Regel zunächst in den zuständigen Ausschüssen behandelt werden, bevor die Verbandsversammlung über sie berät und beschließt. Das gilt vor allem für Angelegenheiten mit größeren finanziellen Auswirkungen.
- (3) Von der Beratung im Ausschuss kann abgesehen werden, wenn sie nach den Umständen des Einzelfalles nicht geboten ist, insbesondere wenn
 - eine sofortige Entscheidung im öffentlichen Interesse oder im Interesse des Betroffenen geboten erscheint,
 - durch die Beteiligung des Ausschusses und die Verschiebung auf die nächste Sitzung eine gesetzliche oder gebotene Frist in Frage gestellt werden würde oder
 - im Ausschuss gleiche oder ähnliche Fälle bereits mehrfach beraten worden sind und der Sachverhalt keine Schlüsse darauf zulässt, dass in dem zur Beratung anstehenden Fall anders zu entscheiden sein wird.

§ 17

Ablauf der Abstimmung

- (1) Über jeden Antrag wird offen durch Handzeichen abgestimmt. Auf Verlangen ist vor der Abstimmung der Antrag zu verlesen. Der Verbandsvorsteher stellt die Anzahl der Mitglieder fest, die
 - dem Antrag zustimmen,
 - den Antrag ablehnen oder
 - sich der Stimme enthalten.

Wird das Abstimmungsergebnis angezweifelt, so muss die Abstimmung vor Behandlung des nächsten Tagesordnungspunktes wiederholt werden.

- (2) Namentlich ist abzustimmen, wenn der Verbandsvorsteher oder mindestens ein Drittel der anwesenden Mitglieder der Verbandsversammlung es vor Beginn der Abstimmung beantragen. Die namentliche Abstimmung erfolgt, indem der Verbandsvorsteher die Mitglieder in alphabetischer Reihenfolge nacheinander entsprechend Abs. 1 Satz 2 befragt.
- (3) Wird bei einer aus mehreren Teilen bestehenden Vorlage über Teile selbständig beraten, so soll zunächst über die Teile selbständig abgestimmt werden (Einzelabstimmung). Werden einzelne Teile abgelehnt oder verändert angenommen, so ist abschließend über die Vorlage insgesamt in der Fassung abzustimmen, die sich durch die Einzelabstimmung erlangt hat (Schlussabstimmung).
- (4) Bei Erweiterungs- oder Abänderungsanträgen ist zunächst über den ursprünglichen

Antrag unter Berücksichtigung der Erweiterungs- oder Änderungsanträge zu entscheiden. Liegen mehrere solche Anträge vor, so ist zunächst über denjenigen Beschluss zu fassen, der am weitesten von dem ursprünglichen Antrag abweicht. Über die Reihenfolge entscheidet der Vorstandsvorsteher. Bei Finanzvorlagen hat derjenige Antrag den Vorrang, der mehr Ausgaben oder weniger Einnahmen verursacht. Ist ein Antrag durch Beschluss angenommen worden, braucht über Alternativenanträge zur gleichen Sache nicht nochmals entschieden werden.

- (5) Wird während der Abstimmung über einen Sachantrag ein Antrag zur Geschäftsordnung gestellt, so ist zunächst über den Antrag zur Geschäftsordnung zu entscheiden. Liegen mehrere Anträge zur Geschäftsordnung vor, so ist zunächst über den Antrag abzustimmen, der der Weiterbehandlung der Sache am stärksten widerspricht.

§ 18 Wahlen

- (1) Zur Vorbereitung und Durchführung von geheimen Wahlen wird aus der Mitte der Versammlung ein Wahlausschuss gebildet. Dieser besteht aus mindestens drei Personen. In dem Wahlausschuss dürfen vorgeschlagene Personen nicht tätig sein.
- (2) Für die Stimmzettel und Lose sind äußerlich gleiche Zettel zu verwenden. Diese sind nach der Stimmabgabe zu falten. Die Stimmzettel sind geheim zu kennzeichnen.
- (3) Die Stimmzettel sind so vorzubereiten, dass der zu wählende Bewerber angekreuzt werden kann. Für die Stimmabgabe sind einheitlich ein hierfür zur Verfügung gestelltes Schreibgerät und eine Wahlkabine mit Wahlurne zu verwenden. Bei fehlender Kennzeichnung, weiterer Beschriftung oder Gestaltung des Stimmzettels ist die Stimme ungültig.
- (4) Der Vorstandsvorsteher gibt das Ergebnis der Wahl bekannt.

§ 19 Ruf zur Sache, Ordnungsruf, Wortentzug und Sitzungsausschluss

- (1) Der Vorstandsvorsteher kann Redner, die vom Verhandlungsgegenstand abweichen, zur Sache rufen.
- (2) Mitglieder, die nach § 5 Abs. 6 GkZ i.V.m. § 42 GO unter Nennung des Namens zur Ordnung gerufen werden, können binnen einer Woche einen schriftlich zu begründenden Einspruch erheben. Der Einspruch ist auf die Tagesordnung der nächsten Sitzung zu setzen. Es ist dann über diesen Einspruch durch Mehrheitsbeschluss zu entscheiden.
- (3) Der Sitzungsausschluss regelt sich nach § 5 Abs. 6 GkZ i.V.m. § 42 GO. Gegen den Sitzungsausschluss kann ein schriftlich zu begründender Einspruch binnen einer Woche erhoben werden. Im Übrigen gilt Abs. 2.

§ 20 **Protokollführer**

- (1) Die Verbandsversammlung beruft für ihre Sitzungen einen Protokollführer sowie einen Stellvertreter, sofern die Protokollführung nicht durch Mitarbeiter der Verwaltung wahrgenommen wird.
- (2) Der Protokollführer fertigt für jede Sitzung eine Niederschrift an. Diese ist von ihm und dem Verbandsvorsteher zu unterschreiben. Er unterstützt den Verbandsvorsteher in der Sitzungsleitung.

§ 21 **Inhalt der Sitzungsniederschrift (Protokoll)**

- (1) Die Sitzungsniederschrift wird als Beschlussprotokoll geführt und muss enthalten:
 - a) Ort, Tag, Beginn und Ende sowie Unterbrechungen der Sitzung,
 - b) Namen der anwesenden und fehlenden Mitglieder der Verbandsversammlung,
 - c) Namen der anwesenden Verwaltungsmitarbeiter, der geladenen Sachverständigen und der geladenen Gäste,
 - d) Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung,
 - e) Feststellung der Beschlussfähigkeit,
 - f) die Tagesordnung,
 - g) den Wortlaut der Anträge und Beschlüsse sowie das Ergebnis der Abstimmungen,
 - h) den wesentlichen Inhalt der bedeutungsvollen Erklärungen, Anfragen, Bemerkungen und Stellungnahmen,
 - i) Ausschluss und Wiederherstellung der Öffentlichkeit.
- (2) Im Zweifel entscheidet die Verbandsversammlung, ob Äußerungen nach Abs. 1 h) in die Niederschrift aufzunehmen sind.
- (3) Die Sitzungsniederschrift wird grundsätzlich digital über das Ratsinformationssystem von „ALLRIS“ innerhalb von 30 Tagen, spätestens zur nächsten Sitzung, zur Verfügung gestellt.
- (4) Die Niederschriften über den öffentlichen Teil der Sitzungen können von den Einwohnern in der Amtsverwaltung in Itzstedt oder über das Bürgerinformationssystem von „ALLRIS“ eingesehen werden.

§ 22 **Ausschüsse**

- (1) Diese Geschäftsordnung gilt mit folgenden Abweichungen auch für die Ausschüsse:
 - a) Die Ausschüsse werden von den jeweiligen Vorsitzenden nach Absprache mit dem Verbandsvorsteher einberufen.
 - b) Soweit auch stellv. Ausschussmitglieder gewählt worden sind, sichert das verhinderte

Ausschussmitglied seine Vertretung.

- c) Bei Verhinderung des Vorsitzenden und stellv. Vorsitzenden wird die Ausschusssitzung durch das älteste Ausschussmitglied geleitet.
- d) Anträge sollen über den Verbandsvorsteher bei dem Ausschussvorsitzenden eingereicht und von diesem auf die Tagesordnung der nächsten Ausschusssitzung gesetzt werden.
- e) Werden Anträge von der Versammlung oder dem Verbandsvorsteher an mehrere Ausschüsse verwiesen, so ist ein Ausschuss als federführend zu bestimmen.
- f) Einwohnerfragestunden werden in den Ausschüssen zu Beginn der Sitzung durchgeführt, soweit der Ausschuss in eigener Verantwortung beschlossen hat, eine Einwohnerfragestunde durchzuführen.
- g) Die Einladungen zu Ausschusssitzungen sind auch den Mitgliedern der Versammlung und der Gleichstellungsbeauftragten des Amtes zu übermitteln.

§ 23

Offenlegung des Berufes

- (1) Sofern dies für die Ausübung des Mandats von Bedeutung sein kann, haben die Mitglieder der Versammlung dem Verbandsvorsteher ihren Beruf sowie andere vergütete oder ehrenamtliche Tätigkeiten mitzuteilen. Der Mitteilungspflicht unterliegen unselbständige Tätigkeiten, selbständige Gewerbeausübungen sowie freie Berufe. Bei mehreren beruflichen Tätigkeiten ist der Schwerpunkt der Tätigkeit anzugeben. Vergütete oder unvergütete ehrenamtliche Tätigkeiten sind insbesondere Tätigkeiten als Mitglied eines Organs einer Gebietskörperschaft, eines Vereinsvorstandes, Aufsichtsrates, Verwaltungsrates oder ähnlichen Organs einer Gesellschaft, Genossenschaft, eines in einer anderen Rechtsform betriebenen Unternehmens oder einer Körperschaft, Stiftung und Anstalt des öffentlichen Rechts. Die Anzeige ist dem Verbandsvorsteher innerhalb eines Monats nach der konstituierenden Sitzung der Versammlung zuzuleiten. Im Laufe der Wahlzeit eintretende Veränderungen sind unverzüglich anzuzeigen. Die Mitteilungspflicht entfällt, wenn die Tätigkeit durch Beschluss oder Wahl der Versammlung hervorgerufen worden ist.
- (2) Ob der Beruf oder die vergütete oder ehrenamtliche Tätigkeit für die Ausübung des Mandats von Bedeutung sein kann, entscheidet das Mitglied in eigener Verantwortung nach pflichtgemäßem Ermessen.
- (3) Der Verbandsvorsteher veröffentlicht die Angaben zu Beginn der Wahlzeit in der in der Verbandssatzung vorgesehenen Form für öffentliche Bekanntmachungen. Gleiches gilt für Veränderungen während der Wahlzeit.

§ 24

Ausschlussgründe

Die Mitglieder der Versammlung teilen dem Verbandsvorsteher das Vorliegen von Ausschlussgründen nach § 5 Abs. 6 GkZ i.V.m. § 32 Abs. 3 und § 22 GO vor Beginn der Sitzung der Versammlung mit, in der Tagesordnungspunkte anstehen, bei der diese

Ausschließungsgründe zutreffen könnten. Im Streitfall, ob diese Gründe vorliegen, entscheidet die Verbandsversammlung hierüber abschließend. Das Mitglied, das diese Mitteilung vollzogen hat, hat während der Beratung und Entscheidung darüber, ob Ausschließungsgründe vorliegen, den Sitzungsraum zu verlassen.

§ 25

Abweichungen von der Geschäftsordnung

Die Verbandsversammlung kann im Einzelfall Abweichungen von dieser Geschäftsordnung mit der Mehrheit der anwesenden Mitglieder beschließen, sofern die Gemeindeordnung nicht qualifizierte Mehrheiten vorschreibt.

§ 26

Auslegung der Geschäftsordnung im Einzelfall

Während einer Sitzung der Verbandsversammlung auftretende Zweifel über die Auslegung dieser Geschäftsordnung entscheidet die Verbandsversammlung mit der Mehrheit der anwesenden Mitglieder.

§ 27

Geltungsdauer

Diese Geschäftsordnung tritt am 01.03.2021 in Kraft. Sie gilt auf unbestimmte Zeit.

Itzstedt, den

Verbandsvorsteher

* Wegen der besseren Lesbarkeit wurde nur die maskuline Form der Schreibweise benutzt. Die Bestimmungen gelten selbstverständlich auch für die Damen und divers.

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sitzungsvorlage SV/2020/0101 | | Datum: 24.02.2020 Status: öffentlich Abteilung: Finanzen Sachbearbeiter/in: Jessika Harm Aktenzeichen: II 912-0-1/11 |
| Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2018 | | |
| Sitzungstermin | Beratungsfolge | Zuständigkeit |
| | Finanz- und Prüfungsausschuss der Schulverbandsversammlung des SV im Amt Itzstedt Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt | |

Sachverhalt:

Nach § 95d der Gemeindeordnung (GO) bedürfen über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der Zustimmung der Schulverbandsversammlung.

Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen kann die Schulverbandsvorsteherin die Zustimmung zur Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen erteilen. Der Schulverbandsversammlung ist über die geleisteten unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu berichten. Nach § 4 der Haushaltssatzung des Schulverbandes im Amt Itzstedt kann die Schulverbandsvorsteherin ihre Zustimmung für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 5.000,-- Euro erteilen.

Im Haushaltsjahr 2018 ist folgende erhebliche überplanmäßige Aufwendung entstanden:

| | | |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <u>Produktsachkonto:</u> | <u>Bezeichnung:</u> | <u>Überschreitung:</u> |
| 24101.5429000 | Sonst. Sachaufwendungen/ Schülerbeförderungskosten | -10.023,92 Euro |
| | <i>Erläuterung: Vom Kreis Stormarn erfolgte eine rückwirkende Veranlagung für das Jahr 2017.</i> | |

Erhebliche bzw. unerhebliche über- und außerplanmäßige Auszahlungen und unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen sind im Haushaltsjahr 2018 nicht entstanden.

Beschlussvorschlag:

Der erheblichen überplanmäßigen Aufwendung in Höhe von 10.023,92 Euro im Haushaltsjahr 2018 wird zugestimmt.

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sitzungsvorlage SV/2020/0104 | | Datum: 25.02.2020 Status: öffentlich Abteilung: Finanzen Sachbearbeiter/in: Jessika Harm Aktenzeichen: II 912-0-1/11 |
| Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt Beratung und Beschluss über den Jahresabschluss des Schulverbandes im Amt Itzstedt für das Haushaltsjahr 2018 | | |
| Sitzungstermin | Beratungsfolge | Zuständigkeit |
| | Finanz- und Prüfungsausschuss der Schulverbandsversammlung des SV im Amt Itzstedt | Vorberatung |
| | Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt | Entscheidung |

Sachverhalt:

Der Finanz- und Prüfungsausschuss hat den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018 geprüft.

Nach § 95n Abs. 3 Gemeindeordnung (GO) legt die Schulverbandsvorsteherin den Jahresabschluss und den Lagebericht der Schulverbandsversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Schulverbandsversammlung beschließt über den Jahresüberschuss und über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages. Gemäß § 26 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind Jahresüberschüsse, die nicht zum Ausgleich eines vorgetragenen Jahresfehlbetrages benötigt werden, der Ergebnistrücklage oder der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Gemäß § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik darf die Ergebnistrücklage höchstens 33% der Allgemeinen Rücklage betragen. Soweit der Anteil der Allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme mindestens 30% beträgt, kann abweichend davon die Ergebnistrücklage mehr als 33% der Allgemeinen Rücklage betragen.

Der Anteil der Allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme beträgt zum Stichtag 24,40%. Somit darf die Ergebnistrücklage höchstens 33% der Allgemeinen Rücklage betragen.

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss 2018, der zum Bilanzstichtag 31.12.2018 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 10.561.964,02 € und einem Eigenkapital von 3.963.334,61 € abschließt, wird gemäß § 95n GO in der vorgelegten Form festgestellt.

Der Jahresüberschuss 2018 beträgt 536.162,37 €. Gemäß § 26 Abs. 2 GemHVO-Doppik werden 133.032,77 € der Ergebnistrücklage und 403.129,60 € der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Jahresabschluss 2018

Schulverband im Amt Itzstedt

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Teilrechnungen
 - Teilergebnisrechnungen
 - Teilfinanzrechnungen
- Bilanz
- Anhang
mit Anlagen 1 - 5
- Lagebericht

Ergebnisrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹ | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6) | übertrage- ne Er- mächti- gungen ² |
|----------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| | | | 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 | 2.527.201,14 | 2.560.800,00 | 2.574.119,03 | 13.319,03- | - |
| 41 | | 4131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land | 0,00 | 27.500,00 | 0,00 | 27.500,00 | 0,00 |
| 41 | | 4141000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land | 38.555,20 | 50.000,00 | 47.196,67 | 2.803,33 | 0,00 |
| 41 | | 4142000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. Gemeinden (GV) | 162.170,84 | 156.000,00 | 204.331,66 | 48.331,66- | 0,00 |
| 41 | | 4161000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten | 1.589,52 | 6.200,00 | 1.405,12 | 4.794,88 | 0,00 |
| 41 | | 4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen | 55.385,58 | 55.300,00 | 55.385,58 | 85,58- | 0,00 |
| 41 | | 4182000 Allgemeine Umlagen ; Gemeinden und Gemeindeverbände | 2.269.500,00 | 2.265.800,00 | 2.265.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 43 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 274.496,17 | 328.000,00 | 334.254,15 | 6.254,15- | - |
| 43 | | 4321000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte | 92.175,30 | 95.000,00 | 96.703,71 | 1.703,71- | 0,00 |
| 43 | | 4321010 Verpflegungskosten | 2.948,00 | 0,00 | 964,00 | 964,00- | 0,00 |
| 43 | | 4321021 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | 179.372,87 | 233.000,00 | 236.586,44 | 3.586,44- | 0,00 |
| 441, 442, 446 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 46.117,91 | 43.100,00 | 35.582,15 | 7.517,85 | - |
| 441, 442, 446 | | 4411000 Mieten | 45.554,65 | 43.000,00 | 35.582,15 | 7.417,85 | 0,00 |
| 441, 442, 446 | | 4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Ersatzlsg. f. Schadensfälle usw. | 563,26 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 448 | 6 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 389.231,87 | 313.000,00 | 377.534,75 | 64.534,75- | - |
| 448 | | 4481000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land | 10.291,67 | 8.000,00 | 9.000,00 | 1.000,00- | 0,00 |
| 448 | | 4482000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. Gemeinden (GV) | 377.091,37 | 305.000,00 | 358.036,55 | 53.036,55- | 0,00 |
| 448 | | 4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc. | 1.848,83 | 0,00 | 10.498,20 | 10.498,20- | 0,00 |
| 45 | 7 | + sonstige Erträge | 450,80 | 0,00 | 1.268,20 | 1.268,20- | - |
| 45 | | 4561000 Buß- und Zwangsgelder | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00- | 0,00 |
| 45 | | 4562000 Mahngebühren | 0,00 | 0,00 | 123,00 | 123,00- | 0,00 |
| 45 | | 4562002 Beitreibungsgebühren privatrechtlich | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00- | 0,00 |
| 45 | | 4583100 Erträge aus der Auflösung von EWB | 450,80 | 0,00 | 835,20 | 835,20- | 0,00 |

Ergebnisrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres in EUR | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹ in EUR | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6) in EUR | übertrage- ne Er- mächti- gungen ² in EUR |
|----------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 1 ³ | 2 ⁴ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 471 | 8 | + aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 472 | 9 | + / - Bestandveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| | 10 | = Erträge | 3.237.497,89 | 3.244.900,00 | 3.322.758,28 | 77.858,28- | - |
| 50 | 11 | Personalaufwendungen | 1.213.468,72 | 1.317.932,99 | 1.294.702,42 | 23.230,57 | 0,00 |
| 50 | | 5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte | 949.372,33 | 1.031.475,87 | 1.013.196,42 | 18.279,45 | 0,00 |
| 50 | | 5019000 Sonstige Beschäftigungsentgelte | 2.616,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | | 5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 58.937,69 | 66.075,43 | 63.764,54 | 2.310,89 | 0,00 |
| 50 | | 5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 200.554,08 | 219.301,06 | 216.660,83 | 2.640,23 | 0,00 |
| 50 | | 5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. sonstige Beschäftigte | 1.988,32 | 1.080,63 | 1.080,63 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 12 | + Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 744.744,95 | 807.125,78 | 629.875,08 | 177.250,70 | 0,00 |
| 52 | | 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 216.809,05 | 254.000,07 | 142.253,60 | 111.746,47 | 0,00 |
| 52 | | 5231000 Mieten, Pachten, Erbauzinsen | 9.255,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | | 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 261.082,74 | 278.823,94 | 270.077,62 | 8.746,32 | 0,00 |
| 52 | | 5251000 Haltung v. Fahrzeugen | 9.893,05 | 8.500,00 | 6.422,70 | 2.077,30 | 0,00 |
| 52 | | 5261000 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 0,00 | 401,10 | 401,10 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | | 5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung | 8.073,23 | 13.500,00 | 6.823,07 | 6.676,93 | 0,00 |
| 52 | | 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 85.474,53 | 83.338,33 | 60.893,65 | 22.444,68 | 0,00 |
| 52 | | 5271001 Lebensmittel | 658,80 | 2.800,00 | 934,50 | 1.865,50 | 0,00 |
| 52 | | 5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen | 39.957,68 | 46.046,47 | 44.872,23 | 1.174,24 | 0,00 |
| 52 | | 5291001 Aufwendungen f. Lehr- und Lernmittel | 29.344,64 | 29.715,87 | 26.416,27 | 3.299,60 | 0,00 |
| 52 | | 5291002 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen; Verpflegungskosten | 47.913,91 | 50.000,00 | 44.600,12 | 5.399,88 | 0,00 |
| 52 | | 5291003 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen; Honorarzahungen | 36.282,32 | 40.000,00 | 26.180,22 | 13.819,78 | 0,00 |
| 57 | 14 | + bilanzielle Abschreibungen | 335.877,83 | 349.300,00 | 336.175,51 | 13.124,49 | 0,00 |
| 57 | | 5711000 Abschreibungen Sachanlagen | 295.943,96 | 299.800,00 | 295.326,25 | 4.473,75 | 0,00 |
| 57 | | 5711200 Abschreibungen Sammelposten | 38.233,83 | 48.000,00 | 38.260,57 | 9.739,43 | 0,00 |

Ergebnisrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ¹ | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 Spalte 6) | übertrage- ne Er- mächti- gungen ² |
|----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ³ | 2 ⁴ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 57 | 14 | + bilanzielle Abschreibungen | | | | | |
| 57 | | 5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen | 0,00 | 0,00 | 888,70 | 888,70- | 0,00 |
| 57 | | 5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen | 1.700,04 | 1.500,00 | 1.699,99 | 199,99- | 0,00 |
| 53 | 15 | + Transferaufwendungen | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | | 5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 381.446,15 | 361.241,23 | 420.430,12 | 59.188,89- | 0,00 |
| 54 | | 5411000 sonstige Personal- und Sachaufwendungen | 1.514,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 54 | | 5421000 Aufwendungen f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 7.855,50 | 9.500,00 | 8.220,40 | 1.279,60 | 0,00 |
| 54 | | 5429000 Sonstige Sachaufwendungen / Repräsentationskosten | 195.043,26 | 172.757,51 | 182.233,31 | 9.475,80- | 0,00 |
| 54 | | 5431000 Geschäftsaufwendungen | 35.440,28 | 37.400,00 | 33.781,46 | 3.618,54 | 0,00 |
| 54 | | 5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 50.996,00 | 57.646,61 | 53.200,38 | 4.446,23 | 0,00 |
| 54 | | 5452000 Erstattungen an Gemeinden GV | 29.558,25 | 20.000,00 | 13.475,64 | 6.524,36 | 0,00 |
| 54 | | 5452002 Erstattungen an Gemeinden GV, Verwaltungskosten | 60.715,86 | 62.437,11 | 61.971,17 | 465,94 | 0,00 |
| 54 | | 5471000 Wertveränderungen bei Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 66.526,56 | 66.526,56- | 0,00 |
| 54 | | 5473100 Einstellung EWB | 323,00 | 0,00 | 1.021,20 | 1.021,20- | 0,00 |
| | 17 | = Aufwendungen | 2.675.637,65 | 2.835.700,00 | 2.681.283,13 | 154.416,87 | 0,00 |
| | 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 17) | 561.860,24 | 409.200,00 | 641.475,15 | 232.275,15- | 0,00 |
| 46 | 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 55 | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 115.191,61- | 105.900,00- | 105.312,78- | 587,22- | 0,00 |
| 55 | | 5516000 Zinsaufwendungen an sonst. öffentl.en Sonderrechnungen | 66.834,35 | 61.700,00 | 61.668,77 | 31,23 | 0,00 |
| 55 | | 5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 48.357,26 | 44.200,00 | 43.644,01 | 555,99 | 0,00 |
| | 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 115.191,61- | 105.900,00- | 105.312,78- | 587,22- | 0,00 |
| | 22 | = Jahresergebnis⁵ (= Zeilen 18 und 21) | 446.668,63 | 303.300,00 | 536.162,37 | 232.862,37- | 0,00 |

Ergebnisrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | Ergebnis des Vorjahres in EUR | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR | Vergleich Ansatz / Ist in EUR | |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------|
| 48 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 29.280,00 | 29.280,00- | |
| 48 | 4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 29.280,00 | 29.280,00- | 0,00 |
| 58 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 29.280,00- | 29.280,00 | |
| 58 | 5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 29.280,00 | 29.280,00- | 0,00 |
| | Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand | | Ergebnis des Vorjahres in EUR | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR | Vergleich Ansatz / Ist in EUR | |
| 571+ 574 | + bilanzielle Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 335.877,83 | 349.300,00 | 335.286,81 | 14.013,19 | |
| 571+ 574 | 5711000 Abschreibungen Sachanlagen | 295.943,96 | 299.800,00 | 295.326,25 | 4.473,75 | 0,00 |
| 571+ 574 | 5711200 Abschreibungen Sammelposten | 38.233,83 | 48.000,00 | 38.260,57 | 9.739,43 | 0,00 |
| 571+ 574 | 5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen | 1.700,04 | 1.500,00 | 1.699,99 | 199,99- | 0,00 |
| 416+ 437 | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge | 56.975,10- | 61.500,00- | 56.790,70- | 4.709,30- | |
| 416+ 437 | 4161000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten | 1.589,52 | 6.200,00 | 1.405,12 | 4.794,88 | 0,00 |
| 416+ 437 | 4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen | 55.385,58 | 55.300,00 | 55.385,58 | 85,58- | 0,00 |
| | Nettoabschreibungsaufwand | 278.902,73 | 287.800,00 | 278.496,11 | 9.303,89 | |

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 außerplanmäßigen Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen.

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

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

4 laufende Nummerierung der Zeile

5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ² | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) | übertrage- ne Er- mächti- gungen ³ |
|---------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ⁴ | 2 ⁵ | 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 | 2.477.223,55 | 2.499.300,00 | 2.517.286,38 | 17.986,38 | - |
| 61 | | 6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land | 1.666,63 | 27.500,00 | 0,00 | 27.500,00- | - 0,00 |
| 61 | | 6132000 Zuweisungen f. übergemeindliche Aufgaben | 1.666,62- | 0,00 | 1.666,62 | 1.666,62 | - 0,00 |
| 61 | | 6141000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke ; Land | 45.552,70 | 50.000,00 | 40.919,17 | 9.080,83- | - 0,00 |
| 61 | | 6142000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke ; Gemeinden (GV) | 162.170,84 | 156.000,00 | 208.900,59 | 52.900,59 | - 0,00 |
| 61 | | 6182000 Allgemeine Umlagen ; Gemeinden und Gemeindeverbände | 2.269.500,00 | 2.265.800,00 | 2.265.800,00 | 0,00 | - 0,00 |
| 62 | 3 | + sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 63 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 273.279,52 | 328.000,00 | 334.419,60 | 6.419,60 | - |
| 63 | | 6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | 273.279,52 | 328.000,00 | 334.419,60 | 6.419,60 | - 0,00 |
| 641, 642, 646 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 33.065,13 | 43.100,00 | 44.546,15 | 1.446,15 | - |
| 641, 642, 646 | | 6411000 Mieten u. Pachten | 32.501,87 | 43.000,00 | 44.546,15 | 1.546,15 | - 0,00 |
| 641, 642, 646 | | 6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 563,26 | 100,00 | 0,00 | 100,00- | - 0,00 |
| 648 | 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 410.894,23 | 313.000,00 | 83.634,03 | 229.365,97- | - |
| 648 | | 6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Land | 8.416,67 | 8.000,00 | 10.875,00 | 2.875,00 | - 0,00 |
| 648 | | 6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Gemeinden (GV) | 380.078,43 | 305.000,00 | 70.480,02 | 234.519,98- | - 0,00 |
| 648 | | 6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ; Private Unternehmen | 22.399,13 | 0,00 | 2.279,01 | 2.279,01 | - 0,00 |
| 65 | 7 | + sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | - |
| 65 | | 6561000 Buß- und Zwangsgelder | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | - 0,00 |
| 66 | 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| | 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 3.194.462,43 | 3.183.400,00 | 2.979.986,16 | 203.413,84- | - |

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ² | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) | übertrage- ne Er- mächti- gungen ³ |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ⁴ | 2 ⁵ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 70 | 10 | Personalauszahlungen | 1.208.894,17 | 1.323.848,61 | 1.295.123,95 | 28.724,66- | 0,00 |
| 70 | | 7012000 Beschäftigte | 944.797,78 | 1.035.177,24 | 1.013.617,95 | 21.559,29- | 0,00 |
| 70 | | 7019000 Sonstige Beschäftigungsentgelte | 2.616,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | | 7022000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 58.937,69 | 67.289,68 | 63.764,54 | 3.525,14- | 0,00 |
| 70 | | 7032000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 200.554,08 | 219.301,06 | 216.660,83 | 2.640,23- | 0,00 |
| 70 | | 7039000 Sonstige Beschäftigte | 1.988,32 | 2.080,63 | 1.080,63 | 1.000,00- | 0,00 |
| 71 | 11 | + Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | 12 | + Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen | 836.361,84 | 800.608,23 | 607.892,14 | 192.716,09- | 0,00 |
| 72 | | 7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 266.829,02 | 271.975,48 | 135.612,06 | 136.363,42- | 0,00 |
| 72 | | 7231000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 9.255,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | | 7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 296.348,14 | 262.558,08 | 256.187,15 | 6.370,93- | 0,00 |
| 72 | | 7251000 Haltung v. Fahrzeugen | 9.893,05 | 8.500,00 | 5.631,20 | 2.868,80- | 0,00 |
| 72 | | 7261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 0,00 | 401,10 | 401,10 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | | 7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung | 8.073,23 | 13.500,00 | 6.823,07 | 6.676,93- | 0,00 |
| 72 | | 7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 93.316,47 | 86.138,33 | 60.999,21 | 25.139,12- | 0,00 |
| 72 | | 7291000 Auszahlungen f. sonstige Dienstleistungen | 121.696,93 | 127.819,37 | 117.081,52 | 10.737,85- | 0,00 |
| 72 | | 7291001 Auszahlungen f. Lehr- und Lernmittel | 30.950,00 | 29.715,87 | 25.156,83 | 4.559,04- | 0,00 |
| 75 | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 115.191,61 | 105.900,00 | 105.312,78 | 587,22- | 0,00 |
| 75 | | 7516000 Zinsauszahlungen ; Sonstiger öff. Sonderverrechnungen | 66.834,35 | 61.700,00 | 61.668,77 | 31,23- | 0,00 |
| 75 | | 7517000 Zinsauszahlungen ; Kreditinstitute | 48.357,26 | 44.200,00 | 43.644,01 | 555,99- | 0,00 |
| 73 | 14 | + Transferauszahlungen | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | | 7318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke ; Übrige Bereiche | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 406.537,93 | 361.843,16 | 348.744,31 | 13.098,85- | 0,00 |
| 74 | | 7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen | 1.514,00 | 1.550,00 | 1.500,00 | 50,00- | 0,00 |
| 74 | | 7421000 Auszahlungen f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 7.534,40 | 9.500,00 | 8.220,40 | 1.279,60- | 0,00 |
| 74 | | 7429000 Sonstige Sachauszahlungen / Repräsentationskosten | 207.946,79 | 172.757,51 | 169.924,66 | 2.832,85- | 0,00 |

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ² | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) | übertrage- ne Er- mächtig- ungen ³ |
|---------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ⁴ | 2 ⁵ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 74 | | 7431000 Geschäftsauszahlungen | 35.944,88 | 37.400,00 | 32.910,32 | 4.489,68- | 0,00 |
| 74 | | 7441000 Steuern, Versicherungen, Abgaben, Schadensfälle | 50.996,00 | 57.646,61 | 53.200,38 | 4.446,23- | 0,00 |
| 74 | | 7452000 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit ; Gemeinden (GV) | 102.601,86 | 82.989,04 | 82.988,55 | 0,49- | 0,00 |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 2.567.085,55 | 2.592.300,00 | 2.357.173,18 | 235.126,82- | 0,00 |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | 627.376,88 | 591.100,00 | 622.812,98 | 31.712,98 | 0,00 |
| 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 (= Zeilen 18 bis 25) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 781 | 27 | + Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00- | 0,00 |
| 781 | | 7818000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Investitionen und Inv.Förd.Maßn. ; Übrige Bereiche | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00- | 0,00 |
| 782 | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 7.291,13 | 6.384,27 | 6.384,27 | 0,00 | 0,00 |
| 782 | | 7821000 Erwerb Grundstücken und Gebäuden | 7.291,13 | 6.384,27 | 6.384,27 | 0,00 | 0,00 |
| 783 | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 136.797,08 | 89.815,73 | 47.419,13 | 42.396,60- | 38.200,00 |
| 783 | | 7831000 Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. Euro; ab .. oberh. v. Euro | 35.768,16 | 26.432,31 | 22.915,48 | 3.516,83- | 1.900,00 |

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ² | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) | übertrage- ne Er- mächti- gungen ³ |
|---------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 14 | 25 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 783 | | 7832000 Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh.150 Euro und unterh. 1000 Euro | 101.028,92 | 63.383,42 | 24.503,65 | 38.879,77- | 36.300,00 |
| 784 | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 785 | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen | 245.235,15 | 340.800,00 | 72.104,26 | 268.695,74- | 266.400,00 |
| 785 | | 7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen | 245.235,15 | 240.800,00 | 72.104,26 | 168.695,74- | 166.400,00 |
| 785 | | 7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00- | 100.000,00 |
| 786 | 32 | + Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 787 | 33 | + sonstige Investitionsauszahlungen | 7.062,29 | 23.400,00 | 2.480,40 | 20.919,60- | 20.900,00 |
| 787 | | 7870000 Sonstige Investitionsauszahlungen | 7.062,29 | 23.400,00 | 2.480,40 | 20.919,60- | 20.900,00 |
| | 34 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33) | 396.385,65 | 463.400,00 | 128.388,06 | 335.011,94- | 325.500,00 |
| | 35 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34) | 396.385,65- | 463.400,00- | 128.388,06- | 335.011,94 | 325.500,00- |
| 672 | 35a | + Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln | 14.581,21 | 0,00 | 11.552,13 | 11.552,13 | 0,00 |
| 672 | | 6720000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln | 14.581,21 | 0,00 | 11.552,13 | 11.552,13 | 0,00 |
| 772 | 35b | - Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln | 14.471,12- | 0,00 | 7.757,47- | 7.757,47- | 0,00 |
| 772 | | 7720000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln | 14.471,12 | 0,00 | 7.757,47 | 7.757,47 | 0,00 |
| | 35c | = Saldo aus fremden Finanzmitteln | 110,09 | 0,00 | 3.794,66 | 3.794,66 | 0,00 |
| 673 | 35d | + Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 773 | 35e | - Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 35f | = Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden (Zeilen 35d / 35e) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Zeilen 17,35, 35c und 35f) | 231.101,32 | 127.700,00 | 498.219,58 | 370.519,58 | 325.500,00- |
| 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 Kassenkrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 792 | 40 | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 400.805,10- | 401.400,00- | 400.805,10- | 594,90 | 0,00 |
| 792 | | 7926310 Tilg. v. Kred. f. Investitionen, | 181.728,00 | 181.800,00 | 181.728,00 | 72,00- | 0,00 |

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ² | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) | übertrage- ne Er- mächti- gungen ³ |
|---------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ⁴ | 2 ⁵ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Inv.Förd.Maßn. ; Sonstiger öff. Bereich KfW | | | | | | | |
| 792 | | 7927100 Tilg. v. Kred. f. Investitionen, Inv.Förd.Maßn. ; Kreditinstitute ; Euro- Währung (var.Z.) | 219.077,10 | 219.600,00 | 219.077,10 | 522,90- | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 43 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 400.805,10- | 401.400,00- | 400.805,10- | 594,90 | 0,00 |
| | 44 | = Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43) | 169.703,78- | 273.700,00- | 97.414,48 | 371.114,48 | 325.500,00- |
| | 45 | = Anfangsbestand an Finanzmitteln | 735.665,17 | 0,00 | 565.961,39 | | |
| | | 1850001 Forderungen aus dem ZV ggü Amt | 735.665,17 | 0,00 | 565.961,39 | 565.961,39 | 0,00 |
| | 46 | = liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45) | 565.961,39 | 273.700,00- | 663.375,87 | | |

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO- Doppik | | in EUR | |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|
| Bestand Vorjahr | | 30.122,73- | |
| 16900 | 1690000 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen | 4.076,42- | |
| 16909 | 1690999 Hilfskonto Umgliederung negative Forderungen/Verbindlichkeiten | 46,02- | |
| 16910 | 1691000 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen | 3.920,20- | |
| 16919 | 1691995 Wertberichtigung zu Forderungen | 2.192,00 | |
| 16922 | 1692230 Allgemeine Vorschussgelder öffentl.rechtl. FO | 0,00 | |
| 17910 | 1791000 Sonstige privatrechtliche Forderungen | 68.542,60- | |
| 17920 | 1792001 sonstige Forderungen antizipativ | 22.339,82- | |
| 17990 | 1799001 Sonstige privatrechtliche Forderungen, Vorschuss Gehälter | 900,00- | |
| 17990 | 1799002 Sonstige privatrechtliche Forderungen, Umlagen und Erstattungen | 0,00 | |
| 37911 | 3791111 Garantiebeträge - alt | 16.572,44 | |
| 37913 | 3791311 Garantiebeträge | 7.079,59 | |
| 37920 | 3792001 Sonstige Verbindlichkeiten antizipativ | 43.858,30 | |
| + Einzahlungen | | 11.552,13 | |
| 67200 | 6720000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln | 11.552,13 | |
| - Auszahlungen | | 7.757,47- | |
| 77200 | 7720000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln | 7.757,47 | |
| = Bestand Haushaltsjahr | | 26.328,07- | |

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

| Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Kran- kenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), ein- zahlungen aus der Veräußerung von Finanzan- lagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen | | Ergebnis des Vorjahres in EUR | Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres in EUR | Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 7311.. | abzuführender Betrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 684 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6841 | Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6842 | Börsennotierte Aktien | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6843 | Nicht börsennotierte Aktien | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6844 | Sonstige Anteilsrechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6845 | Investmentzertifikate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6846 | Kapitalmarktpapiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6847 | Geldmarktpapiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6848 | Finanzderivate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 784 | Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7841 | Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7842 | Börsennotierte Aktien | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7843 | Nicht börsennotierte Aktien | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7844 | Sonstige Anteilsrechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7845 | Investmentzertifikate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7846 | Kapitalmarktpapiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7847 | Geldmarktpapiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7848 | Finanzderivate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 792..2 | Umschuldung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 792..5 | Ordentliche Tilgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 792..6 | Außerordentliche Tilgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Finanzrechnung 2018

Monate: 1 bis 13

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 außerplanmäßigen Auszahlungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen.

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

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

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

| AKTIVA | | (in EUR) | |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1 ² | 2 | 3 ³ | 4 ⁴ |
| | 1 Anlagevermögen | 9.814.669,05 | 9.509.207,89 |
| 01 | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 7.393,26 | 6.800,56 |
| | 0110000 Software | 7.393,26 | 6.800,56 |
| 02-09 | 1.2 Sachanlagen | 9.807.275,79 | 9.502.407,33 |
| 02 | 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 |
| 03 | 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 5.687.211,99 | 5.597.342,58 |
| 032 | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 0,00 | 0,00 |
| 033 | 1.2.2.2 Schulen | 5.128.621,86 | 5.054.516,49 |
| | 0331000 Grund und Boden mit Schulen | 348.983,70 | 355.367,97 |
| | 0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen | 4.779.638,16 | 4.699.148,52 |
| 031 | 1.2.2.3 Wohnbauten | 19.632,88 | 19.037,92 |
| | 0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten | 19.632,88 | 19.037,92 |
| 034 | 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 538.957,25 | 523.788,17 |
| | 0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsge | 538.957,25 | 523.788,17 |
| 04 | 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 5.168,42 | 5.117,18 |
| 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 und Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 044 | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 2.218,58 | 2.167,34 |
| | 0440000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 2.218,58 | 2.167,34 |
| 045 | 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 2.949,84 | 2.949,84 |
| | 0450000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 2.949,84 | 2.949,84 |
| 046 | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 0,00 | 0,00 |
| 05 | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 3.534.433,07 | 3.397.884,28 |
| | 0532000 Schulen auf fr. Grd. und Boden | 3.534.433,07 | 3.397.884,28 |

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

| AKTIVA | | (in EUR) | |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 1 ² | 2 | 3 ³ | 4 ⁴ |
| 06 | 1 Anlagevermögen | | |
| 06 | 1.2 Sachanlagen | | |
| 06 | 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 3.406,20 | 3.162,90 |
| | 0653000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (abnutzbar aus Stein) | 3.406,20 | 3.162,90 |
| 07 | 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 183.675,26 | 158.039,26 |
| | 0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 176.000,90 | 149.723,24 |
| | 0791000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto) | 7.674,36 | 8.316,02 |
| 08 | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 393.380,85 | 305.717,35 |
| | 0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 299.798,18 | 228.261,98 |
| | 0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto) | 93.582,67 | 77.455,37 |
| 09 | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 0,00 | 35.143,78 |
| | 0951010 Erweiterung Grundschule Seth 2018 | 0,00 | 35.143,78 |
| | 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 |
| 13 | 1.3.4 Ausleihungen | 0,00 | 0,00 |
| 13- | 1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 13- | 1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen | 0,00 | 0,00 |
| 14- | 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 |
| | 2 Umlaufvermögen | 663.594,45 | 1.045.319,93 |
| 15 | 2.1 Vorräte | 0,00 | 0,00 |
| 151, 152, 153 | 2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe | 0,00 | 0,00 |
| 1551, 156 | 2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 0,00 | 0,00 |
| 1552, 154 | 2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren | 0,00 | 0,00 |
| 157, 158, 159 | 2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 97.633,06 | 381.944,06 |

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

| AKTIVA | | (in EUR) | |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 ² | 2 | 3 ³ | 4 ⁴ |
| 161 | 2 Umlaufvermögen | | |
| 161 | 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 161 | 2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 |
| 169 | 2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 5.850,64 | 5.753,24 |
| | 1690000 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen | 4.076,42 | 1.356,80 |
| | 1690999 Hilfskonto Umgliederung negative Forderungen/Verbindlichkeiten | 46,02 | 0,00 |
| | 1691000 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen | 3.920,20 | 6.774,44 |
| | 1691995 Wertberichtigung zu Forderungen | 2.192,00- | 2.378,00- |
| 171 | 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 |
| 179 | 2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen | 91.782,42 | 376.190,82 |
| | 1791000 Sonstige privatrechtliche Forderungen | 68.542,60 | 114,48 |
| | 1792001 sonstige Forderungen antizipativ | 22.339,82 | 375.603,34 |
| | 1799001 Sonstige privatrechtliche Forderungen, Vorschuss Gehälter | 900,00 | 473,00 |
| 178 | 2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 |
| 14- | 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 2.4 Liquide Mittel | 565.961,39 | 663.375,87 |
| | 1811002 Tagesgeldkonto Raiba | 0,00 | 639.049,51 |
| | 1811003 Sparkasse Südholstein | 84.875,61 | 0,00 |
| | 1811006 Postbank Hamburg | 0,00 | 24.326,36 |
| | 1811010 Kündigungsgeld Raiba | 481.085,78 | 0,00 |
| | 1811066 Pseudokonto Liquide Mittel | 560.014,22- | 657.428,70- |
| | 1850001 Forderungen aus dem ZV ggü Amt | 565.961,39 | 663.375,87 |
| | 1890001 Verrechnungskonto aus dem ZV ggü. dem Amt | 5.947,17- | 5.947,17- |
| 19 | 3 Aktive Rechnungsabgrenzung | 9.136,19 | 7.436,20 |
| | 1991900 Zuwendungen und Zuschüsse f. Investitionen Dritter | 9.136,19 | 7.436,20 |
| Bilanzsumme AKTIVA | | 10.487.399,69 | 10.561.964,02 |

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

| PASSIVA | | (in EUR) | | |
|----------------------|------------|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 5² | 6 | 7³ | 8⁴ | |
| 20 | 1 | Eigenkapital | 3.427.172,24 | 3.963.334,61 |
| 201 | 1.1 | Allgemeine Rücklage | 2.240.980,16 | 2.576.821,23 |
| | | 2010000 Allgemeine Rücklage | 2.240.980,16 | 2.576.821,23 |
| 202 | 1.2 | Sonderrücklage | 0,00 | 0,00 |
| 203 | 1.3 | Ergebnisrücklage | 739.523,45 | 850.351,01 |
| | | 2030000 Ergebnisrücklage | 739.523,45 | 850.351,01 |
| 204 | 1.4 | vorgetragener Jahresfehlbetrag | 0,00 | 0,00 |
| 205 | 1.5 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 446.668,63 | 536.162,37 |
| | | 2050000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 446.668,63 | 536.162,37 |
| 23 | 2 | Sonderposten | 2.070.101,62 | 2.013.310,92 |
| 231 | 2.1 | für aufzulösende Zuschüsse | 7.630,60 | 6.225,48 |
| | | 2310000 aufzulösende Zuschüsse | 7.630,60 | 6.225,48 |
| 232 | 2.2 | für aufzulösende Zuweisungen | 2.062.471,02 | 2.007.085,44 |
| | | 2320000 aufzulösende Zuweisungen vom Bund | 1.269.052,58 | 1.233.521,06 |
| | | 2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land | 793.418,44 | 773.564,38 |
| 233 | 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 |
| 25, 26, 27, 28 | 3 | Rückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 2511 | 3.1 | Pensionsrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 2512 | 3.2 | Beihilferückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 281 | 3.3 | Altersteilzeitrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 261 | 3.4 | Rückstellungen für später entstehende Kosten | 0,00 | 0,00 |
| 262 | 3.5 | Altlastenrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 282- | 3.6 | Steuerrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 283 | 3.7 | Verfahrensrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 284 | 3.8 | Finanzausgleichsrückstellungen | 0,00 | 0,00 |

Schlussbilanz 2018

Einschließlich Periode 13

| PASSIVA | | (in EUR) | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 5 ² | 6 | 7 ³ | 8 ⁴ |
| 27 | 3 Rückstellungen | | |
| 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 |
| 3 | 4 Verbindlichkeiten | 4.990.125,83 | 4.585.318,49 |
| 30- | 4.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 4.880.615,05 | 4.479.809,95 |
| 32- | 4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 32- | 4.2.2 vom öffentlichen Bereich | 2.242.067,00 | 2.060.339,00 |
| | 3216310 Verbindlichkeiten aus Kred. f. Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als 5 Jahre | 2.242.067,00 | 2.060.339,00 |
| 32- | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt | 2.638.548,05 | 2.419.470,95 |
| | 3217310 Verbindlichkeiten aus Kred. f. Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als 5 Jahre | 2.638.548,05 | 2.419.470,95 |
| 33- | 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 | 42.000,45 | 6.822,66 |
| | 3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.532,32 | 136,39 |
| | 3511999 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Umgliederung 3511000) | 40.468,13 | 6.686,27 |
| 36 | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 67.510,33 | 98.685,88 |
| | 3791111 Garantiebeträge - alt | 16.572,44 | 15.814,39 |
| | 3791311 Garantiebeträge | 7.079,59 | 11.317,80 |
| | 3792001 Sonstige Verbindlichkeiten antizipativ | 43.858,30 | 71.553,69 |
| 39 | 5 Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 |
| Bilanzsumme PASSIVA | | 10.487.399,69 | 10.561.964,02 |

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 326 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) EUR.

-
- ¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei amtsangehörigen Gemeinden die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 185) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.
 - ² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
 - ³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag
 - ⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

Itzstedt, den

.....
Schulverbandsvorsteherin

Schulverband im Amt Itzstedt

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018

- Anhang -

Inhaltsverzeichnis – Anhang -

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

2. Bilanz

- 2.1. Allgemeines
- 2.2. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
 - 2.2.1. Anlagevermögen
 - 2.2.2. Vorräte
 - 2.2.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
 - 2.2.4. Liquide Mittel
 - 2.2.5. Aktive Rechnungsabgrenzung
 - 2.2.6. Eigenkapital
 - 2.2.7. Sonderposten
 - 2.2.8. Rückstellungen
 - 2.2.9. Verbindlichkeiten
 - 2.2.10. Passive Rechnungsabgrenzung
- 2.3. Wertansätze
 - 2.3.1 Aktiva
 - 2.3.2 Passiva
- 2.4. Erläuterungen zu den im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse
- 2.5. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können
- 2.6. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Schulverbandes vermittelt
- 2.7. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden
- 2.8. Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt
- 2.9. Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen
- 2.10. Angabe von noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen
- 2.11. Angabe von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente
- 2.12. Umrechnung von Fremdwährungen

3. Übersichten

- 3.1. Anlagenspiegel
- 3.2. Forderungsspiegel
- 3.3. Verbindlichkeitspiegel
- 3.4. Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
- 3.5. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, usw.

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

Führt eine Gemeinde gem. § 75 Abs. 4 Gemeindeordnung Schleswig-Holstein (GO) die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung, so hat diese gemäß § 95m GO i.V.m. § 44 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Der Jahresabschluss besteht lt. § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Zudem ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Jahresabschluss ist durch den Fachbereich Finanzen innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen und der Schulverbandsvorsteherin/dem Schulverbandsvorsteher zur Unterschrift vorzulegen.

Gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik ist der Jahresabschluss nebst Lagebericht bei der Kommunalaufsicht des Kreises Segeberg bis zum 1. Mai eines Jahres vorzulegen.

Der Jahresabschluss ist lt. §95 n GO dem Finanz- und Prüfungsausschuss der Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt zur Prüfung vorzulegen. Der Finanz- und Prüfungsausschuss bezieht sich in seiner Prüfung darauf, ob der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage des Schulverbandes vermittelt, sowie darauf, ob die gesetzlichen Vorschriften und die ergänzenden Bestimmungen eingehalten wurden.

Der Finanz- und Prüfungsausschuss hat seine Bemerkungen in einem Schlussbericht zusammenzufassen.

Der geprüfte Jahresabschluss ist durch die Schulverbandsvorsteherin oder den Schulverbandsvorsteher der Schulverbandsversammlung zur Beschlussfassung (§ 95 n Abs. 3 GO) zuzuleiten. Die Schulverbandsversammlung beschließt über den Jahresabschluss und über die Verwendung von Jahresüberschüssen bzw. die Behandlung von Jahresfehlbeträgen.

Über den Jahresabschluss hat die Schulverbandsversammlung bis zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres zu beschließen.

2. Bilanz

2.1. Allgemeines

Der Jahresabschluss wurde zum Stichtag 31.12.2018 erstellt und entspricht in Aufbau und Gliederung den Bestimmungen der GO und GemHVO-Doppik.

Das Amt Itzstedt arbeitet mit der Finanzsoftware OK.FIS-Doppik, Dataport.

2.2. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden nachfolgend kurz beschrieben.

2.2.1. Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen, bewertet.

Die jeweilige Nutzungsdauer der abnutzbaren Vermögensgegenstände einschließlich des immateriellen Anlagevermögens wurde den Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VVAbschreibungen) entnommen.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt ebenfalls auf der Grundlage der Anschaffungskosten sowie im Bereich der Ausleihungen für langfristige Finanz- und Kapitalforderungen zum Nominalwert.

Die Abschreibungen erfolgen entsprechend der geltenden Vorschriften linear.

Die geringwertigen Anlagegüter mit einem Anschaffungswert ab 150,00 EUR bis zu 1.000,00 EUR (netto) werden im Rahmen von Sammelposten gem. § 38 Abs. 4 GemHVO-Doppik über fünf Jahre abgeschrieben.

Abgewichen wurde nur im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Hier sind Festwerte (Tische und Stühle) gebildet worden (siehe auch 2.7).

2.2.2. Vorräte

Vorräte sind nicht vorhanden.

2.2.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Erträge und offene Gutschriften aus Auszahlungen, die nicht zum Stichtag realisiert wurden, sind als Forderung zu bilanzieren. Die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert bilanziert. Zweifelhafte Forderungen wurden wertberichtigt und uneinbringliche Forderungen direkt abgeschrieben.

2.2.4. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an Geld- und Vermögenswerten, die in Geld umgewandelt werden können. Hierzu gehört der Kassenbestand der Finanzbuchhaltung, Bank- und Postgiroguthaben und Schecks. Die Bestände wurden zum Bilanzstichtag mit dem Nominalwert angesetzt.

2.2.5. Aktive Rechnungsabgrenzung

In der aktiven Rechnungsabgrenzung sind die Posten enthalten, die vor dem Bilanzstichtag ausgezahlt wurden, aber erst zu Aufwand nach dem Bilanzstichtag führen. Darüber hinaus enthält der Posten gemäß § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik die geleisteten Investitionskostenzuschüsse an Dritte für Anlagegüter, an denen der Schulverband im Amt Itzstedt nicht das wirtschaftliche Eigentum erlangt.

2.2.6. Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht gemäß § 25 GemHVO-Doppik aus der Allgemeinen Rücklage, Sonderrücklagen sowie der ErgebnISRücklage. Daneben wird ein etwaiger Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag im Eigenkapital nachgewiesen.

Veränderungen im Eigenkapital ergeben sich gemäß der §§ 25 und 26 GemHVO-Doppik aus der Bildung und Auflösung von Rücklagen sowie dem Ausgleich und der Einstellung von Fehlbeträgen aus der Ergebnisrechnung.

2.2.7. Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen werden gemäß § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik als Sonderposten passiviert. Die Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen werden entsprechend der (Rest-)Laufzeit der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Hierdurch ergibt sich regulär eine Reduzierung der Sonderposten im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag. Durch den tatsächlichen Erhalt von Zuweisungen und Zuschüssen erhöht sich der Sonderposten entsprechend.

2.2.8. Rückstellungen

Unter dieser Bilanzposition sind die in § 24 GemHVO-Doppik genannten Rückstellungen einzustellen.

2.2.9 Verbindlichkeiten

Als Verbindlichkeiten des Schulverbandes im Amt Itzstedt wurden die Bestände der laufenden Kredite sowie die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stichtaggenau ermittelt und mit dem Rückzahlungsbetrag in die Bilanz eingestellt. Zudem sind als sonstige Verbindlichkeiten u.a. die Bestände von „Verwahrkonten“ und umgegliederte negative Forderungen von „Vorschusskonten“ eingestellt worden.

2.2.10 Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Zahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, passiviert.

2.3. Wertansätze

| | | |
|------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|
| 2.3.1 Aktiva | | |
| 1. Anlagevermögen | | 9.509.207,89 € |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | | 6.800,56 € |
| <u>davon:</u> - Software | 6.800,56 € | |
| - Leitungs- und Wegerecht | 0,00 € | |
| Es wurden Zugänge in Höhe von 2.480,40 € gebucht. | | |
| Die Summe der gebuchten Abschreibungen beträgt 3.073,10 €. | | |
| 1.2 Sachanlagen | | 9.502.407,33 € |
| Unter den Sachanlagen sind folgende Arten aktiviert: | | |
| · unbebaute Grundstücke | | 0,00 € |

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|
| <p>· bebaute Grundstücke</p> <p><u>davon:</u> - Schulen - Wohnbauten - Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude</p> <p>Als Zugang wurden 6.384,27 Euro gebucht. Dabei handelt es sich um einen Grundstücksankauf für die Erweiterung der Schule in Seth.</p> <p>Es wurden Abschreibungen von 96.253,68 € gebucht.</p> | <p>5.054.516,49 € 19.037,92 € 523.788,17 €</p> | <p>5.597.342,58 €</p> |
| <p>· Infrastrukturvermögen</p> <p><u>davon:</u> - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</p> <p>Die Gesamtsumme der Abschreibungen beträgt 51,24 €.</p> | <p>2.167,34 € 2.949,84 €</p> | <p>5.117,18 €</p> |
| <p>· Bauten auf fremden Grund und Boden</p> <p>Hier werden die Gebäude der Schulen in Seth und Sülfeld sowie der Betreuten Grundschule in Seth bilanziert, da die Grundstücke im Eigentum der jeweiligen Gemeinde sind.</p> <p>Es wurde eine Zaunerweiterung an der Grundschule Seth in Höhe von 1.923,37 € aktiviert.</p> <p>Weiterhin wurden Abschreibungen in Höhe von 138.472,16 € gebucht.</p> | | <p>3.397.884,28 €</p> |
| <p>· Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</p> <p>Die Veränderung ergibt sich aufgrund der gebuchten Abschreibungen von 243,30 €.</p> | | <p>3.162,90 €</p> |
| <p>· Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</p> <p>Es wurden Zugänge von insgesamt 7.637,42 € gebucht.</p> <p>Folgende Investitionen über 1.000,-- Euro/netto wurden aktiviert:</p> <p><u>Grundschule Seth:</u> Numatic Batterie-Scheuersaugmaschine 3.029,99 €</p> <p>Abschreibungen: 32.046,54 €</p> | | <p>158.039,26 €</p> |

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Betriebs- und Geschäftsausstattung</p> <p>Insgesamt wurden Investitionen in Höhe von 41.082,98 € aktiviert. Folgende Investitionen über 1.000,-- €/netto wurden getätigt:</p> <p><u>Grundschule Seth:</u> Einbauküche 4.692,41 €, Regalanlage 1.964,36 €, Eigentumsschrank B 131, 28ETK 1.419,25 €, IServ Portalserver S 2HE Rackserver 1.969,75 €, Klappschiebetafel mit freistehenden Gestell 1.257,54 €, IServ-Backupserver-M Tower 1.246,08 €</p> <p><u>Betreute Grundschule Seth:</u> Hochebene mit Massivholzdielen 8.687,-- €, Warema Raffstore Typ E 80 A6S 1.679,09 €</p> <p>Abschreibungen: 63.446,80 €</p> | | 305.717,35 € |
| <p>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</p> <p><u>Grundschule und BG in Seth</u> Es wurden Zahlungen in Höhe von 35.143,78 € getätigt.</p> | | 35.143,78€ |
| <p>2. Umlaufvermögen</p> | | 1.045.319,93 € |
| <p>2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände</p> <p>Zum 31.12.2018 hat der Schulverband im Amt Itzstedt Forderungen bilanziert, die sich hauptsächlich aus nicht zum Stichtag eingegangenen Verpflegungskosten, Benutzungsgebühren, Kurserstattungen und Schulkostenbeiträgen ergeben. Bei zweifelhaften Forderungen wurde eine Wertberichtigung vorgenommen.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen Forderungen gesamt -Wertberichtigung - Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen - Sonstige privatrechtliche Forderungen <u>davon:</u> - sonstige privatrechtl. Forderungen - sonstige Forderungen antizipativ - Vorschuss Gehälter | <p>8.131,24 €</p> <p>-2.378,00 €</p> <p>0,00 €</p> <p>376.190,82 €</p> <p>114,48 €</p> <p>375.603,34 €</p> <p>473,00 €</p> | <p>381.944,06 €</p> <p>5.753,24 €</p> <p>0,00 €</p> <p>376.190,82 €</p> |
| <p>2.4 Liquide Mittel</p> <p>Zu den liquiden Mitteln gehören alle Kassenbestände, Bankguthaben zum Stichtag 31.12.2018.</p> <p>Ab dem Haushaltsjahr 2016 werden die liquiden Mittel als Forderung gegenüber dem Amt dargestellt.</p> | | 663.375,87 € |

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Das Forderungskonto wird jedoch bei den liquiden Mitteln abgebildet, da laut Erlass des Innenministeriums die Forderungen gegenüber dem Amt wirtschaftlich wie liquide Mittel zu sehen sind. | | |
| 3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten | | 7.436,20 € |
| <u>davon:</u> - aktiver RAP - geleisteter Investitionskostenzuschuss | 0,00 € 7.436,20 € | |
| Zu den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) gehören alle Aufwendungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr im voraus bezahlt und gebucht wurden, aber ganz oder zum Teil dem folgenden Haushaltsjahr zuzurechnen sind. Abschreibungen: 1.699,98 € | | |
| 2.3.2 Passiva | | |
| 1. Eigenkapital | | 3.963.334,61 € |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | | 2.576.821,23 € |
| 1.2 Sonderrücklage | | 0,00 € |
| 1.3 Ergebn isrücklage | | 850.351,01 € |
| Der Jahresüberschuss aus 2017 in Höhe von 446.668,63 € wurde gemäß Beschluss mit einer Summe von 110.827,56 € der Ergebn isrücklage und mit 335.841,07 der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Die Ergebn isrücklage beträgt somit 33%. | | |
| 1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag | | 0,00 € |
| 1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag | | 536.162,37 € |
| Aus der Ergebnisrechnung ergibt sich für das Jahr 2018 ein Jahresüberschuss in Höhe von 536.162,37 €. | | |
| 2. Sonderposten | | 2.013.310,92 € |
| 2.1 Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse | | 6.225,48 € |
| Es wurden Abschreibungen von 1.405,12 € gebucht. | | |
| 2.2 Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen | | 2.007.085,44 € |
| Hier wurden Zuweisungen, die der Schulverband im Amt Itzstedt für Baumaßnahmen sowie für den Erwerb von beweglichen Anlagegütern erhalten hat, erfasst. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des dazugehörigen Anlagengutes abgeschrieben. | | |

2.4. Erläuterungen zu den im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse

Es bestehen Verbindlichkeiten aus Kredite für Investitionen, aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten. Nähere Erläuterungen sind dem Punkt „4. Verbindlichkeiten“ zu entnehmen.

2.5. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Solche Sachverhalte sind derzeit nicht bekannt.

2.6. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt

Es liegen keine besonderen Umstände vor, die ein nicht den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage vermitteln.

2.7. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

Vom Grundsatz der Einzelbewertung wurde im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung teilweise abgewichen. Es wurde für jede Schule (Seth, Nahe und Süfeld) jeweils ein Festwert für Tische und für Stühle der Klassenräume gebildet. Von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurde nicht abgewichen.

2.8. Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt

Die Position Sonderrücklage enthält keine wesentlichen Beträge und ist daher nicht näher zu erläutern.

2.9. Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Es wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.

2.10. Angabe von noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Beiträge werden vom Schulverband nicht erhoben.

2.11. Angabe von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente

Derivate Finanzgeschäfte sind nicht vorhanden.

2.12. Umrechnung von Fremdwährungen

Bis zur Erstellung der Schlussbilanz des Haushaltsjahres 2018 wurden keine Rechtsgeschäfte in Fremdwährung vorgenommen.

3. Übersichten

3.1 Anlagenspiegel

s. Anlage 1

3.2 Forderungsspiegel

s. Anlage 2

3.3 Verbindlichkeitenspiegel

s. Anlage 3

3.4 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Vom Haushaltsjahr 2018 wurden Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen in Höhe von insgesamt 325.500,-- Euro nach 2019 übertragen.

s. Anlage 4

3.5 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, usw.

s. Anlage 5

Itzstedt, den

(Schulverbandsvorsteherin)

Itzstedt, den

aufgestellt (Harm)

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2018

Schulverband im Amt Itzstedt

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellkosten | | | | | Abschreibungen | | | | Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres | Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres | Kennzahlen | |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|-------------|----------------------|---------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| | Anfangsstand | Zugang | Abgang | Umbuchungen | Endstand | Anfangsstand | Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr | Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge | Endstand | | | Durchschnittlicher Abschreibungssatz | Durchschnittlicher Restbuchwert |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | v.H. | v.H. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 23.457,45 | 2.480,40 | 0,00 | 0,00 | 25.937,85 | 16.064,19 | 3.073,10 | 0,00 | 19.137,29 | 6.800,56 | 7.393,26 | 11,85 | 26,22 |
| 2 Sachanlagen | 14.463.768,22 | 92.171,82 | 164.777,45 | 0,00 | 14.391.162,59 | 4.656.492,43 | 330.513,72 | 98.250,89 | 4.888.755,26 | 9.502.407,33 | 9.807.275,79 | 2,30 | 66,03 |
| 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 |
| 2.1.1 Grünflächen (021) | 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 |
| 2.1.2 Ackerland (022) | 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 |
| 2.1.3 Wald, Forsten (023) | 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 |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke (029) | 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 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 7.479.147,63 | 6.384,27 | 0,00 | 0,00 | 7.485.531,90 | 1.791.935,64 | 96.253,68 | 0,00 | 1.888.189,32 | 5.597.342,58 | 5.687.211,99 | 1,29 | 74,78 |
| 2.2.1 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 |
| 2.2.1.1 Grund und Boden (0321) | 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 |
| 2.2.1.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0322) | 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 |
| 2.2.2 Schulen | 6.473.127,61 | 6.384,27 | 0,00 | 0,00 | 6.479.511,88 | 1.344.505,75 | 80.489,64 | 0,00 | 1.424.995,39 | 5.054.516,49 | 5.128.621,86 | 1,24 | 78,01 |
| 2.2.2.1 Grund und Boden (0331) | 348.983,70 | 6.384,27 | 0,00 | 0,00 | 355.367,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 355.367,97 | 348.983,70 | 0,00 | 100,00 |
| 2.2.2.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0332) | 6.124.143,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.124.143,91 | 1.344.505,75 | 80.489,64 | 0,00 | 1.424.995,39 | 4.699.148,52 | 4.779.638,16 | 1,31 | 76,73 |

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2018

Schulverband im Amt Itzstedt

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellkosten | | | | | Abschreibungen | | | | Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres | Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres | Kennzahlen | |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------|--------|-------------|------------|----------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| | Anfangsstand | Zugang | Abgang | Umbuchungen | Endstand | Anfangsstand | Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr | Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge | Endstand | | | Durchschnittlicher Abschreibungssatz | Durchschnittlicher Restbuchwert |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | | | v.H. | v.H. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 2.2.3 Wohnbauten | 47.596,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47.596,00 | 27.963,12 | 594,96 | 0,00 | 28.558,08 | 19.037,92 | 19.632,88 | 1,25 | 40,00 |
| 2.2.3.1 Grund und Boden (0311) | 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 |
| 2.2.3.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0312) | 47.596,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47.596,00 | 27.963,12 | 594,96 | 0,00 | 28.558,08 | 19.037,92 | 19.632,88 | 1,25 | 40,00 |
| 2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 958.424,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 958.424,02 | 419.466,77 | 15.169,08 | 0,00 | 434.635,85 | 523.788,17 | 538.957,25 | 1,58 | 54,65 |
| 2.2.4.1 Grund und Boden (0341) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,58 | 54,65 |
| 2.2.4.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0342) | 958.424,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 958.424,02 | 419.466,77 | 15.169,08 | 0,00 | 434.635,85 | 523.788,17 | 538.957,25 | 1,58 | 54,65 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 5.514,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.514,29 | 345,87 | 51,24 | 0,00 | 397,11 | 5.117,18 | 5.168,42 | 0,93 | 92,80 |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (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 |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel (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 |
| 2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen (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 |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (044) | 2.564,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.564,45 | 345,87 | 51,24 | 0,00 | 397,11 | 2.167,34 | 2.218,58 | 2,00 | 84,51 |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (045) | 2.949,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.949,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.949,84 | 2.949,84 | 0,00 | 100,00 |

Anlagenpiegel zur Schlussbilanz 2018

Schulverband im Amt Itzstedt

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellkosten | | | | | Abschreibungen | | | | Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres | Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres | Kennzahlen | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| | Anfangsstand | Zugang | Abgang | Umbuchungen | Endstand | Anfangsstand | Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr | Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge | Endstand | | | Durchschnittlicher Abschreibungssatz | Durchschnittlicher Restbuchwert |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | v.H. | v.H. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (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 |
| 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden (05) | 5.776.851,45 | 1.923,37 | 0,00 | 0,00 | 5.778.774,82 | 2.242.418,38 | 138.472,16 | 0,00 | 2.380.890,54 | 3.397.884,28 | 3.534.433,07 | 2,40 | 58,80 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (06) | 7.299,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.299,67 | 3.893,47 | 243,30 | 0,00 | 4.136,77 | 3.162,90 | 3.406,20 | 3,33 | 43,33 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (07) | 458.522,19 | 7.637,42 | 22.106,66 | 0,00 | 444.052,95 | 274.846,93 | 32.046,54 | 20.879,78 | 286.013,69 | 158.039,26 | 183.675,26 | 7,22 | 35,59 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (08) | 736.432,99 | 41.082,98 | 142.670,79 | 0,00 | 634.845,18 | 343.052,14 | 63.446,80 | 77.371,11 | 329.127,83 | 305.717,35 | 393.380,85 | 9,99 | 48,16 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (09) | 0,00 | 35.143,78 | 0,00 | 0,00 | 35.143,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.143,78 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 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 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (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 |
| 3.2 Beteiligungen (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 |
| 3.3 Sondervermögen (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 |
| 3.4 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 |
| 3.4.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (1315) | 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 |

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2018

Schulverband im Amt Itzstedt

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellkosten | | | | | Abschreibungen | | | | Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres | Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres | Kennzahlen | |
|---------------------------------------------|----------------------------------|--------|--------|-------------|----------|----------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| | Anfangsstand | Zugang | Abgang | Umbuchungen | Endstand | Anfangsstand | Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr | Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge | Endstand | | | Durchschnittlicher Abschreibungssatz | Durchschnittlicher Restbuchwert |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | v.H. | v.H. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 3.4.2 Sonstige Ausleihungen (131 ohne 1315) | 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 |
| 3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens (14) | 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 |

Forderungsspiegel

Schlussbilanz 2018

| Art der Forderungen ¹ | | Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres EUR | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR |
|----------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------------------------|
| | | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| | | | EUR | EUR | EUR | |
| 1 ² | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 169 | 2.2.2. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 5.753,24 | 5.753,24 | 5.753,24 | 5.753,24 | 5.850,64 |
| 179 | 2.2.4. Sonstige privatrechtliche Forderungen | 376.190,82 | 376.190,82 | 376.190,82 | 376.190,82 | 91.782,42 |
| | Summe | 381.944,06 | 381.944,06 | 381.944,06 | 381.944,06 | 97.633,06 |

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

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Verbindlichkeitspiegel

Schlussbilanz 2018

| 1 ² | 2 | Art der Verbindlichkeit ¹ | Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres EUR | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR |
|----------------|-------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|
| | | | | bis zu 1 Jahr EUR | 1 bis 5 Jahre EUR | mehr als 5 Jahre EUR | |
| | | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 32 | 4.2. | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 4.479.809,95 | 0,00 | 0,00 | 4.479.809,95 | 4.880.615,05 |
| 321- | 4.2.2 | vom öffentlichen Bereich | 2.060.339,00 | 0,00 | 0,00 | 2.060.339,00 | 2.242.067,00 |
| 321- | 4.2.3 | vom privaten Kreditmarkt | 2.419.470,95 | 0,00 | 0,00 | 2.419.470,95 | 2.638.548,05 |
| 35 | 4.5. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 6.822,66 | 6.822,66 | 0,00 | 0,00 | 42.000,45 |
| 37 | 4.7. | Sonstige Verbindlichkeiten | 98.685,88 | 98.685,88 | 0,00 | 0,00 | 67.510,33 |
| | | Summe | 4.585.318,49 | 105.508,54 | 0,00 | 4.479.809,95 | 4.990.125,83 |

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.³ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Übersicht übertragene Haushaltsermächtigungen -2019

Übersicht über die aus dem Vorjahr (2018) übertragenen Ermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| Produkt | Bezeichnung | Konto | Bezeichnung | Übertrag |
|--------------|----------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 21101 | Grundschule Seth | 7832000 | Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. 150 Euro und unterh. 1000 Euro | 13.600,00 |
| 21101 | Grundschule Seth | 7851000 | Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen | 51.100,00 |
| Summe | 21101 Grundschule Seth | | | 64.700,00 |
| 21102 | Betreute Grundschule Seth | 7851000 | Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen | 111.600,00 |
| Summe | 21102 Betreute Grundschule Seth | | | 111.600,00 |
| 21103 | Betreute Grundschule Nahe | 7851000 | Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen | 3.700,00 |
| Summe | 21103 Betreute Grundschule Nahe | | | 3.700,00 |
| 21821 | Schule im Alsterland | 7831000 | Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. 1000 Euro | 1.900,00 |
| 21821 | Schule im Alsterland | 7832000 | Ausz. aus dem Erwerb v. bew. Sachen des AV oberh. 150 Euro und unterh. 1000 Euro | 22.700,00 |
| 21821 | Schule im Alsterland | 7852000 | Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen | 100.000,00 |
| 21821 | Schule im Alsterland | 7870000 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 20.900,00 |
| Summe | 21821 Schule im Alsterland | | | 145.500,00 |
| | | | Gesamtsumme | 325.500,00 |

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

| Produkt | Bezeichnung | Konto | Bezeichnung | Übertrag |
|---------|-------------|-------|-------------|----------|
|---------|-------------|-------|-------------|----------|

Es gibt keine übertragenen Haushaltsermächtigungen

zur Schlussbilanz zum 31.12.2018

**Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften,
Kommunalunternehmen nach § 106a GO oder § 19b GkZ und die anderen Anstalten,
die von der Gemeinde getragen werden**

| Name | Stamm- kapital | Anteil der Gemeinde am Stammkapital | | Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) | | |
|--------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|---|---------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|
| | in TEUR | in TEUR | % | Vorvorjahr in TEUR | Vorjahr in TEUR | Haushalts- jahr in TEUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. Sondervermögen | | | | | | |
| 1) | | | | | | |
| 2) | | | | | | |
| II. Zweckverbände | | | | | | |
| 1) | | | | | | |
| 2) | | | | | | |
| III. Gesellschaften | | | | | | |
| 1) | | | | | | |
| 2) | | | | | | |
| IV. Kommunalunter- nehmen nach § 106a GO | | | | | | |
| 1) | | | | | | |
| 2) | | | | | | |
| V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ | | | | | | |
| 1) | | | | | | |
| 2) | | | | | | |
| VI. andere Anstalten | | | | | | |
| 1) | | | | | | |
| 2) | | | | | | |

Schulverband im Amt Itzstedt

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018

- Lagebericht –

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines

2 Haushaltsverlauf und Lage des Schulverbandes im Amt Itzstedt

2.1 Ausgangssituation

2.2 Haushaltsverlauf 2018

2.3 Lage des Schulverbandes im Amt Itzstedt

2.3.1 Vermögenslage

2.3.2 Schuldenlage

2.3.3 Ertragslage

2.3.4 Finanzlage

2.3.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2018

2.3.6 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen, Hinweise auf drohende
Verpflichtungen / Lasten

2.3.7 Wesentliche Plan-/IST-Abweichungen

2.3.8 Entwicklung der Beschäftigten

2.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

2.5 Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

1 Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 44 Abs. 2 und 3 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen, der von der Schulverbandsvorsteherin oder dem Schulverbandsvorsteher unter Angabe des Datums zu unterzeichnen ist.

Der Lagebericht ist nach § 52 GemHVO-Doppik so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Schulverbandes im Amt Itzstedt vermittelt wird.

Einerseits ist der Lagebericht ein Rückblick auf das Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, den Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Andererseits soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

2 Haushaltsverlauf und Lage des Schulverbandes im Amt Itzstedt

2.1 Ausgangssituation

Die Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt hat in ihrer Sitzung am 14.12.2017 die Haushaltssatzung sowie den dazugehörigen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen. In ihrer Sitzung am 30.05.2018 hat die Schulverbandsversammlung die 1. Nachtragshaushaltssatzung sowie den dazugehörigen Haushaltsplan beschlossen.

Es wurden folgende Beträge inkl. der Nachtragshaushaltssatzung festgesetzt:

Ergebnisplan:

| | |
|-------------------------------|-------------|
| Gesamtbetrag der Erträge | 3.244.900 € |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 2.941.600 € |
| Jahresüberschuss | 303.300 € |

Finanzplan:

| | |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 3.183.400 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.592.300 € |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit | 0 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit | 802.600 € |

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitions-Förderungsmaßnahmen | 0 € |
| Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | 2.720.000 € |
| Höchstbetrag der Kassenkredite | 0 € |

Die Verbandsumlage beträgt 2.265.800 Euro und wird nach Maßgabe des Verteilungsschlüssels verteilt.

2.2 Haushaltsverlauf 2018

Laut 1. Nachtragshaushaltssatzung wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 303.300,-- € geplant. Nach Abschluss sämtlicher Buchungen schließt das Haushaltsjahr 2018 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 536.162,37 Euro ab. Die Ergebnisrechnung sieht für die Folgejahre jeweils Jahresüberschüsse vor.

| Stichtag Schlussbilanz d.J. 31.12. | Überschuss/Fehlbetrag lt. Ergebnisrechnung |
|------------------------------------|--------------------------------------------|
| 2014 | 83.777,70 € |
| 2015 | 59.343,44 € |
| 2016 | 196.665,50 € |
| 2017 | 446.668,63 € |
| 2018 | 536.162,37 € |

Die Entwicklung des Ergebnisses ist insbesondere bedingt durch folgende Abweichungen bei den Aufwendungen und Erträgen:

| Produktsachkonto | Mehr(-)/Minder(+) | Grund: |
|----------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aufwendungen: | | |
| 21821.5471000 | -66.520,56 € | Wertveränderungen bei Sachanlagen, aufgrund der Inventur sind diverse Vermögensgegenstände ausgesondert worden. |
| 24101.5429000 | -10.023,92 € | Mehraufwendungen bei den Schülerbeförderungskosten, da der Kreis Stormarn rückwirkend für 2017 abgerechnet hat. |
| 21821.5211000 | 64.439,78 € | Minderaufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen der Schulen im Alsterland. Diverse geplante Maßnahmen sind nicht durchgeführt worden. |
| 21101.5211000 | 43.713,30 € | Minderaufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen der Grundschule. Geplante Umbaumaßnahmen sind nicht durchgeführt worden. |
| 21821.5271000 | 18.696,22 € | Einsparungen bei den besonderen Betriebsaufwendungen, Anschaffungen bis 150,-- Euro/netto. |
| 21102.5012000 | 18.279,45 € | Geringere Dienstaufwendungen für Beschäftigte im Bereich der BGS |
| 21821.5291003 | 13.819,78 € | Geringere Honoraraufwendungen |
| Erträge: | | |
| 21821.4482000 | -39.841,97 € | Mehrerträge aus den Schulkostenbeiträgen von auswärtigen Schüler/innen an der Schule im Alsterland |
| 21821.4411000 | 10.571,85 € | Mindererträge aus der Vermietung der Sporthalle und der Mensa. |

| | | |
|---------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 21101.4482000 | -13.194,50 € | Mehrerträge für den Besuch von auswärtigen Schüler/innen an der Grundschule Seth. |
| 24101.4142000 | -12.931,18 € | Mehrerträge aus der Beteiligung des Kreises an den Schülerbeförderungskosten. |
| 21821.4142000 | -12.058,40 € | Mehrerträge aus der Förderung der Schulsozialarbeit. |

2.3 Lage des Schulverbandes im Amt Itzstedt

Da es sich bei dem Haushalt des Schulverbandes im Amt Itzstedt um einen umlagefinanzierten Haushalt handelt, ist die finanzielle Lage als gesichert zu bezeichnen.

Die liquiden Mittel betragen zu Beginn des Haushaltsjahres 2018 565.961,39 €. Der Bestand hat sich zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2018 um 97.414,48 € erhöht und beträgt 663.375,87 €.

Entwicklung der liquiden Mittel:

| Schlussbilanz am 31.12. d. J. | Betrag liquide Mittel |
|----------------------------------|--------------------------|
| 2014 | 305.569,93 € |
| 2015 | 5.947,17 € |
| 2016 | 735.665,17 € |
| 2017 | 565.961,39 € |
| 2018 | 663.375,87 € |

2.3.1 Vermögenslage

Die Vermögenslage des Schulverbandes im Amt Itzstedt stellt sich zum Bilanzstichtag 31.12.2018 nach der Zusammenfassung einzelner Bilanzpositionen wie folgt dar:

| Vermögensstruktur | IST 31.12.2017 | | IST 31.12.2018 | |
|--------------------------------------------------------|----------------|------------|----------------|------------|
| | TEUR | % | TEUR | % |
| Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 9.815 | 117 | 9.509 | 111 |
| - Sonderposten | -2.070 | -25 | -2.013 | -24 |
| = Geminderte Anlagewerte | 7.745 | 92 | 7.496 | 88 |
| Forderungen | 98 | 1 | 382 | 4 |
| + Liquide Mittel | 566 | 7 | 663 | 8 |
| Übrige Vermögensgegenstände | | | | |
| + und | | | | |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 9 | 0 | 7 | 0 |
| = Umlaufvermögen und Rechnungsabgrenzungsposten | 673 | 8 | 1.052 | 12 |
| Strukturbilanzsumme | 8.417 | 100 | 8.549 | 100 |

| Kapitalstruktur | IST 31.12.2017 | | IST 31.12.2018 | |
|-------------------------------------------------------------|----------------|------------|----------------|------------|
| | TEUR | % | | |
| Allgemeine Rücklage | 2.241 | 27 | 2.577 | 30 |
| + Sonderrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Ergebnisrücklage | 740 | 9 | 850 | 10 |
| - vorgetragener Jahresfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Jahresüberschuss | 447 | 5 | 536 | 6 |
| - Jahresfehlbetrag | | | | |
| = Bilanziertes Eigenkapital | 3.427 | 41 | 3.963 | 46 |
| Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Bankverbindlichkeiten | 4.881 | 58 | 4.480 | 53 |
| + Leistungsverbindlichkeiten | 42 | 0 | 7 | 0 |
| + Verbindl. aus Transferleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten | 68 | 1 | 99 | 1 |
| = Fremdkapital | 4.990 | 59 | 4.585 | 54 |
| Strukturbilanzsumme | 8.417 | 100 | 8.549 | 100 |

Ausgehend von der Vermögenslage ergeben sich die folgenden Kennzahlen:

| | HHJ 2016 | HHJ 2017 | HHJ 2018 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | in EUR | in EUR | in EUR |
| <u>Eigenkapitalquote 1</u> | | | |
| Eigenkapital | 2.980.503,61 | 3.427.172,24 | 3.963.334,61 |
| Strukturbilanzsumme | 8.776.402,91 | 8.417.298,07 | 8.548.653,10 |
| Eigenkapitalquote 1 in % | 33,96 | 40,72 | 46,37 |

| | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <u>Eigenkapitalquote 2</u> | | | |
| Eigenkapital | 2.980.503,61 | 3.427.172,24 | 3.963.334,61 |
| Sonderposten | 2.127.076,72 | 2.070.101,62 | 2.013.310,92 |
| Summe | 5.107.580,33 | 5.597.273,86 | 5.976.645,53 |
| Bilanzsumme | 10.903.479,63 | 10.487.399,69 | 10.561.964,02 |
| Eigenkapitalquote 2 in % | 46,84 | 53,37 | 56,59 |

| | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <u>Fremdkapitalquote</u> | | | |
| Fremdkapital | 5.281.420,15 | 4.880.615,05 | 4.479.809,95 |
| Bilanzsumme | 10.903.479,63 | 10.487.399,69 | 10.561.964,02 |
| Fremdkapitalquote in % | 48,44 | 46,54 | 42,42 |

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <u>Ergebnisrücklagenquote</u> | | | |
| Ergebnisrücklage | 671.264,54 | 739.523,45 | 850.351,01 |
| Allgemeine Rücklage | 2.112.573,57 | 2.240.980,16 | 2.576.821,23 |
| Ergebnisrücklagenquote in % | 31,77 | 33,00 | 33,00 |

Es wird darauf hingewiesen, dass es keine gesetzliche Regelung gibt, die eine Aussage darüber trifft, wie hoch eine angemessene Eigenkapitalausstattung bei Kommunen sein sollte. Auch ein Vergleich zwischen Kommunen, die bereits auf die Doppik umgestiegen sind, führt zu keinem repräsentativen Ergebnis.

Die einzige Regelung, die das kommunale Haushaltsrecht trifft, ist die Höhe der Ergebnismrücklage. Diese wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz gemäß §§ 25, 54 Abs. 3 GemHVO auf 15 % festgelegt und dient zum Ausgleich von Jahresfehlbeträgen. Bei einer Unterschreitung der Ergebnismrücklagenquote von 10 % sind durch die Gemeinde Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung einzuleiten, die einem zukünftigen Haushaltsausgleich dienlich sind.

Die Ergebnismrücklage beträgt lt. Schlussbilanz 2018 850.351,01 €, dies entspricht 33,00 %. Gemäß § 25 Abs. 3 der GemHVO-Doppik darf die Ergebnismrücklage höchstens 33 % betragen. Soweit der Anteil der Allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme mindestens 30 % beträgt, kann die Ergebnismrücklage mehr als 33 % der Allgemeinen Rücklage betragen.

| | HHJ 2016 | HHJ 2017 | HHJ 2018 |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <u>Anteil der Allg. Rücklage an der Bilanzsumme</u> | | | |
| Allgemeine Rücklage | 2.112.573,57 | 2.240.980,16 | 2.576.821,23 |
| Bilanzsumme | 10.903.479,63 | 10.487.399,69 | 10.561.964,02 |
| Anteil der Allg. Rücklage in % | 19,38 | 21,37 | 24,40 |

Einen weiteren Anhaltspunkt gibt § 7 Landesverordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsverordnung – EigVO) i. V. m. Abschnitt 7 der Arbeitsanweisung zur EigVO.

Danach kann die Eigenkapitalausstattung allgemein als angemessen betrachtet werden, wenn der Anteil des Eigenkapitals aus der um die Baukostenzuschüsse gekürzten Bilanzsumme zwischen 30 % und 40 % beträgt.

Die Eigenkapitalquote 1 des Schulverbandes beträgt 46,37%.

2.3.2 Schuldenlage

a) Auslastung der Kreditemächtigung

Die Haushaltssatzung enthielt keine Festsetzung über Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

| | Rest aus 2017 | Plan 2018 | IST 2018 | Rest 2018 |
|----------------|--------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR | in TEUR |
| Kreditaufnahme | 0 | 0 | 0 | 0 |

b) Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten (Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie kreditähnliche Rechtsgeschäfte)

| | HHJ 2016 | HHJ 2017 | HHJ 2018 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR |
| Schuldenstand am 01.01. | 3.684 | 5.281 | 4.880 |
| Kreditaufnahme | 1.950 | 0 | 0 |
| Sonstige Zugänge | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung | 353 | 401 | 401 |
| Sonstige Abgänge | 0 | 0 | 0 |
| Schuldenstand am 31.12. | 5.281 | 4.880 | 4.479 |
| <i>Nachrichtlich:</i> | | | |
| In Euro pro Einwohner | 475 | 440 | 403 |
| Einwohner | 11.112 | 11.095 | 11.112 |

c) Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten
(kurzfristige Verbindlichkeiten)

| | HHJ 2016 | HHJ 2017 | HHJ 2018 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR |
| Kassenkredit am 01.01. | 0 | 0 | 0 |
| Aufnahme | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung | 0 | 0 | 0 |
| Kassenkredit am 31.12. | 0 | 0 | 0 |

2.3.3 Ertragslage

Die nachstehende Übersicht gibt einen Überblick über die verschiedenen Ertrags- und Aufwandsarten.

| | IST 2016 | IST 2017 | IST 2018 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR |
| <u>Erträge</u> | | | |
| Zuwendungen/Umlagen | 2.165 | 2.527 | 2.574 |
| Leistungsentgelte | 286 | 321 | 370 |
| Kostenerstattungen/Umlagen | 385 | 389 | 378 |
| Sonst. Erträge | 1 | 0 | 1 |
| | 2.837 | 3.237 | 3.323 |
| <u>Aufwendungen</u> | | | |
| Personalaufwendungen | 1.131 | 1.213 | 1.295 |
| Sach/Dienstleistungsaufw. | 733 | 745 | 630 |
| Abschreibungen | 316 | 336 | 336 |
| Transferaufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Sonst. Aufwendungen | 350 | 381 | 421 |
| | 2.530 | 2.675 | 2.682 |
| Finanzerträge | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und sonst. Finanzaufw. | 110 | 115 | 105 |
| Jahresergebnis | 197 | 447 | 536 |

2.3.4 Finanzlage

| | IST 2016 | IST 2017 | IST 2018 |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR |
| a) Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.742 | 3.194 | 2.980 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.273 | -2.567 | -2.357 |
| | 469 | 627 | 623 |
| | | | |
| | IST 2016 | IST 2017 | IST 2018 |
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR |
| b) Cashflow aus der Investitionstätigkeit | | | |
| Einzahlungen aus Investitionszuschüssen | 2 | 0 | 0 |
| Einzahlungen aus Sachanlagen (Anlagevermögen) | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen aus Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionen | -1.343 | -396 | -128 |
| Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen | 0 | 0 | 0 |
| | -1.341 | -396 | -128 |
| | | | |
| | IST 2016 | IST 2017 | IST 2018 |
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR |
| c) Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | | | |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | 1.950 | 0 | 0 |
| Auszahlung für die Tilgung von Krediten | -353 | -401 | -401 |
| | -1.597 | -401 | -401 |
| | | | |
| | IST 2016 | IST 2017 | IST 2018 |
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR |
| d) Bestand an Finanzmitteln | | | |
| Veränderungen des Finanzmittelbestandes | 730 | -170 | 97 |
| Finanzmittelbestand am 01.01. d.J. | 6 | 736 | 566 |
| Bestand am 31.12. d.J. | 736 | 566 | 663 |

2.3.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2018

Es sind keine Vorgänge besonderer Bedeutung bekannt.

2.3.6 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen, Hinweise auf drohende Verpflichtungen / Lasten

Es wurden Investitionen bei den folgenden Kontengruppen getätigt:

- 01 Immaterielle Vermögensgegenstände rd. 2 TEUR
- 03 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorr. rd. 6 TEUR
- 07 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge rd. 5 TEUR
- 08 Betriebs- und Geschäftsausstattung rd. 43 TEUR
- 09 Anlagen im Bau rd. 70 TEUR
(davon rd. 35 TEUR Schlusszahlungen)

2.3.7 Wesentliche Plan-/IST-Abweichungen

Es wird auf die Ausführungen zu 2.2 dieses Lageberichtes verwiesen.

2.3.8 Entwicklung der Beschäftigten

| | HHJ 2016 | HHJ 2017 | HHJ 2018 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Personalaufwendungen | 1.131 TEUR | 1.213 TEUR | 1.295 TEUR |
| Anzahl der Planstellen | 26,37 | 28,55 | 28,97 |

2.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Es liegen keine besonderen Vorgänge vor.

2.5 Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

Da es sich bei dem Haushalt des Schulverbandes im Amt Itzstedt um einen umlagefinanzierten Haushalt handelt, ist die weitere Entwicklung gesichert. Es besteht das Ziel, den Umlagesatz der Schulverbandsumlage möglichst gering zu halten, um die verbandsangehörigen Gemeinden nicht stärker zu belasten.

Itzstedt, den

(Schulverbandsvorsteherin)

Itzstedt, den

aufgestellt (Harm)

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sitzungsvorlage SV/2020/0155-01 | | Datum: 06.01.2021 Status: öffentlich Abteilung: Finanzen Sachbearbeiter/in: Jessika Harm Aktenzeichen: II 912-0-1/8 |
| Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt Beratung und Beschluss über die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 | | |
| Sitzungstermin | Beratungsfolge | Zuständigkeit |
| 25.01.2021 | Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt | Entscheidung |

Sachverhalt:

Der beigefügte Entwurf des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2021 ist auf Grundlage des Haushaltserlasses, den Mittelanmeldungen aus den Einrichtungen und Fachbereichen, den Vorberatungen sowie der Beschlussempfehlung des Finanz- und Prüfungsausschusses vom 09.12.2020 erstellt worden.

Beschlussvorschlag:**HAUSHALTSSATZUNG**

des Schulverbandes im Amt Itzstedt für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 56 des Schl.-Holst. Schulgesetzes in Verbindung mit § 14 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit sowie § 77 der Gemeindeordnung i.V. mit § 13 der Verbandssatzung wird nach Beschluss der Schulverbandsversammlung vom 25.01.2021 – und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. im Ergebnisplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf | 3.693.400 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 3.673.400 EUR |
| einem Jahresüberschuss von | 20.000 EUR |
| einem Jahresfehlbetrag von | 0 EUR |
| 2. im Finanzplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 3.591.200 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 3.181.400 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 665.500 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 1.198.200 EUR |

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und

| | |
|----------------------------------------------------------------|----------------|
| Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 665.500 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 0 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 0 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | 30,51 Stellen. |
| § 3 | |

Die Verbandsumlage beträgt 2.557.200,-- EUR und wird nach Maßgabe des Verteilungsschlüssels festgesetzt und wie folgt verteilt:

1. Gemeinde Itzstedt 468.557,-- EUR
2. Gemeinde Kayhude 208.928,-- EUR
3. Gemeinde Nahe 570.031,-- EUR
4. Gemeinde Seth 559.245,-- EUR
5. Gemeinde Sülfeld 750.439,-- EUR

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Verbandsvorsteherin ihre oder der Verbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000,-- EUR.

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt.

Itzstedt, den

.....
Verbandsvorsteherin

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

Haushaltsplan

Schulverband im Amt Itzstedt

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
2021

Inhaltsverzeichnis

- 1) Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021
- 2) Umlageberechnungen
- 3) Bilanz des Vorjahres
- 4) Vorbericht
- 5) Übersicht über die gebildeten Budgets
- 6) Übersicht über die Gesamtverschuldung
- 7) Übersichten nach Produktbereichen
- 8) Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
- 9) Haushaltsplan
 - 1) Gesamtergebnisplan
 - 2) Gesamtfinanzplan
 - 3) Teilergebnis- und Teilfinanzpläne
- 10) Stellenplan für das Jahr 2021

HAUSHALTSSATZUNG

des Schulverbandes im Amt Itzstedt für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 56 des Schl.-Holst. Schulgesetzes in Verbindung mit § 14 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit sowie § 77 der Gemeindeordnung i.V. mit § 13 der Verbandssatzung wird nach Beschluss der Schulverbandsversammlung vom 25.01.2021 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1. im **Ergebnisplan** mit

| | |
|-----------------------------------------|---------------|
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf | 3.693.400 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 3.673.400 EUR |
| einem Jahresüberschuss von | 20.000 EUR |
| einem Jahresfehlbetrag von | 0 EUR |

2. im **Finanzplan** mit

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 3.591.200 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 3.181.400 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 665.500 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 1.198.200 EUR |

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 665.500 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 0 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 0 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | 30,51 Stellen. |

§ 3

Die Verbandsumlage beträgt 2.557.200,-- EUR und wird nach Maßgabe des Verteilungsschlüssels festgesetzt und wie folgt verteilt:

| | |
|----------------------|----------------|
| 1. Gemeinde Itzstedt | 468.557,-- EUR |
| 2. Gemeinde Kayhude | 208.928,-- EUR |
| 3. Gemeinde Nahe | 570.031,-- EUR |
| 4. Gemeinde Seth | 559.245,-- EUR |
| 5. Gemeinde Sülfeld | 750.439,-- EUR |

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Verbandsvorsteherin ihre oder der Verbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000,-- EUR.

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt.

Itzstedt, den

Verbandsvorsteherin

Vorbericht
zum Haushaltsplan des Schulverbandes im Amt Itzstedt
für das Haushaltsjahr 2021

1. Allgemeines

Der Schulverband im Amt Itzstedt wurde am 23.08.2007 von den Gemeinden Itzstedt, Kayhude, Nahe, Seth und Sülfeld gegründet.

Der Schulverband hat die Aufgabe, in Seth eine Grundschule, in Nahe eine Grundschule sowie an den Standorten Nahe und Sülfeld eine Gemeinschaftsschule nach den Vorschriften des Schulgesetzes für Schleswig-Holstein zu errichten, zu erweitern und zu unterhalten.

Zum 01.01.2015 ist die Unterhaltung der betreuten Grundschulen in Nahe und Seth von den Gemeinden auf den Schulverband übertragen worden.

Die Schulverbandsumlage wurde unter Berücksichtigung des öffentlich-rechtlichen Vertrages ermittelt. Danach tragen die Altgemeinden die Altschulden der Rechtsvorgänger (Schulverband Nahe und Schulverband Seth/Sülfeld). Für die neuen Verbindlichkeiten trägt der Gesamtverband die Zinsen und Tilgung.

Entwicklung der Schülerzahlen

| | <i>2016 2017</i> | <i>2017 2018</i> | <i>2018 2019</i> | <i>2019 2020</i> | <i>2020 2021</i> |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Grundschule Seth</i> | 179 | 198 | 198 | 203 | 215 |
| <i>Grundschulzweig Nahe</i> | 184 | 173 | 185 | 179 | 180 |
| <i>Gemeinschaftsschule Standort Nahe</i> | 250 | 240 | 198 | 175 | 182 |
| <i>Gemeinschaftsschule Standort Sülfeld</i> | 223 | 203 | 197 | 174 | 170 |
| Gesamt | 836 | 814 | 778 | 731 | 747 |

2. Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

| | Ergebnis 2017 in EUR | Ergebnis 2018 in EUR | Ergebnis 2019 in EUR | Ansatz 2020 in EUR | Ansatz 2021 in EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Grundsteuer A | | | | | |
| Grundsteuer B | | | | | |
| Gewerbesteuer | | | | | |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | | | | | |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | | | | | |
| Vergnügungssteuern | | | | | |
| Hundesteuer | | | | | |
| Zweitwohnungssteuer | | | | | |
| andere Steuern | | | | | |
| allgemeine Schlüssel- zuweisungen | | | | | |
| Sonderschlüsselzu- weisungen | | | | | |
| Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG* | 20000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungs- ausgleich (§ 31 a FAG) | | | | | |
| sonstige allgemeine Finanzzuweisungen | 2269500 | 2265800 | 2265500 | 2347400 | 2557200 |
| Summe der allgemeinen Deckungsmittel | 2289500 | 2265800 | 2265500 | 2347400 | 2557200 |
| Veränderung Vorjahr (in %) | 19,37 | -1,04 | -0,01 | 3,62 | 8,94 |
| Gewerbesteuerumlage | | | | | |
| allgemeine Kreisumlage | | | | | |
| zusätzliche Kreisumlage | | | | | |
| Amtsumlage | | | | | |
| Zusatzamtsumlage | | | | | |
| Finanzausgleichsumlage | | | | | |
| Summe der Umlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veränderung Vorjahr (in %) | | | | | |

* Nach Rücksprache mit der Kommunalaufsicht handelt es sich um hierbei nicht um überörtliche Mittel des Zentralorts für die C-Anlage, sondern um einen Zuschuss der Gemeinden Itzstedt und Nahe.

3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

| Art der Verbindlichkeit | | Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres in TEUR |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 32 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | |
| 321- | 4.2.1 von verbundenen Unternehmern, Beteiligungen, Sondervermögen | | |
| 321- | 4.2.2 vom öffentlichen Bereich | 1879 | 1697 |
| 321- | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt | 2200 | 4963 |
| 34 | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | |
| | Summe | 4079 | 6660 |
| | Restkreditermächtigung aus Vorjahren | 3200 | 750 |
| | Gesamtsumme | 7279 | 7410 |
| | Nachrichtlich: | | |
| | Schulden aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen, soweit nicht in der Bilanz- position 4.4 enthalten. | | |
| | Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - aus Krediten - aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | |

**4. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten
aus Krediten (ohne Umschuldung)**

| Haushalts- jahre | Stand am 01.01. | + Kredit aufnahmen | - Tilgung | Stand am 31.12. | | nachrichtlich: Restkrediter- mächtigung |
|---------------------|--------------------|-----------------------|-----------|-----------------|---------|-----------------------------------------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | EUR/Ew. | TEUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ist - 2017 | 5282 | 0 | 401 | 4881 | 439,41 | ----- |
| Ist - 2018 | 4881 | 0 | 401 | 4480 | 403,31 | ----- |
| Ist - 2019 | 4480 | 0 | 401 | 4079 | 367,21 | 3200 |
| Soll - 2020 | 4079 | 750 | 480 | 4349 | 391,52 | ----- |
| Haushaltsjahr | 4349 | 666 | 533 | 4482 | 403,49 | ----- |
| Soll - 2022 | 4482 | 350 | 519 | 4313 | 388,28 | ----- |
| Soll - 2023 | 4313 | 0 | 513 | 3800 | 342,10 | ----- |
| Soll - 2024 | 3800 | 0 | 513 | 3287 | 295,91 | ----- |

Einwohner am 31.03.2020: 11108

**5. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften,
Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften,
die diesen wirtschaftlich gleichkommen**

| | Datum der Über- nahme | Zweck | Ursprungs- höhe in TEUR | voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushalts- jahres in TEUR | voraussichtliches Datum des Aus- laufens der Bürg- schaft |
|---------------------|--------------------------|-------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. Bürgschaften | | | | | |
| | | | | | |
| 2) | | | | | |
| Summe | | | 0,00 € | 0,00 € | |
| II. Verpflichtungen | | | | | |
| | | | | | |
| 2) | | | | | |
| Summe | | | 0,00 € | 0,00 € | |

6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

| | | Stand zu Beginn der Vorvorjahres in TEUR | Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR | Stand zum Beginn des Haushalts- jahres in TEUR | Zufüh- rung in TEUR | Ent- nahme in TEUR | Stand zum Ende des Haushalts- jahres in TEUR |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Sonderrücklage | | | | | | |
| 1.1 | nicht auszulösende Zuschüsse | | | | | | |
| 1.2 | nicht aufzulösende Zuweisungen | | | | | | |
| 1.3 | Stellplatzrücklage | | | | | | |
| 1.4 | Zwischensumme zu 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Sonderposten | | | | | | |
| 2.1 | aufzulösende Zuschüsse | 6 | 5 | 4 | 0 | 1 | 3 |
| 2.2 | aufzulösende Zuweisungen | 2007 | 1968 | 2775 | 281 | 90 | 2966 |
| 2.3 | aufzulösende Beiträge | | | | | | |
| 2.4 | nicht aufzulösende Beiträge | | | | | | |
| 2.5 | Gebührenausschlag | | | | | | |
| 2.6 | Treuhandvermögen | | | | | | |
| 2.7 | Dauergrabpflege | | | | | | |
| 2.8 | Sonstige Sonderposten | | | | | | |
| 2.9 | Zwischensumme zu 2 | 2013 | 1973 | 2779 | 281 | 91 | 2969 |
| 3 | Rückstellungen nach § 24 Ge mHVO-Doppik | | | | | | |
| 3.1 | Pensionsrückstellungen | | | | | | |
| 3.2 | Beihilferückstellungen | | | | | | |
| 3.3 | Altersteilzeitrückstellungen | | | | | | |
| 3.4 | Rückstellungen für später ent- stehende Kosten | | | | | | |
| 3.5 | Altlastenrückstellung | | | | | | |
| 3.6 | Steuerrückstellung | | | | | | |
| 3.7 | Verfahrensrückstellung | | | | | | |
| 3.8 | Finanzausgleichsrückstellung | | | | | | |
| 3.9 | Instandhaltungsrückstellung | | | | | | |
| 3.10 | Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.11 | Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik | | | | | | |
| 3.12 | Zwischensumme zu 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Eräuterungen:

Die Werte ab dem Haushaltsjahr 2019 sind vorläufig, da der Jahresabschluss 2019 noch nicht fertiggestellt ist und es noch zu Veränderungen kommen kann.

7. Darstellung der erheblichen Investitionen und Inv.-förderungsmaßnahmen sowie die finanziellen Auswirkungen

Der Finanzplan sieht für das Haushaltsjahr Auszahlungen für Investitionen vor in Höhe von 665.600,00 €

Im Einzelnen sind folgende erhebliche Investitionen geplant:

| | | |
|-----|-----------------------------------------------------|--------------|
| 1.) | Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Seth | 35.000,00 € |
| 2.) | Sanierung Sporthalle Sülfeld | 80.000,00 € |
| 3.) | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 26.000,00 € |
| 4.) | Buskehre an der Schule Nahe | 500.000,00 € |

Folgende Investitionsförderungsmaßnahmen sind vorgesehen:
Fehlanzeige

Folgekosten:

Maßnahmen 1-4 = Abschreibungskosten

Maßnahmen 2+3 Unterhaltungskosten, 2+3 = Bewirtschaftungskosten

8. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

| | | Bezeichnung | Haushaltsjahr | | | | | |
|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | 2019 in TEUR | 2020 in TEUR | 2021 in TEUR | 2022 in TEUR | 2023 in TEUR | 2024 in TEUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 77 | 1 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2436 | 2788 | 3182 | 2899 | 2932 | 2962 |
| 7341 | 2 | abzgl. Gewerbesteuerumlage | | | | | | |
| 7371 | 3 | abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land - | | | | | | |
| 7372 | 4 | abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis - | | | | | | |
| | 5 | bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2436 | 2788 | 3182 | 2899 | 2932 | 2962 |
| | 6 | Veränderung Vorjahr (in %) | -- | 14,45 | 14,13 | -8,89 | 0,54 | 0,54 |
| | 7 | Empfehlung (in %) | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 2,50 | 1,50 |

9. Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, die nicht genehmigungsfrei gestellt sind

- Fehlanzeige -

10. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade

- Fehlanzeige -

11. Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

- Fehlanzeige -

12. Übersicht über die Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden

- Fehlanzeige -

13. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106a GO oder § 19b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden

- Fehlanzeige -

14. Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden oder die Haushaltslage der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden

- Fehlanzeige -

15. Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung

Der anliegende Haushaltsplan ist unter doppelten Gesichtspunkten aufgestellt worden und entspricht den Regelungen der Gemeindeordnung (GO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (Gem-HVO-Doppik).

Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre ist der Ausgleich der Ergebnisrechnung. Außerdem soll die Schulverbandsumlage für die angehörigen Gemeinden möglichst niedrig gehalten werden. Es müssen jedoch stets genügend finanzielle Mittel vorhanden sein, so dass die Aufgaben des Schulverbandes durchgeführt werden können.

Grundlage für die Planung des Haushaltsjahres 2021 und der folgenden drei Jahre waren neben den Empfehlungen des Haushaltserlasses die Beratungen im Finanz- und Prüfungsausschuss sowie der Verbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt.

16. weitere Anmerkungen

- Fehlanzeige -

**17. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
(§ 6 Absatz 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)**

| Haushalts- jahre | Fortgeschriebener Planansatz | Ist | Nicht mehr benö- tigte Ermächti- gungen ¹ | In das Folgejahr übertragen | | nachrichtlich: Investitionsvo- lumen geplanter kreditähnli- cher Rechtsgeschäfte ² |
|---------------------|---------------------------------|---------|------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | Gesamt | aus Planungen der Vorjahre ³ | |
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR | in TEUR | in TEUR | in TEUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2017 | 542 | 396 | 84 | 62 | - | |
| 2018 | 463 | 128 | 9 | 326 | - | |
| 2019 | 4657 | 1342 | - | - | - | |
| 2020 ⁴ | - | - | - | - | - | |
| Haushaltsjahr | - | - | - | - | - | |
| 2022 | - | - | - | - | - | |
| 2023 | - | - | - | - | - | |
| 2024 | - | - | - | - | - | |

1 Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

2 kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

3 Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

4 Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

Übersicht über die gebildeten Budgets

Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der folgenden Teilpläne jeweils ein Budget:

- 11103 Finanzverwaltung
- 21101 Grundschule Seth
- 21102 Betreute Grundschule Seth
- 21103 Betreute Grundschule Nahe
- 21821 Schule im Alsterland
- 24101 Schülerbeförderung
- 24301 Sonstige schulische Aufgaben
- 42401 C-Anlage Nahe
- 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen
- 61201 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft

Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der einzelnen Teilpläne jeweils ein Budget.

**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
(§ 1 Absatz 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)**

| Haushaltsjahre | Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR | Sonderrücklage am 31.12. in TEUR | Ergebnisrücklage am 31.12. in TEUR | vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag in TEUR | Eigenkapital am 31.12 ¹ in TEUR | Bilanzsumme am 31.12. in TEUR | Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ² in % |
|----------------|---------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2016 | 2113 | 0 | 671 | 0 | 197 | 2981 | 10903 | 27,3% |
| 2017 | 2241 | 0 | 740 | 0 | 447 | 3427 | 10487 | 32,7% |
| 2018 | 2577 | 0 | 850 | 0 | 536 | 3963 | 10562 | 37,5% |
| 2019* | | 0 | | | 242 | | | |
| Haushaltsjahr | | 0 | | | 20 | | | |
| 2021 | | 0 | | | 223 | | | |
| 2022 | | 0 | | | 233 | | | |
| 2023 | | 0 | | | 250 | | | |

*Der Jahresabschluss für 2019 ist noch nicht erstellt.

1 Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6

2 (Spalte 7/Spalte 8) x 100

Übersicht über die Gesamtverschuldung¹ des Schulverbandes jeweils zum 31. Dezember

| Haushaltsjahre | Kredite nach § 95 g GO | Kassenkredite nach § 95 i GO | Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ² | Kommunalunternehmen (>50 %) ³ | andere Anstalten ⁴ | Zweckverbände (>50 %) ⁵ | Gesellschaften ⁶ | Gesamt I (Summe Spalte 2 bis 8) | | Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) ⁷ | Zweckverbände (20 % bis 50 %) ⁸ | andere Gesellschaften ⁹ | Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13) | | kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰ | | Bürgschaften | | Treuhandvermögen Mio. € ¹¹ | Stiftungen ¹² | |
|----------------|------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------|--------|--------------|--------|---------------------------------------|--------------------------|--------|
| | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | €/Ew. | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | €/Ew. | Mio. € | €/Ew. | Mio. € | €/Ew. | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | |
| 2017 | 4,88062 | 0 | | | | | | 4,8806 | 439 | | | | 4,8806 | 439 | | | | | | | |
| 2018 | 4,47981 | 0 | | | | | | 4,4798 | 403 | | | | 4,4798 | 403 | | | | | | | |
| 2019 | 4,07901 | 0,02324 | | | | | | 4,0790 | 368 | | | | 4,0790 | 368 | | | | | | | |
| 2020 | 6,66045 | 0 | | | | | | 6,6605 | 600 | | | | 6,6605 | 600 | | | | | | | |
| Haushaltsjahr | 7,54333 | 0 | | | | | | 7,5433 | 679 | | | | | | | | | | | | |
| 2022 | 7,3743 | 0 | | | | | | 7,3743 | 663 | | | | | | | | | | | | |
| 2023 | 6,86153 | 0 | | | | | | 6,8615 | 617 | | | | | | | | | | | | |
| 2024 | 6,34875 | 0 | | | | | | 6,3488 | 571 | | | | | | | | | | | | |

¹ Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 95 o Absatz 1 bis 3 GO

² Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 ganz oder teilweise nach den Vorschriften der EigVO geführt werden

³ Kommunalunternehmen nach § 106 a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

⁴ mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen.

⁵ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

⁶ Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist

⁷ gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 5)

⁸ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 7)

⁹ Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 95 o Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 8 einzubeziehen sind.

¹⁰ kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 4 bis 8 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

¹¹ Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85, 95 g der Gemeindeordnung -Kredite vom 23. Januar 2017

¹² rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

Umlageberechnung I für 2021

| Lfd. Nr. | Gemeinde | Schulkinderzahl | | | | | Verhältniszahlen der Schulkinder (1/3 von Sp. 6) | Von den Schullasten des Schulverbandes (2.047.000 €) entfallen auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Schulkinder | Von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes (255.100 €) entfallen auf die Gemeinden | Finanzkraft | Verhältniszahlen der Finanzkraft | Von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes (255.100 €) entfallen auf die Gemeinden | Von den Schullasten /Schulbaulasten des Schulverbandes (insgesamt 2.557.200 €) entfallen somit auf die Gemeinde (Summe der Sp. 9, 10 und 13) |
|----------|-----------|------------------|------|------|------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | am 20. September | | | insgesamt (Sp.3 bis 5) | Durchschnitt (1/3 von Sp. 6) | | | | | | | |
| | | 2018 | 2019 | 2020 | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Itzstedt | 117 | 99 | 101 | 317 | 106 | 17,78 | 363.957 | 45.357 | 2.814.905 | 20,72 | 52.857 | 462.171 |
| 2 | Kayhude | 49 | 44 | 47 | 140 | 46 | 7,72 | 158.028 | 19.694 | 1.499.524 | 11,04 | 28.163 | 205.885 |
| 3 | Nahe | 142 | 124 | 126 | 392 | 131 | 21,98 | 449.931 | 56.071 | 3.007.475 | 22,14 | 56.479 | 562.481 |
| 4 | Seth | 143 | 136 | 126 | 405 | 135 | 22,65 | 463.645 | 57.780 | 2.382.411 | 17,53 | 44.719 | 566.144 |
| 5 | Sülfeld | 180 | 170 | 184 | 534 | 178 | 29,87 | 611.439 | 76.198 | 3.882.313 | 28,57 | 72.882 | 760.519 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | Zusammen: | 631 | 573 | 584 | 1788 | 596 | 100 | 2.047.000 | 255.100 | 13.586.628 | 100 | 255.100 | 2.557.200 |
| | | | | | | | | | | | | | |

Umlageberechnung II für 2021

Kostenberechnung nach öffentlich-rechtlichem Vertrag vom 31.05.2007

| Lfd. Nr. | Gemeinde | Schulkinderzahl | | | | | Verhältniszahlen der Schulkinder | Von den Schullasten des Schulverbandes (2.047.000 €) entfallen auf die Gemeinden nach dem Verhältnis der Schulkinder gemäß <u>Umlageberechnung I</u> | Von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes (255.100 €) entfallen auf die Gemeinden nach öffentl.-rechtl. Vertrag | Finanzkraft | Verhältniszahlen der Finanzkraft | Von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes (255.100 €) entfallen auf die Gemeinde nach öffentl.-rechtl. Vertrag | Von den Schullasten /Schulbaulasten des Schulverbandes (insgesamt 2.557.200 €) entfallen somit auf die Gemeinden (Summe der Sp. 9, 10 und 13) |
|----------|----------------------------------------|------------------|------------|------------|------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | am 20. September | | | Insgesamt (Sp.3 bis 5) | Durchschnitt (1/3 von Sp. 6) | | | | | | | |
| | | 2018 | 2019 | 2020 | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Itzstedt | 117 | 99 | 101 | 317 | 106 | 37,46 | 363.957 | 48.900 | 2.814.905 | 38,44 | 55.700 | 468.557 |
| 2 | Kayhude | 49 | 44 | 47 | 140 | 46 | 16,25 | 158.028 | 21.200 | 1.499.524 | 20,48 | 29.700 | 208.928 |
| 3 | Nahe | 142 | 124 | 126 | 392 | 131 | 46,29 | 449.931 | 60.500 | 3.007.475 | 41,08 | 59.600 | 570.031 |
| | <i>Zwischensumme (SV Nahe)</i> | <i>308</i> | <i>267</i> | <i>274</i> | <i>849</i> | <i>283</i> | <i>100</i> | <i>971.916</i> | <i>130.600</i> | <i>7.321.904</i> | <i>100</i> | <i>145.000</i> | <i>1.247.516</i> |
| 4 | Seth | 143 | 136 | 126 | 405 | 135 | 43,13 | 463.645 | 53.700 | 2.382.411 | 38,03 | 41.900 | 559.245 |
| 5 | Sülfeld | 180 | 170 | 184 | 534 | 178 | 56,87 | 611.439 | 70.800 | 3.882.313 | 61,97 | 68.200 | 750.439 |
| | <i>Zwischensumme (SV Seth/Sülfeld)</i> | <i>323</i> | <i>306</i> | <i>310</i> | <i>939</i> | <i>313</i> | <i>100</i> | <i>1.075.084</i> | <i>124.500</i> | <i>6.264.724</i> | <i>100</i> | <i>110.100</i> | <i>1.309.684</i> |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | Zusammen: | 631 | 573 | 584 | 1788 | 596 | 100 | 2.047.000 | 255.100 | 13.586.628 | 100 | 255.100 | 2.557.200 |

Ergebnisplan - 2021

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2019 1 | Ansatz 2020 2 | Ansatz 2021 3 | Planung 2022 4 | Planung 2023 5 | Planung 2024 6 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben (40) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41) | 2.555.197 | 2.712.100 | 2.928.500 | 2.860.200 | 2.907.400 | 2.959.300 |
| 3 + Sonstige Transfererträge (42) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43) | 349.628 | 370.600 | 373.500 | 373.500 | 373.500 | 373.500 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446) | 45.302 | 33.000 | 32.400 | 32.400 | 32.400 | 32.400 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448) | 426.612 | 359.000 | 359.000 | 359.000 | 359.000 | 359.000 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge (45) | 3.195 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen (471) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 +/- Bestandsveränderungen (472) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 3.379.934 | 3.474.700 | 3.693.400 | 3.625.100 | 3.672.300 | 3.724.200 |
| 11 Personalaufwendungen (50) | 1.338.382 | 1.419.800 | 1.496.600 | 1.519.100 | 1.541.800 | 1.565.000 |
| 12 + Versorgungsaufwendungen (51) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) | 661.197 | 830.000 | 1.030.800 | 722.100 | 727.100 | 729.600 |
| 14 + Bilanzielle Abschreibungen (57) | 325.769 | 444.600 | 492.000 | 502.600 | 507.600 | 512.600 |
| 15 + Transferaufwendungen (53) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54) | 356.942 | 407.800 | 598.300 | 606.600 | 614.700 | 622.400 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 2.682.390 | 3.102.300 | 3.617.800 | 3.350.500 | 3.391.300 | 3.429.700 |
| 18 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17) | 697.544 | 372.400 | 75.600 | 274.600 | 281.000 | 294.500 |

Ergebnisplan - 2021

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2019 1 | Ansatz 2020 2 | Ansatz 2021 3 | Planung 2022 4 | Planung 2023 5 | Planung 2024 6 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 19 + Finanzerträge (46) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55) | 95.433 | 130.600 | 55.600 | 51.200 | 47.700 | 44.400 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 95.433 | 130.600 | 55.600 | 51.200 | 47.700 | 44.400 |
| 22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21) | 602.111 | 241.800 | 20.000 | 223.400 | 233.300 | 250.100 |
| 23 + Außerordentliche Erträge (49) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen (59) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 602.111 | 241.800 | 20.000 | 223.400 | 233.300 | 250.100 |
| Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48) | 14.640 | 45.900 | 7.300 | 0 | 0 | 0 |
| - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58) | 14.640 | 45.900 | 7.300 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Finanzplan 2021, A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2019 1 | Ansatz 2020 2 | Ansatz 2021 3 | Planung 2022 5 | Planung 2023 6 | Planung 2024 7 |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben (60) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61) | 2.498.403 | 2.599.000 | 2.826.300 | 2.745.700 | 2.780.600 | 2.820.200 |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63) | 346.576 | 370.600 | 373.500 | 373.500 | 373.500 | 373.500 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646) | 33.723 | 33.000 | 32.400 | 32.400 | 32.400 | 32.400 |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648) | 607.219 | 359.000 | 359.000 | 359.000 | 359.000 | 359.000 |
| 7 + Sonstige Einzahlungen (65) | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 3.486.121 | 3.361.600 | 3.591.200 | 3.510.600 | 3.545.500 | 3.585.100 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 10 Personalauszahlungen (70) | 1.339.275 | 1.419.800 | 1.496.600 | 1.519.100 | 1.541.800 | 1.565.000 |
| 11 + Versorgungsauszahlungen (71) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72) | 654.990 | 830.000 | 1.030.800 | 722.100 | 727.100 | 729.600 |
| 13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75) | 95.433 | 130.600 | 55.600 | 51.200 | 47.700 | 44.400 |
| 14 + Transferauszahlungen (73) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 15 + Sonstige Auszahlungen (74) | 345.541 | 407.800 | 598.300 | 606.600 | 614.700 | 622.400 |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 2.435.339 | 2.788.300 | 3.181.400 | 2.899.100 | 2.931.400 | 2.961.500 |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 1.050.782 | 573.300 | 409.800 | 611.500 | 614.100 | 623.600 |

Finanzplan 2021, A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 18 Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (681) | 9.801 | 281.000 | 0 | 100.000 | 0 | 0 |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen (685) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (686) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 + sonstige Investitionseinzahlungen (687,689) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25) | 9.801 | 281.000 | 0 | 100.000 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 27 Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen. (781) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783) | 90.528 | 453.400 | 82.500 | 57.500 | 57.500 | 57.500 |
| 30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen (785) | 1.251.365 | 935.000 | 583.000 | 400.000 | 0 | 0 |
| 32 + Auszahlung für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen. Dritter (786) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 + Sonstige Investitionsauszahlungen (787) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33) | 1.341.893 | 1.388.400 | 665.500 | 457.500 | 57.500 | 57.500 |
| 35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34) | 1.332.092- | 1.107.400- | 665.500- | 357.500- | 57.500- | 57.500- |

Finanzplan 2021, A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|----------|----------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| | 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| 35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln | 335 | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln | 4.841 | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln | 4.506- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c) | 285.816- | 534.100- | 255.700- | 254.000 | 556.600 | 566.100 |
| 37 + Aufnahme v. Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmassn. (692) | 0 | 750.000 | 665.500 | 350.000 | 0 | 0 |
| 38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel (695) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 - Tilgung v. Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmassn. (792) | 400.805 | 480.000 | 532.700 | 519.100 | 512.900 | 512.900 |
| 40 - Auszahlung aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 400.805- | 270.000 | 132.800 | 169.100- | 512.900- | 512.900- |
| 42 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 36 und 41) | 686.621- | 264.100- | 122.900- | 84.900 | 43.700 | 53.200 |
| 43 + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 663.376 | 23.245- | 215.300 | 92.400 | 177.300 | 221.000 |
| 44 = Liquide Mittel (=Zeilen 42 und 43) | 23.245- | 287.345- | 92.400 | 177.300 | 221.000 | 274.200 |

Finanzplan 2021, A. Zahlungsübersicht

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|--------|---------|---------|---------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| | 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagen (6841) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Börsennotierte Aktien (6842) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nicht börsennotierte Aktien (6843) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Anteilsrechte (6844) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investmentzertifikate (6845) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitalmarktpapiere (6846) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Geldmarktpapiere (6847) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzderivate (6848) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen aus dem Erwerb Finanzanlagen (784) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagen (7841) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Börsennotierte Aktien (7842) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nicht börsennotierte Aktien (7843) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Anteilsrechte (7844) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investmentzertifikate (7845) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitalmarktpapiere (7846) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Geldmarktpapiere (7847) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzderivate (7848) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umschuldung (792...4) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Tilgung (792...5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Tilgung (792...6) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
 Produkt 11103 Finanzverwaltung

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 1850001 Forderungen aus dem ZV ggü Amt | 3.515.019 | 0 | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 3.515.019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 11103 | 3.515.019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Passiva | | | | | | |
| Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | | | | | | |
| 3350001 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt | 4.201.637 | 0 | | | | |
| Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | 4.201.637 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Kredittilgungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 11103 | 4.201.637 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule Seth

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 4142000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Kreis, Schulsozialarbeit | 12.518 | 12.500 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 4161000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten | 279 | 500 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen | 5.953 | 21.500 | 11.300 | 14.600 | 17.900 | 21.200 |
| Erläuterung : Erhöhung wg. Zuweisung Digitalpakt aus 2020 | | | | | | |
| 4411000 Mieten, Sporthallennutzungen | 11.102 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 4482000 Erträge aus Kostenerstattungen v. Gemeinden , Schulkostenbeiträge | 56.210 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc. | 23.293 | 0 | | | | |
| 4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 14.640 | 45.900 | 7.300 | 0 | 0 | 0 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte | 136.889 | 144.100 | 157.700 | 160.000 | 162.400 | 164.900 |
| 5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 8.726 | 9.000 | 10.000 | 10.200 | 10.300 | 10.500 |
| 5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 29.992 | 30.500 | 33.200 | 33.700 | 34.200 | 34.700 |
| 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 8.455 | 10.000 | 25.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Erläuterung : Liste lt. Bauamt | | | | | | |
| 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 49.289 | 50.000 | 57.000 | 58.000 | 59.000 | 60.000 |
| Erläuterung : Erhöhung wg. Anbau | | | | | | |
| 5261000 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 196 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 11.990 | 36.500 | 15.000 | 15.000 | 16.000 | 16.000 |
| 5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen | 2.517 | 2.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Erläuterung : Schwimmfahrten der 3. Klassen | | | | | | |
| 5291001 Aufwendungen f. Lehr- und Lernmittel | 8.861 | 9.500 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 5411000 sonstige Personal- und Sachaufwendungen | 2.530 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen, Dienstreisen | 7.037 | 7.000 | 7.000 | 7.500 | 8.000 | 8.500 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule Seth

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 14.260 | 15.000 | 15.000 | 15.100 | 15.200 | 15.300 |
| 5711000 Abschreibungen Sachanlagen | 20.342 | 31.700 | 41.700 | 41.700 | 41.700 | 41.700 |
| 5711200 Abschreibungen Sammelposten | 6.633 | 27.200 | 28.700 | 28.700 | 28.700 | 28.700 |
| 5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen | 1.485 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| Summe Erträge | 123.995 | 148.400 | 98.800 | 94.800 | 98.100 | 101.400 |
| Summe Aufwendungen | 309.202 | 376.500 | 406.000 | 415.600 | 421.200 | 426.000 |
| Abgleich Produkt 21101 | 185.207- | 228.100- | 307.200- | 320.800- | 323.100- | 324.600- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge <u>Erläuterung:</u> Aufsitzmäher, Motorbesen | 5.389 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 0791000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Sammelposten über bis . Euro netto) | 615 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 3.050 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1000 Euro netto) <u>Erläuterung:</u> HHJ 2020: 89.800,- Euro Digitalpakt (Aufteilung folgt später) HHJ 2021: Mittelanmeldung GS | 5.927 | 91.300 | 25.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 0951010 Erweiterung Grundschule Seth 2018 | 1.247.738 | 0 | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 1.262.719 | 101.800 | 45.500 | 20.500 | 20.500 | 20.500 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 21101 | 1.262.719 | 101.800 | 45.500 | 20.500 | 20.500 | 20.500 |
| Passiva | | | | | | |
| Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | | | | | | |
| 2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land <u>Erläuterung:</u> HHJ 2020 u. 2021: Förderung Digitalpakt | 0 | 78.000 | | | | |
| Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | 0 | 78.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Kreditteilungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 21101 | 0 | 78.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21102 **Betreute Grundschule Seth**

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 4321010 Verpflegungskosten | 540 | 0 | | | | |
| Erläuterung : in Produkt 21821 enthalten | | | | | | |
| 4321021 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | 127.352 | 132.800 | 133.500 | 133.500 | 133.500 | 133.500 |
| 4481000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen vom Land | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 4488000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. übrigen Bereichen | 100 | 0 | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte | 161.892 | 172.100 | 183.500 | 186.200 | 189.000 | 191.900 |
| 5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 10.638 | 11.100 | 11.900 | 12.000 | 12.200 | 12.400 |
| 5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 34.812 | 35.900 | 38.200 | 38.800 | 39.300 | 39.900 |
| 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 488 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Erläuterung : siehe Produkt 21101 | | | | | | |
| 5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung | 3.596 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Erläuterung : Teamfortbildung | | | | | | |
| 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 3.575 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5271001 Lebensmittel | 269 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 2.521 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Erläuterung : Fahrtkosten, Speiseabfälle | | | | | | |
| 5452002 Erstattungen an Gemeinden GV, Verwaltungskosten | 15.562 | 16.100 | 16.500 | 16.900 | 17.300 | 17.600 |
| 5711000 Abschreibungen Sachanlagen | 11.262 | 20.000 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 |
| 5711200 Abschreibungen Sammelposten | 4.827 | 11.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 14.640 | 45.900 | 7.300 | 0 | 0 | 0 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21102 **Betreute Grundschule Seth**

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Summe Erträge | 136.992 | 141.800 | 142.500 | 142.500 | 142.500 | 142.500 |
| Summe Aufwendungen | 264.082 | 328.400 | 321.700 | 318.200 | 322.100 | 326.100 |
| Abgleich Produkt 21102 | 127.090- | 186.600- | 179.200- | 175.700- | 179.600- | 183.600- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 0532000 Schulen auf fr. Grd. und Boden | 0 | 725.000 | | | | |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| 0791000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto) | 308 | 0 | | | | |
| 0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 0 | 32.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto) | 0 | 32.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| <u>Erläuterung :</u> HHJ 2020: 30.000,- Euro für den Neubau (lt. Kostenschätzung gesamt 100.000,- Euro) | | | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 308 | 789.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 21102 | 308 | 789.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21103 **Betreute Grundschule Nahe**

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 4321021 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | 124.906 | 137.800 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 4482000 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen v. Gemeinden (GV) | 1.293 | 0 | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte | 167.622 | 177.200 | 198.600 | 201.500 | 204.600 | 207.600 |
| 5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 9.449 | 9.900 | 11.200 | 11.400 | 11.600 | 11.700 |
| 5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 33.834 | 37.600 | 41.300 | 41.800 | 42.500 | 43.200 |
| 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.577 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 305 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Erläuterung : siehe Produkt 21821 | | | | | | |
| 5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung | 49 | 3.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| Erläuterung : Erzieherassistentenausbildung | | | | | | |
| 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 2.471 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5271001 Lebensmittel | 560 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Erläuterung : Lebensmittel, Getränke ohne SamsOn | | | | | | |
| 5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen | 1.799 | 2.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 679 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5452002 Erstattungen an Gemeinden GV, Verwaltungskosten | 19.328 | 19.900 | 20.500 | 21.100 | 21.500 | 21.900 |
| 5711000 Abschreibungen Sachanlagen | 14.863 | 14.800 | 15.300 | 15.300 | 15.300 | 15.300 |
| 5711200 Abschreibungen Sammelposten | 6.219 | 5.900 | 5.700 | 5.700 | 5.700 | 5.700 |
| Summe Erträge | 126.199 | 137.800 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| Summe Aufwendungen | 259.755 | 282.300 | 307.100 | 311.300 | 315.700 | 319.900 |
| Abgleich Produkt 21103 | 133.556- | 144.500- | 167.100- | 171.300- | 175.700- | 179.900- |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21103 **Betreute Grundschule Nahe**

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 4.668 | 0 | | | | |
| 0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1.000 Euro netto) | 1.597 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 0951009 Neubau Betreute Grundschule Nahe | 3.615 | 0 | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 9.880 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 21103 | 9.880 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, Gemeinschaftsschulen,
 Produkt 21821 Schule im Alsterland

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 4141000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land, Förderung OGS | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 4142000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Kreis, Schulsozialarbeit | 41.306 | 41.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| 4142001 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. Gemeinden (GV) <u>Erläuterung :</u> 50% Zuschuss RW-Leitung | 0 | 0 | 23.000 | 0 | 0 | 0 |
| 4161000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten | 771 | 1.100 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 4162000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten aus Zuweisungen <u>Erläuterung :</u> Erhöhung wg. Zuweisung Sanierung Sporthalle und Digitalpaket | 42.835 | 90.000 | 90.000 | 99.000 | 108.000 | 117.000 |
| 4321000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte, Verpflegungsentgelte | 96.830 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 4411000 Mieten, Nutzungsentgelte Sporthallen | 34.002 | 25.000 | 24.400 | 24.400 | 24.400 | 24.400 |
| 4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Ersatzlstg. f. Schadensfälle usw. | 198 | 0 | | | | |
| 4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden, Schulkostenbeiträge | 322.302 | 290.000 | 290.000 | 290.000 | 290.000 | 290.000 |
| 4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc. | 13.664 | 0 | | | | |
| 4542000 Erträge aus der Veräußerung v. beweglichen Sache | 2.999 | 0 | | | | |
| 4583100 Erträge aus der Auflösung von EWB | 196 | 0 | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte | 577.897 | 619.400 | 629.900 | 639.400 | 648.900 | 658.700 |
| 5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 35.795 | 37.900 | 41.400 | 42.100 | 42.700 | 43.300 |
| 5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 125.901 | 130.200 | 134.400 | 136.400 | 138.400 | 140.500 |
| 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <u>Erläuterung :</u> lt. Liste Bauamt zzgl. Trinkwasserleitung WW 30.000 € Regen- und Schmutzwasserleitung zwischen Sporthalle und Straße Lüttmoor 197.400 Euro 50% RW werden von der Gem. Nahe erstattet | 130.541 | 250.000 | 452.600 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 5231000 Mieten, Pachten, Erbauzinsen | 0 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, Gemeinschaftsschulen,
 Produkt 21821 Schule im Alsterland

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 215.598 | 215.000 | 204.000 | 205.000 | 206.000 | 207.000 |
| 5251000 Haltung v. Fahrzeugen | 6.954 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 5261000 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 909 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung | 2.134 | 3.600 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| 1.450 Euro Mittelanmeldung der Mensa | | | | | | |
| 1.500 Euro Sozialpädagogen | | | | | | |
| 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 42.142 | 56.000 | 63.600 | 50.000 | 51.000 | 51.000 |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| Ausstattungsgegenstände unter 150,- Euro | | | | | | |
| 600 Euro Mittelanmeldung der Mensa | | | | | | |
| 1.000 Euro für Mobilar Schulsozialarbeit | | | | | | |
| Reparatur Bänke 2.000 Euro | | | | | | |
| 5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen, Zuschuss Klassenfahrten und Aufwand OGS | 38.500 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 5291001 Aufwendungen f. Lehr- und Lernmittel | 23.759 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 5291002 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen; Verpflegungskosten | 52.972 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 51.000 | 51.000 |
| 5291003 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen; Honorarzahlungen | 24.729 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 5411000 sonstige Personal- und Sachaufwendungen | 2.530 | 800 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5429000 Sonstige Sachaufwendungen / Repräsentationskosten | 331 | 1.000 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen, Dienstreisen | 23.993 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 5431008 öffentl. Bekanntmachungen / Stellenausschreibungen | 820 | 0 | | | | |
| 5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 39.665 | 42.000 | 40.000 | 41.000 | 42.000 | 43.000 |
| 5452000 Erstattungen an Gemeinden GV, Bücherei Nahe | 19.965 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| Bücherei Nahe | | | | | | |
| Erhöhung durch Personalaufstockung | | | | | | |
| 5452002 Erstattungen an Gemeinden GV, Verwaltungskosten OGS | 28.035 | 30.200 | 31.100 | 32.000 | 32.900 | 33.400 |
| 5711000 Abschreibungen Sachanlagen | 234.747 | 262.000 | 292.000 | 297.600 | 297.600 | 297.600 |
| 5711200 Abschreibungen Sammelposten | 21.897 | 66.800 | 55.000 | 60.000 | 65.000 | 70.000 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, Gemeinschaftsschulen,
 Produkt 21821 Schule im Alsterland

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen | 90 | 500 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen | 215 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Summe Erträge | 600.103 | 592.100 | 609.100 | 595.100 | 604.100 | 613.100 |
| Summe Aufwendungen | 1.650.119 | 1.908.200 | 2.148.300 | 1.856.800 | 1.878.800 | 1.898.800 |
| Abgleich Produkt 21821 | 1.050.016- | 1.316.100- | 1.539.200- | 1.261.700- | 1.274.700- | 1.285.700- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 0332004 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen, Schulhof | 0 | 185.000 | | | | |
| Erläuterung : Neugestaltung Schulhof Nahe HHJ 2018: 100.000, 2019: 150.000, 2020: 185.000 Euro | | | | | | |
| 0450000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 0 | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Erläuterung : Buskehre Schule Nahe | | | | | | |
| 0532000 Schulen auf fr. Grd. und Boden | 0 | 0 | 83.000 | 0 | 0 | 0 |
| Erläuterung : Sanierung Sporthalle Sülfeld, HHJ 2021: 80.000 Euro HHJ 2021: Zaun um Teichanlage 3.000 Euro | | | | | | |
| 0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 37.631 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0791000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Sammelposten über bis . Euro netto) | 4.431 | 1.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 0800000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 8.483 | 41.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| Erläuterung : HHJ 2020: Spielgeräte Schulhof 25.000 Euro | | | | | | |
| 0891000 Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Sammelposten über 150 bis 1000 Euro netto) | 18.431 | 241.600 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Erläuterung : HHJ 2020: 233.600 ,-- Euro Digitalpakt (Aufteilung folgt später) | | | | | | |
| 0951012 Dachsanierung Sporthalle Sülfeld (2020) | 12 | 0 | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 68.988 | 468.600 | 613.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 21821 | 68.988 | 468.600 | 613.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, Gemeinschaftsschulen,
 Produkt 21821 Schule im Alsterland

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Passiva | | | | | | |
| Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | | | | | | |
| 2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land | 9.801 | 203.000 | | | | |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| HHJ 2020: Zuweisung Digitalpakt | | | | | | |
| Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | 9.801 | 203.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Kredittilgungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 21821 | 9.801 | 203.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 24 Schülerbeförderung
 Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
 Produkt **24101** **Schülerbeförderung**

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 4142000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. Gemeinden (GV) | 121.035 | 133.100 | 133.100 | 133.100 | 133.100 | 133.100 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5429000 Sonstige Sachaufwendungen / Schülerbeförderungskosten | 162.639 | 208.700 | 210.000 | 212.000 | 214.000 | 216.000 |
| Summe Erträge | 121.035 | 133.100 | 133.100 | 133.100 | 133.100 | 133.100 |
| Summe Aufwendungen | 162.639 | 208.700 | 210.000 | 212.000 | 214.000 | 216.000 |
| Abgleich Produkt 24101 | 41.604- | 75.600- | 76.900- | 78.900- | 80.900- | 82.900- |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 24 Schülerbeförderung
 Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt 24301 **Sonstige schulische Aufgaben**

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. sonstige Beschäftigte | 1.723 | 1.800 | 1.500 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 5261000 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 64 | 0 | | | | |
| 5262000 Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung, Umschulung <u>Erläuterung :</u> Personalrat | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5291000 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen, Repräsentation | 220 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 5411000 sonstige Personal- und Sachaufwendungen <u>Erläuterung :</u> betriebliche Gesundheitsfürsorge | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5421000 Aufwendungen f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 14.513 | 9.600 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 5429000 Sonstige Sachaufwendungen / Verfügungsmittel | 1.936 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 598 | 500 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 19.054 | 17.000 | 20.200 | 19.300 | 19.300 | 19.300 |
| Abgleich Produkt 24301 | 19.054- | 17.000- | 20.200- | 19.300- | 19.300- | 19.300- |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 42 Förderung des Sports
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 C-Anlage Nahe

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 4142000 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. Gemeinden (GV) | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Erläuterung : Zuschuss der Gem. Itzstedt und Nahe aus den Zentralortsmitteln | | | | | | |
| 4487001 Erträge aus Kostenerstattungen Strom, Gas, etc. | 750 | 0 | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5012000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte, Platzwart | 2.530 | 2.200 | 2.900 | 2.900 | 3.000 | 3.000 |
| 5022000 Beiträge zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 79 | 200 | 200 | 300 | 300 | 300 |
| 5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung f. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 603 | 700 | 700 | 800 | 800 | 800 |
| 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 13.817 | 7.000 | 5.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 11.861 | 13.000 | 12.500 | 13.000 | 13.000 | 13.500 |
| 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Ausstattungsgegenstände | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5318000 Zuweisungen und Zuschüsse f. laufende Zwecke an übrige Bereiche | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5711000 Abschreibungen Sachanlagen | 3.189 | 2.900 | 3.200 | 3.200 | 3.200 | 3.200 |
| Summe Erträge | 20.750 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Summe Aufwendungen | 32.179 | 27.100 | 25.600 | 28.300 | 28.400 | 28.900 |
| Abgleich Produkt 42401 | 11.429- | 7.100- | 5.600- | 8.300- | 8.400- | 8.900- |
| Aktiva | | | | | | |
| Vermögenszugänge | | | | | | |
| 0332005 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen, Sportanlage | 0 | 25.000 | 0 | 400.000 | 0 | 0 |
| Erläuterung : HHJ 2022: Sanierung Laufbahn | | | | | | |
| Summe Vermögenszugänge | 0 | 25.000 | 0 | 400.000 | 0 | 0 |
| Summe Vermögensabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 42401 | 0 | 25.000 | 0 | 400.000 | 0 | 0 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 42 Förderung des Sports
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 C-Anlage Nahe

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Passiva | | | | | | |
| Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | | | | | | |
| 2321000 aufzulösende Zuweisungen vom Land | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 |
| <u>Erläuterung :</u> | | | | | | |
| HHJ 2022: Zuweisung Sanierung Laufbahn | | | | | | |
| Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 |
| Summe Kredittilgungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abgleich Produkt 42401 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 61 Steuern, allgemeine Zuweisungen,allgemeine Umlagen
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen,allgemeine Umlagen
 Produkt 61101 Steuern,allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Erträge | | | | | | |
| 4182000 Allgemeine Umlagen ; Gemeinden und Gemeindeverbände | 2.265.500 | 2.347.400 | 2.557.200 | 2.499.600 | 2.534.500 | 2.574.100 |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5452000 Erstattungen an Gemeinden GV, Amt | 0 | 0 | 186.200 | 189.000 | 191.800 | 194.700 |
| Summe Erträge | 2.265.500 | 2.347.400 | 2.557.200 | 2.499.600 | 2.534.500 | 2.574.100 |
| Summe Aufwendungen | 0 | 0 | 186.200 | 189.000 | 191.800 | 194.700 |
| Abgleich Produkt 61101 | 2.265.500 | 2.347.400 | 2.371.000 | 2.310.600 | 2.342.700 | 2.379.400 |

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 61 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Konto | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 | Planung 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Erträge und Aufwendungen | | | | | | |
| Aufwendungen | | | | | | |
| 5516000 Zinsaufwendungen an sonst. öffentl.en Sonderrechnungen, KfW | 56.503 | 51.400 | 8.000 | 7.000 | 6.200 | 5.400 |
| Erläuterung : Konto alt: 5511000 | | | | | | |
| 5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 38.930 | 79.200 | 47.600 | 44.200 | 41.500 | 39.000 |
| Summe Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aufwendungen | 95.433 | 130.600 | 55.600 | 51.200 | 47.700 | 44.400 |
| Abgleich Produkt 61201 | 95.433- | 130.600- | 55.600- | 51.200- | 47.700- | 44.400- |
| Passiva | | | | | | |
| Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | | | | | | |
| 3217301 Verbindlichkeiten aus Kred. f. Investitionen ; Kreditinstitute ; Darlehensaufnahme | 0 | 750.000 | 665.500 | 350.000 | 0 | 0 |
| Kredittilgungen für Investitionen u.ä. | | | | | | |
| 3216310 Verbindlichkeiten aus Kred. f. Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) | 181.728 | 181.800 | 181.800 | 181.800 | 181.800 | 181.800 |
| 3217310 Verbindlichkeiten aus Kred. f. Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als Jahre) ; | 219.077 | 298.200 | 350.900 | 337.300 | 331.100 | 331.100 |
| Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä. | 0 | 750.000 | 665.500 | 350.000 | 0 | 0 |
| Summe Kredittilgungen für Investitionen | 400.805 | 480.000 | 532.700 | 519.100 | 512.900 | 512.900 |
| Abgleich Produkt 61201 | 400.805- | 270.000 | 132.800 | 169.100- | 512.900- | 512.900- |

Stellenplan (für Beamte und Beschäftigte)

Schulverband im Amt Itzstedt

Stellenplan 2021

| Lfd. Nummer | nach Produktbereichen | Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung | Im Vorjahr | | tatsächl. Besetzung am 30.06. d. Vorjahres | | Im laufenden Haushaltsjahr | | Bemerkungen |
|----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------------------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|--------------------|
| | | | Anzahl | Bewertung | Anzahl | Bewertung | Anzahl | Bewertung | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | | 6 | | 7 |
| Standort Nahe | | | | | | | | | |
| 1 | 21 | Hausmeister/-in | 1,00 | 5 TVöD | 1,00 | 5 TVöD | 1,00 | 5 TVöD | 39,00 Std. / Woche |
| 2 | 21/42 | Unterstützung Hausmeister/-in Springer/- in, Platzwart | 0,17 | 2 TVöD | 0,17 | 2 TVöD | 0,17 | 2 TVöD | 6,50 Std. / Woche |
| 3 | 21 | Sekretär/-in | 0,90 | 5 TVöD | 0,90 | 5 TVöD | 0,90 | 5 TVöD | 35,00 Std. / Woche |
| 4 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,55 | 2 TVöD | 0,55 | 2 TVöD | 0,55 | 2 TVöD | 21,50 Std. / Woche |
| 5 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,55 | 2 TVöD | 0,55 | 2 TVöD | 0,55 | 2 TVöD | 21,50 Std. / Woche |
| 6 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,64 | 2 TVöD | 0,64 | 2 TVöD | 0,64 | 2 TVöD | 25,00 Std. / Woche |
| 7 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,55 | 2 TVöD | 0,55 | 2 TVöD | 0,55 | 2 TVöD | 21,50 Std. / Woche |
| 8 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,55 | 2 TVöD | 0,55 | 2 TVöD | 0,55 | 2 TVöD | 21,50 Std. / Woche |

Stellenplan (für Beamte und Beschäftigte)

Schulverband im Amt Itzstedt

Stellenplan 2021

| | | | | | | | | | |
|----|----|-------------------------------------|------|--------------|------|------------------|------|--------------|--------------------|
| 9 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,64 | 2 TVöD | 0,64 | 2 TVöD | 0,64 | 2 TVöD | 25,00 Std. / Woche |
| 10 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,63 | 2 TVöD | 0,63 | 2 TVöD | 0,63 | 2 TVöD | 24,50 Std. / Woche |
| 11 | 21 | Küchenhilfe | 1,00 | 3 TVöD | 1,00 | 3 TVöD | 1,00 | 3 TVöD | 39,00 Std. / Woche |
| 12 | 21 | Küchenhilfe | 0,77 | 3 TVöD | 0,77 | 3 TVöD | 0,77 | 3 TVöD | 30,00 Std. / Woche |
| 13 | 21 | Küchenhilfe | 0,41 | 1 TVöD | 0,41 | 1 TVöD | 0,41 | 1 TVöD | 16,00 Std. / Woche |
| 14 | 21 | Küchenhilfe | 0,41 | 1 TVöD | 0,41 | 1 TVöD | 0,41 | 1 TVöD | 16,00 Std. / Woche |
| 15 | 21 | Schulsozial- arbeiter/-in | 0,38 | 11b TVöD-SuE | 0,38 | 11b TVöD-SuE | 0,38 | 11b TVöD-SuE | 15,00 Std. / Woche |
| 16 | 21 | Schulsozial- arbeiter/-in OGS | 0,38 | 11b TVöD-SuE | 0,64 | 8 b TVöD- SuE | 0,64 | 8 b TVöD-SuE | 20,00 Std. / Woche |
| 17 | 21 | Schulsozial- arbeiter/-in OGS | 0,51 | 11b TVöD-SuE | | | 0,51 | 11b TVöD-SuE | 20,00 Std. / Woche |
| 18 | 21 | Assistent/-in in der OGS | 0,26 | 3 TVöD | 0,51 | 3 TVöD | 0,64 | 3 TVöD | 25,00 Std. / Woche |
| 19 | 21 | Leiter/-in „BGN“ | 0,87 | 13 TVöD-SuE | 0,87 | 13 TVöD-SuE | 0,87 | 13 TVöD-SuE | 34,00 Std. / Woche |

Stellenplan (für Beamte und Beschäftigte)

Schulverband im Amt Itzstedt

Stellenplan 2021

| | | | | | | | | | |
|----|----|--------------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|--------------------|
| 20 | 21 | Erzieher/-in „BGN“ | 0,51 | 8a TVöD-SuE | 0,51 | 8a TVöD-SuE | 0,51 | 8a TVöD-SuE | 20,00 Std. / Woche |
| 21 | 21 | Erzieher/-in „BGN“ | 0,51 | 8a TVöD-SuE | 0,51 | 8a TVöD-SuE | 0,51 | 8a TVöD-SuE | 20,00 Std. / Woche |
| 22 | 21 | Erzieher/-in „BGN“ | 0,72 | 8a TVöD-SuE | 0,73 | 8a TVöD-SuE | 0,72 | 8a TVöD-SuE | 28,00 Std. / Woche |
| 23 | 21 | Fachkraft „BGN“ | 0,64 | 3 TVöD-SuE | 0,64 | 3 TVöD-SuE | 0,64 | 3 TVöD-SuE | 25,00 Std. / Woche |
| 24 | 21 | Erzieher/-in „BGN“ | 0,51 | 8a TVöD-SuE | 0,51 | 8a TVöD-SuE | 0,51 | 8a TVöD-SuE | 20,00 Std. / Woche |
| 25 | 21 | Aushilfe „BGN“ | 0,16 | 2 TVöD-SuE | 0,16 | 2 TVöD-SuE | 0,16 | 2 TVöD-SuE | 6,25 Std. / Woche |
| 26 | 21 | Aushilfe „BGN“ | 0,19 | 2 TVöD-SuE | 0,19 | 2 TVöD-SuE | 0,19 | 2 TVöD-SuE | 7,50 Std. / Woche |

Stellenplan (für Beamte und Beschäftigte)

Schulverband im Amt Itzstedt

Stellenplan 2021

| <u>Standort Sülfeld</u> | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----|-------------------------------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|--------------------|
| 27 | 21 | Hausmeister/-in | 1,00 | 5 TVöD | 1,00 | 5 TVöD | 1,00 | 5 TVöD | 39,00 Std. / Woche |
| 28 | 21 | Sekretär/-in | 0,64 | 5 TVöD | 0,64 | 5 TVöD | 0,51 | 5 TVöD | 20,00 Std. / Woche |
| 29 | 21 | Schulsozial- arbeiter/-in | 0,33 | 11b TVöD-SuE | 0,26 | 11 TVöD | 0,33 | 11b TVöD-SuE | 13,00 Std. / Woche |
| 30 | 21 | Schulsozial- arbeiter/-in OGS | 0,46 | 11b TVöD-SuE | 0,38 | 11b TVöD-SuE | 0,77 | 11b TVöD-SuE | 30,00 Std. / Woche |
| 31 | 21 | Assistent/-in in der OGS | 0,15 | 3 TVöD | 0,15 | 3 TVöD | 0,26 | 3 TVöD | 10,00 Std. / Woche |
| 32 | 21 | Küchenhilfe | 0,51 | 3 TVöD | 0,51 | 3 TVöD | 0,51 | 3 TVöD | 20,00 Std. / Woche |
| 33 | 21 | Küchenhilfe | 0,33 | 3 TVöD | 0,33 | 3 TVöD | 0,33 | 3 TVöD | 13,00 Std. / Woche |
| 34 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,46 | 2 TVöD | 0,46 | 2 TVöD | 0,46 | 2 TVöD | 18,00 Std. / Woche |
| 35 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,46 | 2 TVöD | 0,46 | 2 TVöD | 0,46 | 2 TVöD | 18,00 Std. / Woche |
| 36 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,46 | 2 TVöD | 0,46 | 2 TVöD | 0,46 | 2 TVöD | 18,00 Std. / Woche |
| 37 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,46 | 1 TVöD | 0,46 | 1 TVöD | 0,46 | 1 TVöD | 18,00 Std. / Woche |

Stellenplan (für Beamte und Beschäftigte)

Schulverband im Amt Itzstedt

Stellenplan 2021

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----|---------------------------------|------|------------|------|------------|------|-------------|--------------------|
| 38 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,46 | 2 TVöD | 0,46 | 2 TVöD | 0,46 | 2 TVöD | 18,00 Std. / Woche |
| <u>Standort Seth</u> | | | | | | | | | |
| 39 | 21 | Hausmeister/-in | 1,00 | 5 TVöD | 1,00 | 5 TVöD | 1,00 | 5 TVöD | 39,00 Std. / Woche |
| 40 | 21 | Sekretär/-in | 0,51 | 5 TVöD | 0,51 | 5 TVöD | 0,51 | 5 TVöD | 20,00 Std. / Woche |
| 41 | 21 | Betreuung/ Schulsozialarbeit | 0,51 | 3 TVöD | 0,51 | 3 TVöD | 0,51 | 3 TVöD | 20,00 Std. / Woche |
| 42 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,51 | 2 TVöD | 0,32 | 2 TVöD | 0,51 | 2 TVöD | 20,00 Std. / Woche |
| 43 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,32 | 2 TVöD | 0,32 | 2 TVöD | 0,32 | 2 TVöD | 12,50 Std. / Woche |
| 44 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,53 | 2 TVöD | 0,53 | 2 TVöD | 0,53 | 2 TVöD | 20,50 Std. / Woche |
| 45 | 21 | Raumpfleger/-in | 0,51 | 2 TVöD | 0,51 | 2 TVöD | 0,51 | 2 TVöD | 20,00 Std. / Woche |
| 46 | 21 | Raumpfleger/-in | | | | | 0,51 | 1 TVöD | 20,00 Std. / Woche |
| 47 | 21 | Leiter/-in „BGS“ | 0,87 | 9 TVöD-SuE | 0,87 | 9 TVöD-SuE | 0,87 | 13 TVöD-SuE | 34,00 Std. / Woche |

Stellenplan (für Beamte und Beschäftigte)

Schulverband im Amt Itzstedt

Stellenplan 2021

| | | | | | | | | | |
|---------------|----|----------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------------|
| 48 | 21 | Erzieher/-in „BGS“ | 0,67 | 3 TVöD-SuE | 0,67 | 3 TVöD-SuE | 0,67 | 3 TVöD-SuE | 26,00 Std. / Woche |
| 49 | 21 | Betreuungskraft „BGS“ | 0,56 | 3 TVöD-SuE | 0,56 | 3 TVöD-SuE | 0,56 | 3 TVöD-SuE | 22,00 Std. / Woche |
| 50 | 21 | Betreuungskraft „BGS“ | 0,59 | 2 TVöD-SuE | 0,51 | 2 TVöD-SuE | 0,59 | 2 TVöD-SuE | 23,00 Std. / Woche |
| 51 | 21 | Betreuungskraft „BGS“ | 0,62 | 3 TVöD-SuE | 0,62 | 3 TVöD-SuE | 0,62 | 3 TVöD-SuE | 24,00 Std. / Woche |
| 52 | 21 | Betreuungskraft „BGS“ | 0,60 | 2 TVöD-SuE | 0,60 | 2 TVöD-SuE | 0,60 | 2 TVöD-SuE | 23,50 Std. / Woche |
| 53 | 21 | Betreuungskraft „BGS“ | 0,44 | 2 TVöD-SuE | 0,44 | 2 TVöD-SuE | 0,44 | 2 TVöD-SuE | 17,00 Std. / Woche |
| 54 | 21 | Küchenkraft „BGS“ | 0,46 | 1 TVöD | 0,46 | 1 TVöD | 0,46 | 1 TVöD | 18,00 Std. / Woche |
| 55 | 21 | Projektbetreuer Digitalisierung EDV | 0,24 | 10 TVöD | - | - | 0,24 | 10 TVöD | 9,25 Std. / Woche |
| Gesamt | | | 29,07 | | 28,42 | | 30,51 | | |

Stellenplan (für Beamte und Beschäftigte)

Schulverband im Amt Itzstedt

Stellenplan 2021

| Veränderungsliste zum Stellenplan des Schulverbandes im Amt Itzstedt 2021 | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------------|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ifd. Nr. im Stellen- plan | Amts- / Funktions- bezeichnung | Zahl der Stellen | Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen | | Zugänge | | Abgänge | | Bemerkungen |
| | | | von Bes./ Entgelt.G | nach Bes./ Entg.Gr. | Bes./ Entg.Gr. | Stunden | Bes./ Entg.Gr. | Stunden | |
| 16 | Schulsozialar- beiter/-im OGS | 1 | S 11b | S 8b | S 8b | 0,26 | | | Änderung der Eingruppierung sowie Erhöhung der Arbeitszeit von 15 auf 25 Wochenstd. |
| 18 | Assistent/-in OGS | 1 | | | 3 TVöD | 0,39 | | | Erhöhung der Arbeitszeit von 10 auf 25 Wochenstd. |
| 28 | Sekretär/-in | 1 | | | | | 5 TVöD | 0,13 | Reduzierung der Arbeitszeit von 25 auf 20 Wochenstunden |
| 30 (alt 29) | Schulsozialar- beiter/-im OGS | 1 | | | S 11b | 0,31 | | | Erhöhung der Arbeitszeit von 18 auf 30 Wochenstd. |
| 31 | Assistent/-in OGS | 1 | | | 3 TVöD | 0,10 | | | Erhöhung der Arbeitszeit von 6 auf 10 Wochenstunden |
| 46 neu | Raumpfleger/- in | 1 | | | 1 TVöD | 0,51 | | | Neue Stelle 20 Std. |
| 47 (alt 46) | Leiter/-in BGS | 1 | S 9 | S 13 | | | | | Erhöhung der Durchschnittsbelegung |
| Bisherige Gesamtstellenzahl gem. Stellenplan 2020 = | | | 29,07 | | | | | | |
| Veränderungen (zuzüglich) | | | 1,44 | | | | | | |
| Neue Gesamtstellenzahl = | | | 30,51 | | | | | | |

Stand: 10.11.2020

7 Seiten

Stellenplanquerschnitt Schulverband im Amt Itzstedt 2021

| Abschnitt | Beschäftigte | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| | (Entgeltgruppe, S-Gruppe bei den Berufsgruppen im Erzieherbereich) | | | | | | | | | | | |
| | 15 | 13 | 10/ S15-S16 | 9/ S8-S13 | 8/ S6-S7 | 6/ S4-S6 | 5/ S3 | 4 | 3 | 2 /S2 | 1 | Summe |
| Schulhausmeister (inkl. Unterstützung bzw. Springer und Platzwart Nahe) | | | | | | 3,00 | | | | 0,17 | | 3,17 |
| Sekretariate | | | | | | 1,92 | | | | | | 1,92 |
| Raumpflege | | | | | | | | | | 7,82 | 0,97 | 8,79 |
| Küchenkräfte Schulmensen | | | | | | | | | 3,12 | | 1,28 | 4,40 |
| Schulsozialarbeit / OGS | | | | 2,63 | | | | | 0,89 | | | 3,52 |
| Betreute Grundschulen (inkl. Küchenkraft BGS) | | | | 3,99 | | | 1,85 | | 0,65 | 1,98 | | 8,47 |
| Projektbetreuer Digitalisierung EDV | | | 0,24 | | | | | | | | | 0,24 |
| Summe | 0,00 | 0,00 | 0,24 | 6,62 | 0,00 | 0,00 | 6,77 | 0,00 | 4,66 | 9,97 | 2,25 | 30,51 |
| Vorjahr | 0,00 | 0,00 | 0,24 | 6,05 | 0,00 | 0,00 | 7,54 | 0,00 | 3,53 | 9,97 | 1,74 | 29,07 |
| mehr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,13 | 0,00 | 0,51 | 2,21 |
| weniger | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,77 |

Schuldenstand des Schulverbandes im Amt Itzstedt 2020 bis 2024

Stand 12.11.2020

| Kreditinstitut | Darlehen Verwendung | % | Schuldenstand 31.12.2020 | Zinsen KI | Tilgung KI | Zinsen s.öS | Tilgung s.öS | Schuldenstand 31.12.2021 | Kreditinstitut | Darlehen Verwendung | % | Schuldenstand 31.12.2021 | Zinsen KI | Tilgung KI | Zinsen s.öS | Tilgung s.öS | Schuldenstand 31.12.2022 | Zinsen KI | |
|--------------------------------------|------------------------|------|-----------------------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------|------|-----------------------------|-----------------|--------------------|-------------|--------------|-----------------------------|-----------------|--|
| | | | | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 | | | | | | 2022 | 2022 | 2022 | 2022 | | 2023 | |
| (ehem. SV Nahe) : | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I-Bank 7000163427 | Erweiterung | 3,09 | 24.851,84 | 367,37 | 24.851,84 | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | | |
| 1.400.000 DM / 715.808,63 € | Schule Nahe | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| endfällig zum 30.09.2021 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| KfW 4237830 | Erweiterung | 3,18 | 86.842,97 | 2.695,84 | 8.272,40 | | | 78.570,57 | KfW 4237830 | Erweiterung | 1 | 78.570,57 | 745,00 | 8.272,40 | | | 70.298,17 | 745,00 | |
| 453.000 DM / 231.615,22 € | Schule Nahe | | | | | | | | 453.000 DM / 231.615,22 € | Schule Nahe | | | | | | | | | |
| per 15.08.2021-Rest 82.706,62 | | | | | | | | | per 15.08.2021-Rest 82.706,62 | | | | | | | | | | |
| I-Bank 5340140024 | Erweiterung | 2,87 | 18.750,00 | 403,60 | 12.500,00 | | | 6.250,00 | I-Bank 5340140024 | Erweiterung | 2,87 | 6.250,00 | 67,26 | 6.250,00 | | | 0,00 | | |
| 250.000 Euro | Schule Nahe | | | | | | | | 250.000 Euro | Schule Nahe | | | | | | | | | |
| endfällig 30.06.2022 | | | | | | | | | endfällig 30.06.2022 | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme Schulverband Nahe | | | 130.444,81 € | 3.466,81 € | 45.624,24 € | - € | - € | 84.820,57 € | Gesamtsumme Schulverband Nahe | | | 84.820,57 € | 812,26 € | 14.522,40 € | - € | - € | 70.298,17 € | 745,00 € | |

| Kreditinstitut | Darlehen Verwendung | Zins- satz | Schuldenstand 31.12.2020 | Zinsen KI | Tilgung KI | Zinsen s.öS | Tilgung s.öS | Schuldenstand 31.12.2021 | Kreditinstitut | Darlehen Verwendung | % | Schuldenstand 31.12.2021 | Zinsen KI | Tilgung KI | Zinsen s.öS | Tilgung s.öS | Schuldenstand 31.12.2022 | Zinsen KI | |
|------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------|-------|-----------------------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|-----------------------------|-------------------|--|
| | | | | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 | | | | | | 2022 | 2022 | 2022 | 2022 | | 2023 | |
| (ehem. SV Seth/Sülfeld) : | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I-Bank 5320400030 | Bau Ganztags- schule | 3,665 | 60.000,00 | 2.089,05 | 12.000,00 | | | 48.000,00 | I-Bank 5320400030 | Bau Ganztags- schule | 3,665 | 48.000,00 | 1.649,25 | 12.000,00 | | | 36.000,00 | 1.209,45 | |
| 240.000,00 Euro | | | | | | | | | 240.000,00 Euro | | | | | | | | | | |
| endfällig 31.12.2025 | | | | | | | | | endfällig 31.12.2025 | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme Schulverband Seth / Sülfeld | | | 60.000,00 € | 2.089,05 € | 12.000,00 € | - € | - € | 48.000,00 € | | | | 48.000,00 € | 1.649,25 € | 12.000,00 € | - € | - € | 36.000,00 € | 1.209,45 € | |

| Kreditinstitut | Darlehen Verwendung | Zins- satz | Schuldenstand 31.12.2020 | Zinsen KI | Tilgung KI | Zinsen s.öS | Tilgung s.öS | Schuldenstand 31.12.2021 | Kreditinstitut | Darlehen Verwendung | % | Schuldenstand 31.12.2021 | Zinsen KI | Tilgung KI | Zinsen s.öS | Tilgung s.öS | Schuldenstand 31.12.2022 | Zinsen KI | |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------|--|
| | | | | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 | | | | | | 2022 | 2022 | 2022 | 2022 | | 2023 | |
| KfW 6683809 | Räume Sülfeld | 0,27 | 745.412,00 | | | 1.985,44 | 80.592,00 | 664.820,00 | KfW 6683809 | Räume Sülfeld | 0,27 | 664.820,00 | | | 1.767,84 | 80.592,00 | 584.228,00 | | |
| 1.370.000,00 Euro | | | | | | | | | 1.370.000,00 Euro | | | | | | | | | | |
| Zinsbindung bis 15.05.2030/Rest 0,00 | | | | | | | | | Zinsbindung bis 15.05.2030/Rest 0,00 | | | | | | | | | | |
| KfW 6162995 | Erweiterungs- maßn. Nahe | 0,27 | 723.671,00 | | | 1.927,51 | 78.236,00 | 645.435,00 | KfW 6162995 | Erweiterungs- maßn. Nahe | 0,27 | 645.435,00 | | | 1.716,28 | 78.236,00 | 567.199,00 | | |
| 1.330.000,00 Euro | | | | | | | | | 1.330.000,00 Euro | | | | | | | | | | |
| Zinsbindung bis 15.05.2030/Rest 0,00 | | | | | | | | | Zinsbindung bis 15.05.2030/Rest 0,00 | | | | | | | | | | |
| I-Bank 5339800019 | Mensa Sülfeld Erweiterung | 1,75 | 227.800,00 | | | 3.886,31 | 22.900,00 | 204.900,00 | I-Bank 5339800019 | Mensa Sülfeld Erweiterung | 1,75 | 204.900,00 | | | 3.485,57 | 22.900,00 | 182.000,00 | | |
| 411.000 Euro | | | | | | | | | 411.000 Euro | | | | | | | | | | |
| endfällig 30.12.2030 | | | | | | | | | endfällig 30.12.2030 | | | | | | | | | | |
| I-Bank 7000337655 | Erw./Sanierung/ Anschaffung BGA | 2,44 | 287.500,00 | 6.797,38 | 25.000,00 | | | 262.500,00 | I-Bank 7000337655 | Erw./Sanierung/ Anschaffung BGA | 2,44 | 262.500,00 | 6.186,38 | 25.000,00 | | | 237.500,00 | 5.575,38 | |
| 500.000,00 Euro | | | | | | | | | 500.000,00 Euro | | | | | | | | | | |
| endfällig 30.06.2032 | | | | | | | | | endfällig 30.06.2032 | | | | | | | | | | |
| I-Bank 7001032679 | Neubau Betreute GS Seth u. Nahe | 1,24 | 762.500,00 | 9.222,49 | 50.000,00 | | | 712.500,00 | I-Bank 7001032679 | Neubau Betreute GS Seth u. Nahe | 1,24 | 712.500,00 | 8.602,50 | 50.000,00 | | | 662.500,00 | 7.982,50 | |
| 1.000.000,00 Euro | | | | | | | | | 1.000.000,00 Euro | | | | | | | | | | |
| endfällig 30.03.2036 | | | | | | | | | endfällig 30.03.2036 | | | | | | | | | | |
| I-Bank 7001123648 | Neubau Betreute GS Seth u. Nahe | 1,15 | 748.125,00 | 8.398,60 | 47.500,00 | | | 700.625,00 | I-Bank 7001123648 | Neubau Betreute GS Seth u. Nahe | 1,15 | 700.625,00 | 7.852,36 | 47.500,00 | | | 653.125,00 | 7.306,08 | |
| 950.000,00 Euro | | | | | | | | | 950.000,00 Euro | | | | | | | | | | |
| endfällig 30.09.2036 | | | | | | | | | endfällig 30.09.2036 | | | | | | | | | | |
| I-Bank Neuaufnahme | An-/Umbau GS Seth + BGS, zum 01.12.2020 Sanierung Hallendach Schule Sülfeld | 0,359 | 2.992.000,00 | 10.600,00 | 100.000,00 | | | 2.892.000,00 | I-Bank Neuaufnahme | An-/Umbau GS Seth + BGS, zum 01.12.2020 Sanierung Hallendach Schule Sülfeld | 0,359 | 2.892.000,00 | 10.200,00 | 100.000,00 | | | 2.792.000,00 | 9.850,00 | |
| 3.000.000,00 Euro | | | | | | | | | 3.000.000,00 Euro | | | | | | | | | | |
| zum 01.12.2020 | | | | | | | | | zum 01.12.2020 | | | | | | | | | | |
| endfällig 30.09.2050 | | | | | | | | | endfällig 30.09.2050 | | | | | | | | | | |
| Summe der gemeinsamen Verbindlichkeiten | | | 6.487.008,00 | 35.018,47 | 222.500,00 | 7.799,26 | 181.728,00 | 6.082.780,00 | | | | 6.082.780,00 | 32.841,24 | 222.500,00 | 6.969,69 | 181.728,00 | 5.678.552,00 | 30.713,96 | |
| Gesamt | | | 6.677.452,81 € | 40.574,33 € | 280.124,24 € | 7.799,26 € | 181.728,00 € | 6.215.600,57 € | | | | 6.215.600,57 € | 35.302,75 € | 249.022,40 € | 6.969,69 € | 181.728,00 € | 5.784.850,17 € | 32.668,41 € | |

AMT ITZSTEDT

Der Amtsvorsteher

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sitzungsvorlage SV/2021/0156 | | Datum: 12.01.2021 Status: öffentlich Abteilung: Zentrale Dienste und Bildung Sachbearbeiter/in: Beate Hoffmann Aktenzeichen: |
| Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt Organisation der Schülerbeförderung im Rahmen des Schülerlistenverfahrens Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Aufgabenübertragung auf den Kreis Segeberg | | |
| Sitzungstermin | Beratungsfolge | Zuständigkeit |
| 16.02.2021 | Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt | Entscheidung |

Sachverhalt:

Der Schulverband im Amt Itzstedt hat in der Sitzung am 25.05.2020 beschlossen, die Bearbeitung des Antragsverfahrens für die Schülerfahrkarten (Listenschülerverfahren) zum Schuljahr 2021/2022 per Vertrag unbefristet auf den Kreis Segeberg zu übertragen. Der Kreis Segeberg hat nun die öffentlich-rechtliche Vereinbarung (Vertrag) vorgelegt. Vor der Unterzeichnung muss die Schulverbandsversammlung gemäß § 18 GkZ (Gesetz über kommunale Zusammenarbeit) in Verbindung mit § 28 Nr. 24 GO (Gemeindeordnung) dem Vertrag zustimmen.

Die abzuschließende Vereinbarung (Vertrag) ist als Anlage zur Einladung beigelegt.

Beschlussvorschlag:

Der Schulverbandsversammlung des Schulverbandes im Amt Itzstedt beschließt die vorliegende öffentlich-rechtliche Vereinbarung gemäß § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) zur Übertragung der Aufgabe des „Schülerfahrkartenverfahrens“.

Finanzielle Auswirkungen:

- Haushaltsmittel stehen zur Verfügung
- Nachfinanzierung erforderlich
- Keine Haushaltsmittel vorhanden

Anlagen:

1 öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen dem Kreis Segeberg und dem Schulverband im Amt Itzstedt gemäß § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) zur Übertragung der Aufgabe des „Schülerfahrkartenverfahrens“

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung

Gem. § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit Schleswig-Holstein
(GkZ)

zwischen

dem **Kreis Segeberg**, vertreten durch den Landrat
Jan Peter Schröder (nachfolgend „Kreis“ genannt)

und

Schulverband im Amt Itzstedt, vertreten durch die Schulverbandsvorsteherin
Doris Pleß, (nachfolgend „Schulträger“ genannt)

zur Übertragung der Aufgabe des „Schülerfahrkartenverfahrens“

Präambel

- (1) Die Kreise Herzogtum Lauenburg, Segeberg und Stormarn beabsichtigen, die interkommunale Zusammenarbeit auf dem Gebiet der Schülerbeförderung für den Teilbereich des Schülerfahrkartenverfahrens zu intensivieren und hierzu ihrerseits eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung gem. § 18 GkZ abzuschließen. Der Kreis Herzogtum Lauenburg soll demnach die Zuständigkeit für Durchführungsarbeiten für das Schülerfahrkartenverfahren für die beteiligten Kreise und deren Schulträger übernehmen.
- (2) Die vorliegende öffentlich-rechtliche Vereinbarung soll durch Übertragung der Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens von den kreisangehörigen Schulträgern auf den Kreis die Voraussetzungen für die angestrebte interkommunale Zusammenarbeit zwischen den o.g. Kreisen schaffen und auf diese Weise effiziente Strukturen im Bereich der Schülerbeförderung ermöglichen.

- (3) § 136 Schleswig-Holsteinisches Schulgesetz (SchulG SH) enthält im Hinblick auf Schülerbeförderung und Schülerbeförderungskosten keine Rechtsanspruchsnormen für Bürger*innen. Rechtsansprüche Dritter werden auch durch die vorliegende Vereinbarung nicht begründet.

§ 1 Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens

- (1) Träger der Aufgabe der Schülerbeförderung für Schüler*innen, die Grundschulen, Jahrgangsstufen fünf bis zehn der weiterführenden allgemeinbildenden Schulen oder Förderzentren besuchen, sind nach § 114 Abs. 1 S. 1 SchulG SH grundsätzlich die Schulträger der in den Kreisen liegenden öffentlichen Schulen. Die im Vertragsrubrum als Schulträger bezeichnete Körperschaft ist demnach in diesem Sinne Aufgabenträger der Schülerbeförderung.
- (2) Gemäß der Entscheidung des Schulträgers, den Schüler*innen der in ihrer Zuständigkeit liegenden Schulen Schülerfahrkarten auszustellen, umfasst die Aufgabe der Schülerbeförderung den freiwilligen Aufgabenteilbereich des Schülerfahrkartenverfahrens. Hierzu gehören nach näherer Bestimmung durch § 2 dieser Vereinbarung insbesondere die Antragsbearbeitung sowie die Ausgabe von Schülerfahrkarten und alle damit verbundenen Prozessschritte, mittels derer Schüler*innen die Nutzung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) zur Überwindung des Schulweges vom Wohnort zur Schule und zurück ermöglicht wird.

§ 2 Aufgabenübertragung auf den Kreis

- (1) Der Schulträger überträgt dem Kreis mit dieser Vereinbarung die ihnen bisher im Rahmen der Aufgabenträgerschaft für die Schülerbeförderung obliegende Teilaufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens. Der Kreis nimmt diese Aufgabenübertragung an.
- (2) Die übertragungsgegenständliche Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens umfasst die Antragsbearbeitung sowie die Ausgabe von Schülerfahrkarten nach Maßgabe der damit verbundenen weiteren Prozessschritte gemäß nachfolgen-

dem Absatz 3, die den Schüler*innen die Nutzung des öffentlichen Personennahverkehrs zur Überwindung des Schulweges vom Wohnsitz (Meldeadresse) zur Schule und zurück ermöglichen.

(3) Die Aufgabenübertragung umfasst folgende unter Einhaltung der datenschutzrechtlichen Bestimmungen durchzuführenden Prozessschritte des Schülerfahrkartenverfahrens:

- Entgegennahme und Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung einer Schülerfahrkarte zur Nutzung des ÖPNV,
- Entscheidung über die Gewährung einer Schülerfahrkarte unter Berücksichtigung der jeweils geltenden organisatorischen und rechtlichen Bestimmungen, insbesondere der Kreisschülerbeförderungssatzung und unter der Voraussetzung, dass es sich bei dem ÖPNV um die im Einzelfall zweckmäßigste Beförderungsart handelt. Die Entscheidungszuständigkeit des Kreises für die Gewährung umfasst das Recht zur Bescheidung des auf Gewährung gerichteten Antrages (Ablehnungs- oder Bewilligungsbescheid),
- Organisation der Fahrkartenerstellung und -ausgabe in Zusammenarbeit mit den Schulen und dem erstellenden Dienstleister, den auszuwählen ebenfalls zukünftig dem Kreis obliegt,
- Annahme und Verarbeitung von Schul- und Wohnortswechseln der antragsbewilligten Schüler*innen nebst Zuständigkeit für den entsprechenden Änderungsbescheid inkl. ggf. Geltendmachung und Durchsetzung entstehender Rückforderungen,
- Entgegennahme und Bearbeitung sowie erforderlichenfalls Bescheidung von Ersatzfahrkartenanträgen nebst Erstellung von Zahlungsaufforderungen und Organisation der Ersatzfahrkartenausgabe,

- Abwicklung des Zahlungsverkehrs nebst Prüfung und Dokumentation des Geldeinganges und Durchführung des Mahnverfahrens in eigener Zuständigkeit,
 - Zuständigkeit für Entgegennahme von Widersprüchen sowie die Bearbeitung und Durchführung von Widerspruchsverfahren,
 - Prüfung und Begleichung der monatlichen Fahrkartenrechnungen,
 - Telefonische und schriftliche Auskunftserteilung zum Schülerfahrkartenverfahren.
- (4) Die Aufgabe der Schülerbeförderung im Übrigen bleibt von dieser Aufgabenübertragung unberührt.
- (5) Zuständige Behörde für die Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens ist ab Aufgabenübergang der/die Landrät*in des Kreises.
- (6) Eine weitere Übertragung der in § 2 Abs. (1-3) dieser Vereinbarung bezeichneten Aufgabe vom Kreis auf Dritte bzw. die Übertragung der Bearbeitungszuständigkeit dieser Aufgabe auf Dritte bedarf der Zustimmung des Schulträgers. Schulträger außerhalb des Kreises Herzogtum Lauenburg erklären bereits mit Abschluss dieser Vereinbarung die Zustimmung zur vollständigen oder teilweisen Weiterübertragung der Teilaufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens vom Kreis auf den Kreis Herzogtum Lauenburg (vgl. Präambel).

§ 3 Kooperationsobliegenheiten des Schulträgers

- (1) Der Schulträger trägt durch nachfolgend aufgeführte Kooperationsobliegenheiten gegenüber dem Kreis zu einer effizienten Aufgabenwahrnehmung im Bereich des Schülerfahrkartenverfahrens bei:

Der Schulträger gewährleistet über die in seiner Trägerschaft befindlichen Schulen

- den Abgleich der Antragsdaten der einzelnen Anträge mit den Schulen vorliegenden Informationen (insbesondere: Wird der/die Schüler*in aktuell oder zukünftig an der angegebenen Schule beschult? Sind die persönlichen Daten – Name, Vorname, Anschrift, Geburtsdatum, Klasse und Kontaktdaten der Eltern – korrekt?). Die Schulen übermitteln die Ergebnisse des Abgleiches sowie etwaige Korrektur-Anmeldungen über eine Online-Anwendung und gewährleisten während der Schulzeit und innerhalb der ersten und letzten Sommerferienwoche die Daten- bzw. Informationslieferungen binnen von fünf Werktagen nach Abgleichanfrage durch die zentrale Stelle des Kreises für das Antragsverfahren. Die vorgenannte Frist verlängert sich in angemessenem Rahmen im Fall von außergewöhnlichen Umständen, wie der Erkrankung des zuständigen Personals. In diesem Fall hat der Schulträger den Kreis hierauf unter Angabe der Gründe unverzüglich hinzuweisen.
- die Bereitstellung der aktuellen Unterrichtszeiten (Stundenplanzeiten) inkl. ggf. weiterer in Anspruch genommener Betreuungsangebote unter Benennung der Zeiten, an denen Schüler*innen regulär zur Schule kommen und von der Schule gehen. Die Bereitstellung erfolgt über eine Online-Anwendung. Die Daten- bzw. Informationslieferung erfolgt auf Anfrage binnen von drei Werktagen.
- die Erstellung einer Jahresabgleichliste der antragsbewilligten Bestandschüler*innen, die relevante Veränderungen (Schulabgang, Versetzung, Wohnortveränderung) anführt. Die Jahresabgleichliste wird über eine Online-Anwendung unaufgefordert bis zum Ende der ersten Ferienwoche in den Sommerferien zur Verfügung gestellt.
- die Ausgabe der Schülerfahrkarten an die Schüler*innen innerhalb von fünf Werktagen nach Zustellung unter begleitender Einholung einer Unterschrift als Nachweis der Ausgabe auf einer gestellten Unterschriftenliste sowie der Versand dieser sowie der nicht ausgabefähigen Fahrkarten an die zentrale Stelle des Kreises.

- (2) Der Schulträger gewährleistet auch ohne Anfrage durch den Kreis eine unverzügliche Mitteilung von für das Schülerfahrkartenverfahren relevanten Veränderungen bei personenbezogenen und sonstigen Informationen.
- (3) Sollte der Schulträger die in Abs. (1-2) genannten Informationen nicht oder nicht in der vereinbarten Zeit zur Verfügung stellen, ist der Kreis berechtigt, den Schulträger zunächst unter angemessener Fristsetzung anzumahnen, die Informationen unverzüglich zu übermitteln. Erfolgt auch daraufhin keine Gewährung der Informationen in der gesetzten Frist und kann der Schulträger nicht nachweisen, dass dies nicht auf sein oder ihm zuzurechnendes Verschulden zurückzuführen ist, kann der Kreis für daraus entstehende Mehraufwendungen im Rahmen von Einzelfallermessen einen pauschalisierten Schadenersatz in Höhe von bis zu 5.000 Euro vom Schulträger geltend machen.
- (4) Die Kooperationsobliegenheiten des Schulträgers gelten auch gegenüber Dritten, wenn und soweit der Kreis Dritten die Aufgabe des Schülerfahrkartenverfahrens oder die Durchführung dieser Aufgabe jeweils ganz oder teilweise überträgt. Dies gilt insbesondere für die Realisierung des in Abs. 1 der Präambel genannten Kooperationsvorhabens.

§ 4 Personal- und Sachmittelausstattung, Kosten

- (1) Eine der Aufgabenübertragung folgende Übertragung von Personal oder Sachmitteln von dem Schulträger auf den Kreis erfolgt nicht.
- (2) Ein gesonderter Ausgleich der mit der Aufgabenübertragung sowie Aufgabendurchführung einhergehenden Verwaltungs- und Personalkosten des Kreises findet nicht statt.
- (3) Die Kosten für den Einkauf von Fahrkarten im Rahmen des Schülerfahrkartenverfahrens tragen Kreis und Schulträger im dem Verhältnis zueinander, das das Schulgesetz für die Kostenverteilung der Schülerbeförderung vorgibt (§ 114 Abs. 3 S. 1 SchulG SH). Der Kreis kann nach eigenem Ermessen eine weitergehende Kostenübernahme festlegen.

- (4) Die Berechtigung des Kreises zur Erhebung einer Kreisumlage nach den gesetzlichen Bestimmungen bleibt von dieser Vereinbarung unberührt.

§ 5 Vertragsdauer, Änderungen, Kündigungen

- (1) Die Vereinbarung wird auf unbestimmte Zeit geschlossen.
- (2) Änderungen der Vereinbarung bedürfen der Schriftform.
- (3) Die Vertragsparteien können die Vereinbarung schriftlich mit einer Frist von zwei Jahren zum Schuljahresende (jeweils 31.07.) ordentlich kündigen, wobei dies erstmals mit Wirkung zum 31.07.2026 (Mindestlaufzeit) erfolgen kann. Der einzelne Schulträger kann dieses ordentliche Kündigungsrecht durch form- und fristgerechte Erklärung gegenüber dem Kreis ausüben. Der Kreis kann dieses Kündigungsrecht entsprechend durch Erklärung gegenüber dem Schulträger ausüben, gegenüber dem die Kündigung wirksam werden soll. Das Recht zur Kündigung aus wichtigem Grund und § 127 Allgemeines Verwaltungsgesetz für das Land Schleswig-Holstein (LVwG SH) bleiben unberührt. Die einvernehmliche Aufhebung dieser Vereinbarung ist nicht ausgeschlossen.

§ 6 Inkrafttreten

- (1) Die Vereinbarung tritt am 1.8.2021 in Kraft. Der Zeitpunkt des Aufgabenüberganges entspricht dem Zeitpunkt des Inkrafttretens der Vereinbarung nach S. 1.
- (2) Sollten einzelne Bestimmungen oder Teile der Vereinbarung nichtig sein bzw. durch gesetzliche Neuregelung oder höchstrichterliche Rechtsprechung ganz oder teilweise unwirksam werden, so wird hierdurch die Wirksamkeit dieser Vereinbarung im Übrigen nicht berührt. Tritt ein solcher Fall ein, verständigen sich die Beteiligten hierzu unverzüglich über notwendige Neuerungen.

Segeberg, den

Itzstedt, den

Landrat –
Jan Peter Schröder

Schulverbandsvorsteherin –
Doris Pleß

