Beschlussvorlage

Für: Schulverband Bad Oldesloe

Beratungsfolge	Sitzungsdatum	Öffentlichkeit
Verbandsversammlung	**17.09.2020**	**öffentlich**
Verwaltungsausschuss	**25.08.2020**	**öffentlich**

Zuständige Abteilung	**Auskunft erteilt:**
Finanzabteilung	Herr Schulze-Weber

TOP 8

Prüfung des Jahresabschlusses 2017

Beschlussvorschlag:

Vom Bericht des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Bad Oldesloe über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 wird Kenntnis genommen.

Nach Kenntnisnahme des Prüfungsberichtes wird über den am 26.06.2020 aufgestellten Jahresabschluss 2017 des Schulverbandes Bad Oldesloe wie folgt beschlossen:
Der Jahresabschluss 2017 wird

mit einer Bilanzsumme von	8.138.578,28 EUR
in der Ergebnisrechnung	
Erträgen von	1.869.062,54 EUR
Aufwendungen von	1.674.968,46 EUR
und einem Jahresüberschuss von	194.094,08 EUR
in der Finanzrechnung	
Einzahlungen von	1.681.586,54 EUR
Auszahlungen von	1.605.300,39 EUR

festgestellt.

Der Jahresüberschuss von 194.094,08 EUR ist der Ergebnisrücklage zuzuführen.

Gemäß § 14 (1) des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit gelten für den Schulverband die Vorschriften des Gemeinderechts zur Haushalts- und Wirtschaftsführung entsprechend.

Nach § 95 m der Gemeindeordnung (GO) ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Die Prüfung des Jahresabschlusses ist in § 95 n GO geregelt. Demnach prüft das Rechnungsprüfungsamt den Jahresabschluss und fasst seine Bemerkungen in einem Schlussbericht zusammen. Das ist durch das hier zuständige Rechnungsprüfungsamt der Stadt Bad Oldesloe erfolgt. Jahresabschluss und Schlussbericht sind der Verbandsversammlung vorzulegen, die bis zum 31.12. des Folgejahres über den Jahresabschluss und die Verwendung des Ergebnisses beschließt.

Aufgrund des erheblichen Arbeitsaufwandes, den die Umstellung auf die doppische Buchführung verursacht, war die Einhaltung dieses Termins nicht möglich.

Aus den Zahlen des Jahresabschlusses ergibt sich zum 31.12.2017 ein Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 787.698,49 EUR (Position 18 der Bilanz „Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt").

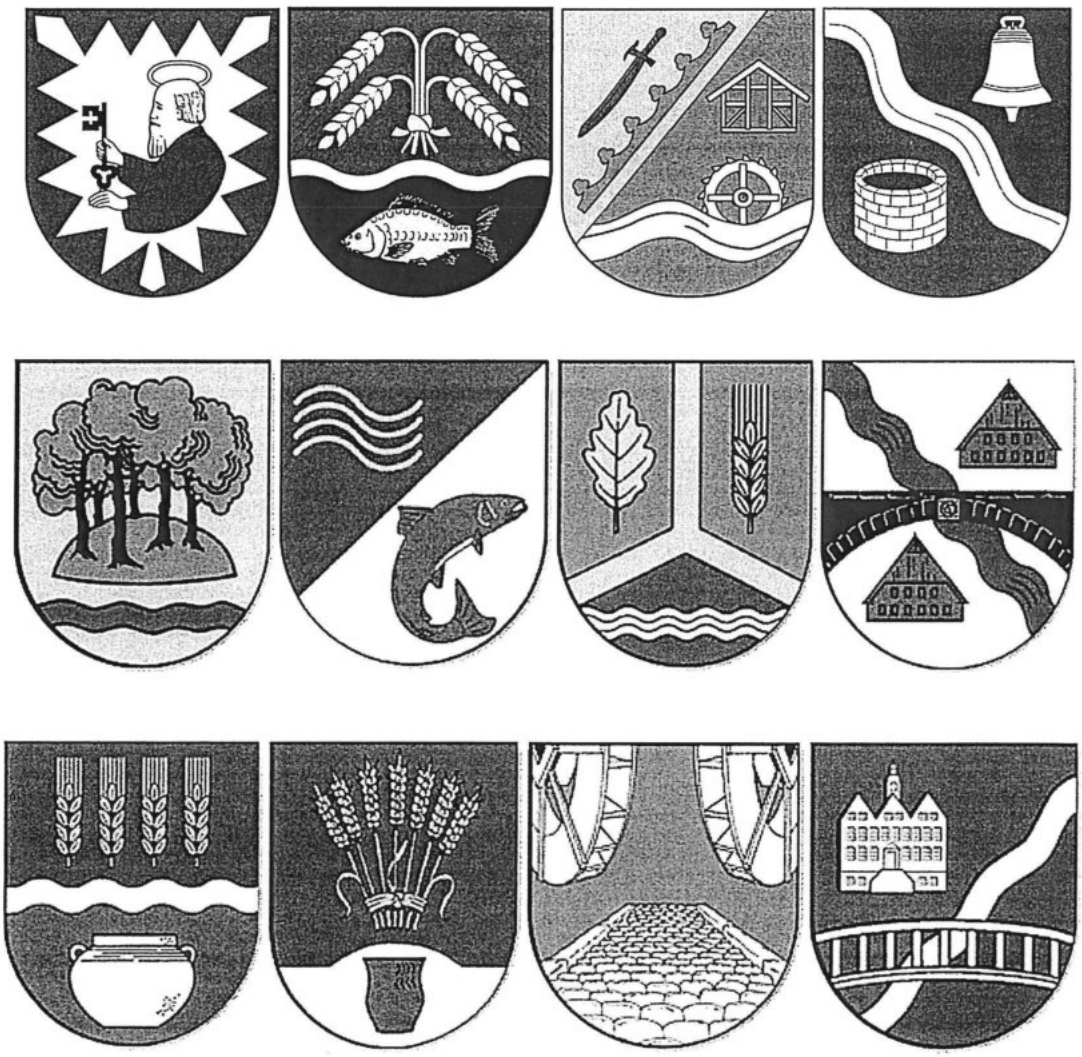
Amt Bad Oldesloe-Land
Im Auftrag

Bad Oldesloe, den 14.08.2020

	Abteilungsleiter/in	Leitender Verwaltungsbeamter 11. AUG. 2020

Schulverband Bad Oldesloe

Jahresabschluss 2017



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Ergebnisrechnung	1
Finanzrechnung	4
Teilergebnisrechnung	8
Teilfinanzrechnung	17
Bilanz	27
Anhang	30
Anlagenspiegel	40
Forderungsspiegel	43
Verbindlichkeitenspiegel	44
Übertragene Haushaltsermächtigungen	45
Lagebericht	46

Ergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.812.832,07	1.718.472,71	1.745.656,17	27.183,46	-----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	*38.058,99*	*8.000,00*	*40.739,17*	*32.739,17*	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*123.946,17*	*126.872,71*	*117.588,84*	*-9.283,87*	-----
		4142010 Schulverbandsumlage	*1.496.600,00*	*1.431.100,00*	*1.431.100,02*	*0,02*	-----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*880,24*	*400,00*	*669,00*	*269,00*	-----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	*600,00*	*1.000,00*	*45,00*	*-955,00*	-----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*591,61*	*0,00*	*1.831,08*	*1.831,08*	-----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*152.155,06*	*151.100,00*	*153.683,06*	*2.583,06*	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.624,50	64.600,00	71.051,48	6.451,48	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*59.754,50*	*63.600,00*	*69.476,48*	*5.876,48*	-----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	*1.870,00*	*1.000,00*	*1.575,00*	*575,00*	-----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.453,34	20.900,00	20.616,51	-283,49	-----
		4411000 Mieten und Pachten	*16.267,54*	*15.700,00*	*17.796,87*	*2.096,87*	-----
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*2.776,33*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
		4421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	*3.099,67*	*2.700,00*	*2.428,77*	*-271,23*	-----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*448,10*	*500,00*	*0,00*	*-500,00*	-----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	*861,70*	*2.000,00*	*390,87*	*-1.609,13*	-----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.544,41	0,00	31.738,38	31.738,38	-----
		4486000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	*672,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*9.871,99*	*0,00*	*31.738,38*	*31.738,38*	-----
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.908.454,32**	**1.803.972,71**	**1.869.062,54**	**65.089,83**	-----
50	11	Personalaufwendungen	378.220,09	417.800,00	434.665,89	16.865,89	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*270.390,68*	*297.200,00*	*324.667,87*	*27.467,87*	*0,00*
		5019000 Sonstige Beschäftigte	*32.911,88*	*38.500,00*	*19.211,52*	*-19.288,48*	*0,00*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*19.518,77*	*20.600,00*	*21.403,94*	*803,94*	*0,00*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*55.398,76*	*61.500,00*	*69.382,56*	*7.882,56*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	760.481,50	827.387,19	695.298,66	-132.088,53	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*
		5211050 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	*170.649,33*	*110.000,00*	*116.361,73*	*6.361,73*	*0,00*
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	*46.081,59*	*49.500,00*	*21.959,14*	*-27.540,86*	*0,00*
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	*35.192,47*	*120.000,00*	*11.801,74*	*-108.198,26*	*0,00*

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.183,77	10.000,00	4.908,00	-5.092,00	0,00
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.424,18	10.000,00	10.571,70	571,70	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	19.552,20	23.800,00	19.024,95	-4.775,05	0,00
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	56.294,32	60.000,00	67.334,56	7.334,56	0,00
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	101.185,43	120.000,00	120.036,64	36,64	0,00
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	10.785,00	12.000,00	12.663,00	663,00	0,00
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.005,16	2.000,00	876,22	-1.123,78	0,00
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	147.236,47	153.000,00	152.397,49	-602,51	0,00
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	24.203,56	25.700,00	34.368,15	8.668,15	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	2.749,57	2.000,00	2.008,51	8,51	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	167,48	2.000,00	214,00	-1.786,00	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.612,45	12.700,00	15.089,15	2.389,15	0,00
		5271001 Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen	9.639,00	0,00	8.594,96	8.594,96	0,00
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	41.596,63	36.900,00	40.410,74	3.510,74	0,00
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	9.858,32	23.287,19	6.152,10	-17.135,09	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.132,00	3.000,00	2.842,00	-158,00	0,00
		5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	15,00	500,00	230,53	-269,47	0,00
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.500,00	2.000,00	1.666,75	-333,25	0,00
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	44.782,12	42.000,00	42.202,64	202,64	0,00
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.635,45	6.000,00	3.583,96	-2.416,04	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	250.742,19	258.000,00	254.485,46	-3.514,54	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.265,02	1.200,00	1.265,02	65,02	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	157.642,39	179.600,00	157.654,50	-21.945,50	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	40.995,52	31.800,00	38.981,38	7.181,38	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.721,46	45.400,00	56.535,26	11.135,26	0,00
		5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	68,50	0,00	0,00	0,00	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	0,00	49,30	49,30	0,00

Ergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	3.891,90	6.600,00	1.866,50	-4.733,50	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*3.891,90*	*6.600,00*	*1.866,50*	*-4.733,50*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	251.251,64	268.272,71	268.405,45	132,74	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*4.175,44*	*8.000,00*	*6.630,56*	*-1.369,44*	*0,00*
		5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten	*135.757,02*	*144.372,71*	*144.344,84*	*-27,87*	*0,00*
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	*364,69*	*300,00*	*306,35*	*6,35*	*0,00*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*179,81*	*0,00*	*794,53*	*794,53*	*0,00*
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	*219,90*	*500,00*	*399,00*	*-101,00*	*0,00*
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	*480,05*	*5.500,00*	*539,55*	*-4.960,45*	*0,00*
		5431006 Öffentliche Bekanntmachungen	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	*18.517,83*	*15.000,00*	*16.187,18*	*1.187,18*	*0,00*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*43.621,10*	*45.000,00*	*48.283,66*	*3.283,66*	*0,00*
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	*0,00*	*1.000,00*	*2.700,00*	*1.700,00*	*0,00*
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	*47.932,80*	*47.600,00*	*48.067,00*	*467,00*	*0,00*
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	*3,00*	*0,00*	*152,78*	*152,78*	*0,00*
	17	**= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.644.587,32**	**1.778.059,90**	**1.654.721,96**	**-123.337,94**	**0,00**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**263.867,00**	**25.912,81**	**214.340,58**	**188.427,77**	**0,00**
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.149,94	20.300,00	20.246,50	-53,50	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*24.149,94*	*20.300,00*	*20.246,50*	*-53,50*	*0,00*
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-24.149,94**	**-20.300,00**	**-20.246,50**	**53,50**	**0,00**
	22	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**239.717,06**	**5.612,81**	**194.094,08**	**188.481,27**	**0,00**
	26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**239.717,06**	**5.612,81**	**194.094,08**	**188.481,27**	**0,00**

**** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ****

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.673.028,99	1.567.372,71	1.575.153,44	7.780,73	-----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*49.622,66*	*8.000,00*	*40.739,17*	*32.739,17*	-----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*125.576,30*	*126.872,71*	*102.350,04*	*-24.522,67*	-----
		6142010 Schulverbandsumlage	*1.496.600,00*	*1.431.100,00*	*1.431.100,02*	*0,02*	-----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*630,03*	*400,00*	*919,21*	*519,21*	-----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	*600,00*	*1.000,00*	*45,00*	*-955,00*	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.733,50	64.600,00	70.083,44	5.483,44	-----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*58.863,50*	*63.600,00*	*68.508,44*	*4.908,44*	-----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	*1.870,00*	*1.000,00*	*1.575,00*	*575,00*	-----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	24.986,44	20.900,00	21.793,66	893,66	-----
		6411000 Mieten und Pachten	*16.267,54*	*15.700,00*	*17.796,87*	*2.096,87*	-----
		6421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*2.776,33*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
		6421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	*3.933,30*	*2.700,00*	*3.242,67*	*542,67*	-----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*1.147,57*	*500,00*	*388,20*	*-111,80*	-----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	*861,70*	*2.000,00*	*365,92*	*-1.634,08*	-----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.512,92	0,00	7.996,52	7.996,52	-----
		6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*5.241,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*3.271,50*	*0,00*	*7.996,52*	*7.996,52*	-----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	220,00	220,00	-----
		6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	*0,00*	*0,00*	*220,00*	*220,00*	-----
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.767.261,85**	**1.652.872,71**	**1.675.247,06**	**22.374,35**	-----
70	10	+ Personalauszahlungen	378.358,09	417.800,00	434.665,89	16.865,89	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*270.390,68*	*297.200,00*	*324.667,87*	*27.467,87*	*0,00*
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	*33.049,88*	*38.500,00*	*19.211,52*	*-19.288,48*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*19.518,77*	*20.600,00*	*21.403,94*	*803,94*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*55.398,76*	*61.500,00*	*69.382,56*	*7.882,56*	*0,00*
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	766.650,21	827.387,19	730.572,59	-96.814,60	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*
		7211050 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	*170.763,57*	*110.000,00*	*162.751,93*	*52.751,93*	*0,00*
		7211051 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	*47.875,05*	*49.500,00*	*21.210,57*	*-28.289,43*	*0,00*
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	*29.968,96*	*120.000,00*	*17.025,25*	*-102.974,75*	*0,00*

Finanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	6.183,77	10.000,00	4.908,00	-5.092,00	0,00
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.413,50	10.000,00	10.608,26	608,26	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	18.945,61	23.800,00	18.847,33	-4.952,67	0,00
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	56.444,79	60.000,00	67.745,60	7.745,60	0,00
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	111.112,67	120.000,00	120.036,64	36,64	0,00
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	10.785,00	12.000,00	12.663,00	663,00	0,00
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.058,72	2.000,00	876,22	-1.123,78	0,00
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	146.970,10	153.000,00	139.628,27	-13.371,73	0,00
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	24.760,60	25.700,00	33.811,11	8.111,11	0,00
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	3.189,96	2.000,00	2.034,47	34,47	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	167,48	2.000,00	214,00	-1.786,00	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	11.272,60	12.700,00	14.623,00	1.923,00	0,00
		7271001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen	9.639,00	0,00	8.594,96	8.594,96	0,00
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	41.997,94	36.900,00	39.450,42	2.550,42	0,00
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	9.858,32	23.287,19	5.892,68	-17.394,51	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.382,00	3.000,00	1.895,00	-1.105,00	0,00
		7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	15,00	500,00	230,53	-269,47	0,00
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.500,00	2.000,00	1.666,75	-333,25	0,00
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	44.782,12	42.000,00	42.202,64	202,64	0,00
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.563,45	6.000,00	3.655,96	-2.344,04	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.149,94	20.300,00	20.246,50	-53,50	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	24.149,94	20.300,00	20.246,50	-53,50	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	3.956,90	6.600,00	1.866,50	-4.733,50	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.956,90	6.600,00	1.866,50	-4.733,50	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	258.329,43	268.872,71	254.928,89	-13.943,82	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.355,44	8.000,00	6.630,56	-1.369,44	0,00
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	135.757,02	144.372,71	131.130,53	-13.242,18	0,00
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	364,69	300,00	306,35	6,35	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*179,81*	*0,00*	*576,49*	*576,49*	*0,00*
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	*219,90*	*500,00*	*399,00*	*-101,00*	*0,00*
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	*480,05*	*5.500,00*	*539,55*	*-4.960,45*	*0,00*
		7431006 Geschäftsauszahlungen / Öffentliche Bekanntmachungen	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	*19.724,07*	*15.000,00*	*15.744,58*	*744,58*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*43.621,10*	*45.000,00*	*48.283,66*	*3.283,66*	*0,00*
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	*599,55*	*600,00*	*551,17*	*-48,83*	*0,00*
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	*4.095,00*	*1.000,00*	*2.700,00*	*1.700,00*	*0,00*
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*47.932,80*	*47.600,00*	*48.067,00*	*467,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.431.444,57**	**1.540.959,90**	**1.442.280,37**	**-98.679,53**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**335.817,28**	**111.912,81**	**232.966,69**	**121.053,88**	**0,00**
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	80.000,00	5.000,00	-75.000,00	-----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	*0,00*	*80.000,00*	*0,00*	*-80.000,00*	-----
		6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	-----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	6.934,33	0,00	0,00	0,00	-----
		6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro	*6.934,33*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.934,33**	**80.000,00**	**5.000,00**	**-75.000,00**	-----
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.910,13	142.147,14	97.782,92	-44.364,22	0,00
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	*8.292,56*	*38.000,00*	*10.950,00*	*-27.050,00*	*0,00*
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	*18.639,21*	*74.934,33*	*49.724,78*	*-25.209,55*	*0,00*
		7832079 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	*16.242,29*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	*5.736,07*	*29.212,81*	*37.108,14*	*7.895,33*	*0,00*
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.252,37	201.000,00	0,00	-201.000,00	73.000,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*181.000,00*	*0,00*	*-181.000,00*	*-73.000,00*
		7851032 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen	*0,00*	*20.000,00*	*0,00*	*-20.000,00*	*0,00*

Finanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7851033 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	*4.252,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)**	**53.162,50**	**343.147,14**	**97.782,92**	**-245.364,22**	**73.000,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-46.228,17**	**-263.147,14**	**-92.782,92**	**170.364,22**	**-73.000,00**
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	4.695,81	0,00	1.339,48	1.339,48	0,00
		6721101 Einzahlungen aus Handvorschüsse	*1.250,00*	*0,00*	*1.339,48*	*1.339,48*	*0,00*
		6721301 Einzahlungen aus Sicherheitseinbehalte	*3.445,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.250,00	0,00	1.870,42	1.870,42	0,00
		7721101 Auszahlungen aus Handvorschüsse	*1.250,00*	*0,00*	*1.339,48*	*1.339,48*	*0,00*
		7721301 Auszahlungen aus Sicherheitseinbehalte	*0,00*	*0,00*	*530,94*	*530,94*	*0,00*
	35c	**= Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**3.445,81**	**0,00**	**-530,94**	**-530,94**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)**	**293.034,92**	**-151.234,33**	**139.652,83**	**290.887,16**	**-73.000,00**
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	106.580,02	63.400,00	63.366,68	-33,32	0,00
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	*106.580,02*	*63.400,00*	*63.366,68*	*-33,32*	*0,00*
	43	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-106.580,02**	**-63.400,00**	**-63.366,68**	**33,32**	**0,00**
	44	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)**	**186.454,90**	**-214.634,33**	**76.286,15**	**290.920,48**	**-73.000,00**
	44b	**= Saldo der Finanzrechnung**	**186.454,90**	**-214.634,33**	**76.286,15**	**290.920,48**	**-73.000,00**
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	524.957,44	711.412,00	711.412,34	0,34	0,00
		1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt	*524.957,44*	*0,00*	*711.412,34*	*711.412,34*	*0,00*
		<Diverse>	*0,00*	*711.412,00*	*0,00*	*-711.412,00*	*0,00*
	46	**= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)**	**711.412,34**	**496.777,67**	**787.698,49**	**290.920,82**	**-73.000,00**

**** Ende der Liste "Finanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11110**	**Verbandsorgane**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15,00	500,00	**230,53**	-269,47	0,00
		5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	*15,00*	*500,00*	***230,53***	*-269,47*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	1.600,00	1.600,00	**1.600,00**	0,00	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*1.600,00*	*1.600,00*	***1.600,00***	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.175,44	8.000,00	**6.630,56**	-1.369,44	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*4.175,44*	*8.000,00*	***6.630,56***	*-1.369,44*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.790,44**	**10.100,00**	**8.461,09**	**-1.638,91**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-5.790,44**	**-10.100,00**	**-8.461,09**	**1.638,91**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-5.790,44**	**-10.100,00**	**-8.461,09**	**1.638,91**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-5.790,44**	**-10.100,00**	**-8.461,09**	**1.638,91**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-5.790,44**	**-10.100,00**	**-8.461,09**	**1.638,91**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11120**	**Allgemeine Verwaltung**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.520.853,11	1.451.500,00	1.448.660,52	-2.839,48	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*23.623,08*	*20.000,00*	*16.891,50*	*-3.108,50*	-----
		4142010 Schulverbandsumlage	*1.496.600,00*	*1.431.100,00*	*1.431.100,02*	*0,02*	-----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*630,03*	*400,00*	*669,00*	*269,00*	-----
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.520.853,11**	**1.451.500,00**	**1.448.660,52**	**-2.839,48**	-----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	47.932,80	53.600,00	48.067,00	-5.533,00	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*
		5431006 Öffentliche Bekanntmachungen	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	*47.932,80*	*47.600,00*	*48.067,00*	*467,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**47.932,80**	**53.600,00**	**48.067,00**	**-5.533,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**1.472.920,31**	**1.397.900,00**	**1.400.593,52**	**2.693,52**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**1.472.920,31**	**1.397.900,00**	**1.400.593,52**	**2.693,52**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**1.472.920,31**	**1.397.900,00**	**1.400.593,52**	**2.693,52**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**1.472.920,31**	**1.397.900,00**	**1.400.593,52**	**2.693,52**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**218**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**
Produkt	**21810**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.655,87	174.972,71	180.212,49	5.239,78	-----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	*38.058,99*	*8.000,00*	*9.300,00*	*1.300,00*	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*0,00*	*14.872,71*	*15.353,35*	*480,64*	-----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*250,21*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	*600,00*	*1.000,00*	*45,00*	*-955,00*	-----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*591,61*	*0,00*	*1.831,08*	*1.831,08*	-----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*152.155,06*	*151.100,00*	*153.683,06*	*2.583,06*	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.688,00	4.500,00	5.139,00	639,00	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*3.818,00*	*3.500,00*	*3.564,00*	*64,00*	-----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	*1.870,00*	*1.000,00*	*1.575,00*	*575,00*	-----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	20.353,67	18.200,00	18.187,74	-12,26	-----
		4411000 Mieten und Pachten	*16.267,54*	*15.700,00*	*17.796,87*	*2.096,87*	-----
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*2.776,33*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*448,10*	*500,00*	*0,00*	*-500,00*	-----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	*861,70*	*2.000,00*	*390,87*	*-1.609,13*	-----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.544,41	0,00	31.738,38	31.738,38	-----
		4486000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	*672,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*9.871,99*	*0,00*	*31.738,38*	*31.738,38*	-----
	10	**= ordentliche Erträge**	**228.241,95**	**197.672,71**	**235.277,61**	**37.604,90**	-----
50	11	Personalaufwendungen	316.503,26	377.500,00	372.962,25	-4.537,75	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*221.874,48*	*265.700,00*	*276.235,46*	*10.535,46*	*0,00*
		5019000 Sonstige Beschäftigte: FSJ	*32.911,88*	*38.500,00*	*19.211,52*	*-19.288,48*	*0,00*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*16.253,93*	*18.300,00*	*18.118,70*	*-181,30*	*0,00*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*45.462,97*	*55.000,00*	*59.396,57*	*4.396,57*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	756.718,04	822.187,19	691.948,58	-130.238,61	0,00
		5211050 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	*170.649,33*	*110.000,00*	*116.361,73*	*6.361,73*	*0,00*
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	*46.081,59*	*49.500,00*	*21.959,14*	*-27.540,86*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**218**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**
Produkt	**21810**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	*35.192,47*	*120.000,00*	***11.801,74***	*-108.198,26*	*0,00*
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	*6.183,77*	*10.000,00*	***4.908,00***	*-5.092,00*	*0,00*
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	*10.424,18*	*10.000,00*	***10.571,70***	*571,70*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	*18.952,65*	*23.300,00*	***19.024,95***	*-4.275,05*	*0,00*
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	*56.294,32*	*60.000,00*	***67.334,56***	*7.334,56*	*0,00*
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	*101.185,43*	*120.000,00*	***120.036,64***	*36,64*	*0,00*
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	*10.785,00*	*12.000,00*	***12.663,00***	*663,00*	*0,00*
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	*1.005,16*	*2.000,00*	***876,22***	*-1.123,78*	*0,00*
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	*147.236,47*	*153.000,00*	***152.397,49***	*-602,51*	*0,00*
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	*24.203,56*	*25.700,00*	***34.368,15***	*8.668,15*	*0,00*
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	*2.749,57*	*2.000,00*	***2.008,51***	*8,51*	*0,00*
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*167,48*	*2.000,00*	***214,00***	*-1.786,00*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*9.463,54*	*9.500,00*	***11.969,60***	*2.469,60*	*0,00*
		5271001 Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen	*9.639,00*	*0,00*	***8.594,96***	*8.594,96*	*0,00*
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	*41.596,63*	*36.900,00*	***40.410,74***	*3.510,74*	*0,00*
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	*9.858,32*	*23.287,19*	***6.152,10***	*-17.135,09*	*0,00*
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*3.132,00*	*3.000,00*	***2.842,00***	*-158,00*	*0,00*
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	*1.500,00*	*2.000,00*	***1.666,75***	*-333,25*	*0,00*
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	*44.782,12*	*42.000,00*	***42.202,64***	*202,64*	*0,00*
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	*5.635,45*	*6.000,00*	***3.583,96***	*-2.416,04*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	248.603,77	256.100,00	***252.415,54***	-3.684,46	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	*1.265,02*	*1.200,00*	***1.265,02***	*65,02*	*0,00*
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*157.642,39*	*179.600,00*	***157.654,50***	*-21.945,50*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*39.096,96*	*29.900,00*	***37.082,82***	*7.182,82*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*50.550,10*	*45.400,00*	*56.363,90*	*10.963,90*	*0,00*
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*49,30*	*0,00*	*49,30*	*49,30*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	2.291,90	5.000,00	266,50	-4.733,50	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*2.291,90*	*5.000,00*	*266,50*	*-4.733,50*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	62.906,33	60.800,00	66.123,50	5.323,50	0,00
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	*364,69*	*300,00*	*306,35*	*6,35*	*0,00*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*179,81*	*0,00*	*794,53*	*794,53*	*0,00*
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	*219,90*	*500,00*	*399,00*	*-101,00*	*0,00*
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	*18.517,83*	*15.000,00*	*16.187,18*	*1.187,18*	*0,00*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*43.621,10*	*45.000,00*	*48.283,66*	*3.283,66*	*0,00*
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	*3,00*	*0,00*	*152,78*	*152,78*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.387.023,30**	**1.521.587,19**	**1.383.716,37**	**-137.870,82**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.158.781,35**	**-1.323.914,48**	**-1.148.438,76**	**175.475,72**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.158.781,35**	**-1.323.914,48**	**-1.148.438,76**	**175.475,72**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.158.781,35**	**-1.323.914,48**	**-1.148.438,76**	**175.475,72**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.158.781,35**	**-1.323.914,48**	**-1.148.438,76**	**175.475,72**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21820	Betreute Grundschulzeiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	31.439,17	31.439,17	-----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	*0,00*	*0,00*	*31.439,17*	*31.439,17*	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.768,25	60.000,00	65.610,00	5.610,00	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*55.768,25*	*60.000,00*	*65.610,00*	*5.610,00*	-----
	10	= ordentliche Erträge	55.768,25	60.000,00	97.049,17	37.049,17	-----
50	11	Personalaufwendungen	61.716,83	40.300,00	61.703,64	21.403,64	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*48.516,20*	*31.500,00*	*48.432,41*	*16.932,41*	*0,00*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*3.264,84*	*2.300,00*	*3.285,24*	*985,24*	*0,00*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*9.935,79*	*6.500,00*	*9.985,99*	*3.485,99*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.148,91	3.200,00	3.119,55	-80,45	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*3.148,91*	*3.200,00*	*3.119,55*	*-80,45*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	239,86	0,00	171,36	171,36	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*171,36*	*0,00*	*171,36*	*171,36*	*0,00*
		5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	*68,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	2.700,00	1.700,00	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	*0,00*	*1.000,00*	*2.700,00*	*1.700,00*	*0,00*
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	65.105,60	44.500,00	67.694,55	23.194,55	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-9.337,35	15.500,00	29.354,62	13.854,62	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-9.337,35	15.500,00	29.354,62	13.854,62	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-9.337,35	15.500,00	29.354,62	13.854,62	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-9.337,35	15.500,00	29.354,62	13.854,62	0,00

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schülerbeförderung
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.323,09	92.000,00	85.343,99	-6.656,01	-----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*100.323,09*	*92.000,00*	*85.343,99*	*-6.656,01*	-----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168,25	100,00	302,48	202,48	-----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*168,25*	*100,00*	*302,48*	*202,48*	-----
	10	**= ordentliche Erträge**	**100.491,34**	**92.100,00**	**85.646,47**	**-6.453,53**	-----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	135.757,02	144.372,71	144.344,84	-27,87	0,00
		5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten	*135.757,02*	*144.372,71*	*144.344,84*	*-27,87*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**135.757,02**	**144.372,71**	**144.344,84**	**-27,87**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-35.265,68**	**-52.272,71**	**-58.698,37**	**-6.425,66**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-35.265,68**	**-52.272,71**	**-58.698,37**	**-6.425,66**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-35.265,68**	**-52.272,71**	**-58.698,37**	**-6.425,66**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-35.265,68**	**-52.272,71**	**-58.698,37**	**-6.425,66**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53101**	**Betrieb Photovoltaikanlage**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.099,67	2.700,00	2.428,77	-271,23	-----
		4421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	*3.099,67*	*2.700,00*	*2.428,77*	*-271,23*	-----
	10	**= ordentliche Erträge**	**3.099,67**	**2.700,00**	**2.428,77**	**-271,23**	-----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	599,55	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	*599,55*	*500,00*	*0,00*	*-500,00*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.898,56	1.900,00	1.898,56	-1,44	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*1.898,56*	*1.900,00*	*1.898,56*	*-1,44*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	480,05	500,00	539,55	39,55	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	*480,05*	*500,00*	*539,55*	*39,55*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.978,16**	**3.900,00**	**2.438,11**	**-1.461,89**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**121,51**	**-1.200,00**	**-9,34**	**1.190,66**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**121,51**	**-1.200,00**	**-9,34**	**1.190,66**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**121,51**	**-1.200,00**	**-9,34**	**1.190,66**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**121,51**	**-1.200,00**	**-9,34**	**1.190,66**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**612**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt	**61200**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.149,94	20.300,00	20.246,50	-53,50	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*24.149,94*	*20.300,00*	*20.246,50*	*-53,50*	*0,00*
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**-24.149,94**	**-20.300,00**	**-20.246,50**	**53,50**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-24.149,94**	**-20.300,00**	**-20.246,50**	**53,50**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-24.149,94**	**-20.300,00**	**-20.246,50**	**53,50**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-24.149,94**	**-20.300,00**	**-20.246,50**	**53,50**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11110**	**Verbandsorgane**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15,00	500,00	230,53	-269,47	0,00
		7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	*15,00*	*500,00*	*230,53*	*-269,47*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*1.600,00*	*1.600,00*	*1.600,00*	*0,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	5.355,44	8.000,00	6.630,56	-1.369,44	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*5.355,44*	*8.000,00*	*6.630,56*	*-1.369,44*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**6.970,44**	**10.100,00**	**8.461,09**	**-1.638,91**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-6.970,44**	**-10.100,00**	**-8.461,09**	**1.638,91**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-6.970,44**	**-10.100,00**	**-8.461,09**	**1.638,91**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11120**	**Allgemeine Verwaltung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.522.483,24	1.451.500,00	1.436.836,47	-14.663,53	-----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*25.253,21*	*20.000,00*	*5.067,45*	*-14.932,55*	-----
		6142010 Schulverbandsumlage	*1.496.600,00*	*1.431.100,00*	*1.431.100,02*	*0,02*	-----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*630,03*	*400,00*	*669,00*	*269,00*	-----
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.522.483,24**	**1.451.500,00**	**1.436.836,47**	**-14.663,53**	-----
74	15	- sonstige Auszahlungen	47.932,80	53.600,00	48.067,00	-5.533,00	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*
		7431006 Geschäftsauszahlungen / Öffentliche Bekanntmachungen	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*47.932,80*	*47.600,00*	*48.067,00*	*467,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**47.932,80**	**53.600,00**	**48.067,00**	**-5.533,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**1.474.550,44**	**1.397.900,00**	**1.388.769,47**	**-9.130,53**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**1.474.550,44**	**1.397.900,00**	**1.388.769,47**	**-9.130,53**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**218**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**
Produkt	**21810**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	50.222,66	23.872,71	24.948,56	1.075,85	-----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*49.622,66*	*8.000,00*	*9.300,00*	*1.300,00*	-----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*0,00*	*14.872,71*	*15.353,35*	*480,64*	-----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*0,00*	*0,00*	*250,21*	*250,21*	-----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	*600,00*	*1.000,00*	*45,00*	*-955,00*	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.688,00	4.500,00	5.139,00	639,00	-----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*3.818,00*	*3.500,00*	*3.564,00*	*64,00*	-----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	*1.870,00*	*1.000,00*	*1.575,00*	*575,00*	-----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21.053,14	18.200,00	18.550,99	350,99	-----
		6411000 Mieten und Pachten	*16.267,54*	*15.700,00*	*17.796,87*	*2.096,87*	-----
		6421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*2.776,33*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*1.147,57*	*500,00*	*388,20*	*-111,80*	-----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	*861,70*	*2.000,00*	*365,92*	*-1.634,08*	-----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.512,92	0,00	7.996,52	7.996,52	-----
		6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*5.241,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*3.271,50*	*0,00*	*7.996,52*	*7.996,52*	-----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	220,00	220,00	-----
		6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	*0,00*	*0,00*	*220,00*	*220,00*	-----
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**85.476,72**	**46.572,71**	**56.855,07**	**10.282,36**	-----
70	10	- Personalauszahlungen	316.641,26	377.500,00	372.962,25	-4.537,75	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*221.874,48*	*265.700,00*	*276.235,46*	*10.535,46*	*0,00*
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	*33.049,88*	*38.500,00*	*19.211,52*	*-19.288,48*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*16.253,93*	*18.300,00*	*18.118,70*	*-181,30*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*45.462,97*	*55.000,00*	*59.396,57*	*4.396,57*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	763.566,15	822.187,19	727.142,66	-95.044,53	0,00
		7211050 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	*170.763,57*	*110.000,00*	*162.751,93*	*52.751,93*	*0,00*
		7211051 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	*47.875,05*	*49.500,00*	*21.210,57*	*-28.289,43*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**218**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**
Produkt	**21810**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	*29.968,96*	*120.000,00*	*17.025,25*	*-102.974,75*	*0,00*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*6.183,77*	*10.000,00*	*4.908,00*	*-5.092,00*	*0,00*
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	*10.413,50*	*10.000,00*	*10.608,26*	*608,26*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	*18.945,61*	*23.300,00*	*18.847,33*	*-4.452,67*	*0,00*
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	*56.444,79*	*60.000,00*	*67.745,60*	*7.745,60*	*0,00*
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	*111.112,67*	*120.000,00*	*120.036,64*	*36,64*	*0,00*
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	*10.785,00*	*12.000,00*	*12.663,00*	*663,00*	*0,00*
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	*1.058,72*	*2.000,00*	*876,22*	*-1.123,78*	*0,00*
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundslücke und baulichen Anlagen / Reinigung	*146.970,10*	*153.000,00*	*139.628,27*	*-13.371,73*	*0,00*
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	*24.760,60*	*25.700,00*	*33.811,11*	*8.111,11*	*0,00*
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	*3.189,96*	*2.000,00*	*2.034,47*	*34,47*	*0,00*
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*167,48*	*2.000,00*	*214,00*	*-1.786,00*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*8.203,54*	*9.500,00*	*11.423,60*	*1.923,60*	*0,00*
		7271001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen	*9.639,00*	*0,00*	*8.594,96*	*8.594,96*	*0,00*
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	*41.997,94*	*36.900,00*	*39.450,42*	*2.550,42*	*0,00*
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	*9.858,32*	*23.287,19*	*5.892,68*	*-17.394,51*	*0,00*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*3.382,00*	*3.000,00*	*1.895,00*	*-1.105,00*	*0,00*
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	*1.500,00*	*2.000,00*	*1.666,75*	*-333,25*	*0,00*
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	*44.782,12*	*42.000,00*	*42.202,64*	*202,64*	*0,00*
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	*5.563,45*	*6.000,00*	*3.655,96*	*-2.344,04*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	2.356,90	5.000,00	266,50	-4.733,50	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*2.356,90*	*5.000,00*	*266,50*	*-4.733,50*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	64.109,57	60.800,00	65.310,08	4.510,08	0,00
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	*364,69*	*300,00*	*306,35*	*6,35*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*179,81*	*0,00*	*576,49*	*576,49*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**218**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**
Produkt	**21810**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	*219,90*	*500,00*	*399,00*	*-101,00*	*0,00*
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	*19.724,07*	*15.000,00*	*15.744,58*	*744,58*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*43.621,10*	*45.000,00*	*48.283,66*	*3.283,66*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.146.673,88**	**1.265.487,19**	**1.165.681,49**	**-99.805,70**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.061.197,16**	**-1.218.914,48**	**-1.108.826,42**	**110.088,06**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	**18**	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	80.000,00	**5.000,00**	-75.000,00	-----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	*0,00*	*80.000,00*	*0,00*	*-80.000,00*	-----
		6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	-----
683	**20**	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	6.934,33	0,00	**0,00**	0,00	-----
		6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro	*6.934,33*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**6.934,33**	**80.000,00**	**5.000,00**	**-75.000,00**	-----
783	**29**	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.910,13	142.147,14	**97.782,92**	-44.364,22	0,00
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	*8.292,56*	*38.000,00*	*10.950,00*	*-27.050,00*	*0,00*
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	*18.639,21*	*74.934,33*	*49.724,78*	*-25.209,55*	*0,00*
		7832079 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	*16.242,29*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	*5.736,07*	*29.212,81*	*37.108,14*	*7.895,33*	*0,00*
785	**31**	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.252,37	128.000,00	**0,00**	-128.000,00	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*108.000,00*	*0,00*	*-108.000,00*	*0,00*
		7851032 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen	*0,00*	*20.000,00*	*0,00*	*-20.000,00*	*0,00*
		7851033 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	*4.252,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**53.162,50**	**270.147,14**	**97.782,92**	**-172.364,22**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-46.228,17**	**-190.147,14**	**-92.782,92**	**97.364,22**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.107.425,33**	**-1.409.061,62**	**-1.201.609,34**	**207.452,28**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**218**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**
Produkt	**21820**	**Betreute Grundschulzeiten**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	**31.439,17**	31.439,17	-----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*0,00*	***31.439,17***	*31.439,17*	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.877,25	60.000,00	**64.644,00**	4.644,00	-----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*54.877,25*	*60.000,00*	***64.644,00***	*4.644,00*	-----
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.877,25**	**60.000,00**	**96.083,17**	**36.083,17**	-----
70	10	- Personalauszahlungen	61.716,83	40.300,00	**61.703,64**	21.403,64	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*48.516,20*	*31.500,00*	***48.432,41***	*16.932,41*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*3.264,84*	*2.300,00*	***3.285,24***	*985,24*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*9.935,79*	*6.500,00*	***9.985,99***	*3.485,99*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.069,06	3.200,00	**3.199,40**	-0,60	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*3.069,06*	*3.200,00*	***3.199,40***	*-0,60*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	4.095,00	1.000,00	**2.700,00**	1.700,00	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	*4.095,00*	*1.000,00*	***2.700,00***	*1.700,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**68.880,89**	**44.500,00**	**67.603,04**	**23.103,04**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-14.003,64**	**15.500,00**	**28.480,13**	**12.980,13**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	73.000,00	**0,00**	-73.000,00	73.000,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*73.000,00*	***0,00***	*-73.000,00*	*-73.000,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**73.000,00**	**0,00**	**-73.000,00**	**73.000,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**-73.000,00**	**0,00**	**73.000,00**	**-73.000,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-14.003,64**	**-57.500,00**	**28.480,13**	**85.980,13**	**-73.000,00**

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**24**	**Schülerbeförderung**
Produktgruppe	**241**	**Schülerbeförderung**
Produkt	**24100**	**Schülerbeförderung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	100.323,09	92.000,00	81.929,24	-10.070,76	-----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*100.323,09*	*92.000,00*	*81.929,24*	*-10.070,76*	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168,25	100,00	300,44	200,44	-----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*168,25*	*100,00*	*300,44*	*200,44*	-----
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**100.491,34**	**92.100,00**	**82.229,68**	**-9.870,32**	-----
74	15	- sonstige Auszahlungen	135.757,02	144.372,71	131.130,53	-13.242,18	0,00
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	*135.757,02*	*144.372,71*	*131.130,53*	*-13.242,18*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**135.757,02**	**144.372,71**	**131.130,53**	**-13.242,18**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-35.265,68**	**-52.272,71**	**-48.900,85**	**3.371,86**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-35.265,68**	**-52.272,71**	**-48.900,85**	**3.371,86**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53101**	**Betrieb Photovoltaikanlage**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.933,30	2.700,00	3.242,67	542,67	-----
		6421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	*3.933,30*	*2.700,00*	*3.242,67*	*542,67*	-----
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.933,30**	**2.700,00**	3.242,67	**542,67**	-----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*-500,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	1.079,60	1.100,00	1.090,72	-9,28	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	*480,05*	*500,00*	*539,55*	*39,55*	*0,00*
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	*599,55*	*600,00*	*551,17*	*-48,83*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.079,60**	**2.600,00**	1.090,72	**-1.509,28**	0,00
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**2.853,70**	**100,00**	2.151,95	**2.051,95**	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**2.853,70**	**100,00**	2.151,95	**2.051,95**	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.149,94	20.300,00	20.246,50	-53,50	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*24.149,94*	*20.300,00*	*20.246,50*	*-53,50*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	24.149,94	20.300,00	20.246,50	-53,50	0,00
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	-24.149,94	-20.300,00	-20.246,50	53,50	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	-24.149,94	-20.300,00	-20.246,50	53,50	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	106.580,02	63.400,00	63.366,68	-33,32	0,00
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	*106.580,02*	*63.400,00*	*63.366,68*	*-33,32*	*0,00*
	43	**= Saldo der Finanzierungstätigkeit**	-106.580,02	-63.400,00	-63.366,68	33,32	0,00
	44	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)**	-130.729,96	-83.700,00	-83.613,18	86,82	0,00
	44b	**= Saldo der Teilfinanzrechnung**	-130.729,96	-83.700,00	-83.613,18	86,82	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**619**	**VV-Konten**
Produkt	**61999**	**VV-Konten**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	4.695,81	0,00	1.339,48	1.339,48	-----
		6721101 Einzahlungen aus Handvorschüsse	*1.250,00*	*0,00*	*1.339,48*	*1.339,48*	-----
		6721301 Einzahlungen aus Sicherheitseinbehalte	*3.445,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-----
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.250,00	0,00	1.870,42	1.870,42	-----
		7721101 Auszahlungen aus Handvorschüsse	*1.250,00*	*0,00*	*1.339,48*	*1.339,48*	-----
		7721301 Auszahlungen aus Sicherheitseinbehalte	*0,00*	*0,00*	*530,94*	*530,94*	-----
	35c	**= Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**3.445,81**	**0,00**	**-530,94**	**-530,94**	-----
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**3.445,81**	**0,00**	**-530,94**	**-530,94**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	**7.394.298,99**	**7.301.055,24**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.475,20	2.309,78
	0100000 Immaterielle Vermögensgegenstände	*3.475,20*	*2.309,78*
02-09	1.2 Sachanlagen	7.390.823,79	7.298.745,46
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.978.685,38	6.868.093,15
033	1.2.2.2 Schulen	6.944.003,93	6.834.284,84
	0331000 Grund und Boden mit Schulen	*458.294,19*	*458.294,19*
	0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	*6.485.709,74*	*6.375.990,65*
031	1.2.2.3 Wohnbauten	34.681,45	33.808,31
	0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten	*2.812,01*	*2.812,01*
	0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	*31.869,44*	*30.996,30*
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	205.943,59	182.588,30
	0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*197.136,81*	*175.568,05*
	0791013 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2013	*1.354,38*	*0,00*
	0791014 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2014	*798,67*	*399,34*
	0791015 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2015	*2.630,70*	*1.778,47*
	0791016 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2016	*4.023,03*	*3.017,27*
	0791017 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2017	*0,00*	*1.825,17*
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	206.194,82	248.064,01
	0800000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	*168.094,45*	*187.789,65*
	0891013 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2013	*6.779,71*	*0,00*
	0891014 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2014	*8.697,04*	*4.348,54*
	0891015 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2015	*13.469,12*	*8.979,40*
	0891016 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2016	*9.154,50*	*6.865,88*
	0891017 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2017	*0,00*	*40.080,54*
	2. Umlaufvermögen	**721.220,64**	**836.625,76**
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.808,30	48.927,27
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	779,00	1.793,50
	1611500 Forderungen aus Benutzungsgebühren	*779,00*	*1.793,50*
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	250,00	12.074,05
	1691623 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	*1.817,16*	*11.824,05*
	1699001 Handvorschüsse	*250,00*	*250,00*
	2111200 Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*-1.817,16*	*0,00*
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	24,95
	1711500 Forderungen aus sonstigem privatrechtlichem Leistungsentgelten	*0,00*	*24,95*
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	8.779,30	35.034,77
	1781741 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	*250,21*	*3.414,75*
	1781744 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	*8.529,09*	*31.620,02*
18	2.4 Liquide Mittel	711.412,34	787.698,49
	1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt	*711.412,34*	*787.698,49*
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**406,72**	**897,28**
	1911530 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	*0,00*	*73,75*
	1911550 RAP aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*466,11*

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
	1991001 ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen	*406,72*	*357,42*
	Summe AKTIVA	**8.115.926,35**	**8.138.578,28**

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
20	**1. Eigenkapital**	**3.149.145,97**	**3.343.240,05**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.366.670,57	2.367.778,92
	2010000 Allgemeine Rücklage	*2.366.670,57*	*2.367.778,92*
203	1.3 Ergebnisrücklage	542.758,34	781.367,05
	2030000 Ergebnisrücklage	*542.758,34*	*781.367,05*
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	239.717,06	194.094,08
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	**2. Sonderposten**	**4.349.554,40**	**4.215.760,26**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	8.505,58	12.394,50
	2317000 Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	*8.505,58*	*11.994,50*
	2318000 Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche	*0,00*	*400,00*
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	4.341.048,82	4.203.365,76
	2320000 Aufzulösende Zuweisungen Bund	*483.173,51*	*472.167,77*
	2321000 Aufzulösende Zuweisungen Land	*1.553.159,44*	*1.526.401,98*
	2322000 Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	*2.304.715,87*	*2.204.796,01*
3	**4. Verbindlichkeiten**	**617.225,98**	**579.577,97**
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	584.799,91	521.433,23
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	584.799,91	521.433,23
	3217310 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	*584.799,91*	*521.433,23*
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	32.426,07	58.144,74
	3791100 negative Forderungen aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren	*0,00*	*46,46*
	3791552 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	*26.767,76*	*38.629,85*
	3791554 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*253,98*	*14.595,04*
	3791951 Verbindlichkeit aus Sicherheitseinbehalte	*5.404,33*	*4.873,39*
	Summe PASSIVA	**8.115.926,35**	**8.138.578,28**

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Dopppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 73 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

**** Ende der Liste "Bilanz" ****

Anhang zum Jahresabschluss 2017 Schulverband Bad Oldesloe

Inhalt: **Seite**

1. Rechtsgrundlagen, Aufgabenstellung 1
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 2
3. AKTIV – Seite der Bilanz 3
3.1 Anlagevermögen 3
3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 3
3.1.2 Sachanlagevermögen 3
3.2 Umlaufvermögen 5
3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 5
3.2.3 Liquide Mittel 5
3.3 Rechnungsabgrenzungsposten 6
4. PASSIV – Seite der Bilanz 6
4.1 Eigenkapital 6
4.1.1 Allgemeine Rücklage 6
4.1.3 Ergebnisrücklage 6
4.2 Sonderposten 7
4.3 Rückstellungen 7
4.4 Verbindlichkeiten 7
4.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 7
4.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten 8
5. Haushaltsübertragungen 8
6. Zusätzliche Angaben gem. § 51 (2) GemHVO-Doppik 8

1. Rechtsgrundlagen, Aufgabenstellung

Der Schulverband hat zum 01.01.2015 sein Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung in Konten (Doppik) umgestellt. Nach §14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit[1] gelten für die Haushaltsführung die Vorschriften des Gemeinderechts. Gemäß § 95 m GO[2] hat der Verband zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Verbandes vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen (Ergebnis- und Finanzrechnung), der Bilanz und dem Anhang. Weiterhin ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Anhang ist nach der Vorschrift des § 51 GemHVO-Doppik[3] zu erstellen. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können. Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang sind keine besonderen Formvorgaben vorgesehen. Dem Anhang sind beizufügen:

[1] Gesetz über die kommunale Zusammenarbeit Schleswig- Holstein vom 28.02.2003 in aktueller Fassung
[2] Gemeindeordnung Schleswig- Holstein vom 28.02.2003 in aktueller Fassung
[3] Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik - GemHVO-Doppik vom 14. August 2017 in aktueller Fassung

- ein Anlagenspiegel,
- ein Forderungsspiegel
- ein Verbindlichkeitenspiegel
- ein Lagebericht
- eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
- eine Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften. Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Alle Vermögensgegenstände im Sinne des § 40 (2) GemHVO-Doppik werden grundsätzlich entsprechend den Regelungen des § 41 GemHVO-Doppik in Höhe ihrer tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Davon abweichend werden nach Absatz 5 der Vorschrift Vermögensgegenstände, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter 150 Euro ohne Umsatzsteuer betragen, nicht erfasst und unmittelbar als Aufwand gebucht.

Gemäß § 43 (4) GemHVO-Doppik wird für die Bestimmung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern die Verwaltungsvorschrift „Abschreibungen" zur GemHVO-Doppik zu Grunde gelegt. Abweichend davon werden nach Absatz 3 dieser Vorschrift bewegliche Vermögensgegenstände, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwischen 150 Euro und 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer betragen, als so genannte Sammelposten pauschal erfasst und über 5 Jahre, beginnend ab dem 01.01. des laufenden Haushaltsjahres, ohne Rücksicht auf deren tatsächliche Nutzungsdauer abgeschrieben. Sie unterliegen damit nicht der regelmäßigen körperlichen Inventur. Ggf. weitere Abweichungen werden unter den jeweiligen Bilanzpositionen erläutert.

Sowohl die aktiven als auch die passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden gemäß § 49 GemHVO-Doppik mit ihrem jeweiligen Nennwert angesetzt.
Gemäß § 40 (7) GemHVO-Doppik werden zudem geleistete Zuschüsse oder Zuwendungen für Vermögensgegenstände, an denen der Verband nicht das wirtschaftliche Eigentum hat, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten in der Höhe des tatsächlich geleisteten Zuschusses oder der tatsächlich geleisteten Zuwendung angesetzt. Die so aktivierten Rechnungsabgrenzungsposten werden entsprechend der Vorschrift jährlich abgeschrieben. Die Abschreibungsdauer entspricht der Zweckbindungsfrist. Ist eine Zweckbindungsfrist nicht bestimmt, gilt für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte eine 25-jährige sowie für alle weiteren eine 10-jährige Abschreibungsdauer.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie die Vorräte werden mit ihrem Nennwert beziffert. Nicht werthaltige Forderungen werden gesondert einzeln wertberichtigt.

Erhaltene Zuschüsse oder Zuweisungen zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen werden gemäß § 40 (5) GemHVO-Doppik als Sonderposten in der rechtlich verbindlich zugesagten bzw. beschiedenen Höhe passiviert und jährlich aufgelöst. Davon ausgenommen sind Zuweisungen, die nicht aufgelöst werden sollen. Solche Zuweisungen sind als Sonderrücklage zu passivieren. Die aufzulösenden Zuschüsse oder Zuweisungen werden nach § 40 (5) Satz 3 GemHVO-Doppik in der Regel bei Zuschüssen und Zuweisungen für Grundstücke und grundstücksgleiche

Rechte über einen Zeitraum von 25 Jahren sowie bei allen anderen Zuschüssen und Zuweisungen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des jeweils bezuschussten Vermögensgegenstandes jährlich aufgelöst. Die Auflösungsbeträge fließen dem Ergebnishaushalt als nicht zahlungswirksame Erträge zu.

Rückstellungen dürfen nur im vorgegebenen engen Rahmen des § 24 (1) GemHVO-Doppik gebildet werden. Soweit nach Absatz 2 der Vorschrift Sonstige Rückstellungen in Betracht kommen, werden diese unter der Bilanzposition gesondert erläutert.

Schulden aus Krediten sowie alle weiteren Verbindlichkeiten werden mit ihrem jeweiligen Nennwert, bzw. Erfüllungsbetrag zum Bilanzstichtag passiviert.

Nicht relevante Bilanzpositionen, das heißt Positionen mit einem Wert = 0 werden zur besseren Übersichtlichkeit nachstehend nicht mit aufgeführt und erläutert.

Angaben zu „Berichtigungen der Eröffnungsbilanz" gem. § 56 GemHVO-Doppik

Im Rahmen dieses Jahresabschlusses waren keine Korrekturen der Eröffnungsbilanz erforderlich.

3. AKTIV – Seite der Bilanz

Von den dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

3.1 Anlagevermögen

Die detaillierte Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2017.

3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Veränderungen des Bestandes nur durch die planmäßige Abschreibung.

3.1.2 Sachanlagevermögen

Soweit nachstehend nicht gesondert erwähnt, haben die Bilanzpositionen bis auf die reguläre Abschreibung keine Veränderung erfahren.

3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den bebauten Grundstücken gehören die Flurstücke, Gebäude und Außenanlagen. Flurstücke, auf denen sich Gebäude befinden, auch wenn der Gebäudeanteil sehr gering ist, werden in der Bilanz als bebaute Grundstücke ausgewiesen.

Beim Hauptgebäude wurden folgende Maßnahmen nachaktiviert:

LED-Beleuchtung	8.221,63 EUR
Toilettensanierung	38.840,64 EUR
Summe	47.062,27 EUR

Es handelt sich um zwei Maßnahmen der Bauunterhaltung, die aufgrund der Gewährung von Zuweisungen gemäß §41 Abs. 3 GemHVO-Doppik zu aktivieren waren.

3.1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Für Maschinen und technische Anlagen werden in der Finanzrechnung für 2017 10.950,00 EUR ausgewiesen. Es handelt sich um Auszahlungen für drei Smartboards und drei Beamer.

Im Wertbereich der so genannten „Sammelposten", sprich bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 150,- und 1.000,- € netto, wurden für Maschinen, technische Anlagen keine investiven Auszahlungen geleistet.

Wie aus dem Anlagenspiegel zu ersehen, wurden jedoch vier Geräte mit einem Anschaffungswert von insgesamt 2.281,46 EUR durch Umbuchung nachträglich dem Bestandskonto für Maschinen zugeordnet.

3.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden 2017 49.724,78 EUR investiert:

Boulderwand	33.540,15 EUR
Schrankwand Lehrerzimmer	9.513,95 EUR
Digitaler Mixer	2.900,30 EUR
Schwarzes Brett digital	2.544,41 EUR
Wagen für Tablets	1.225,97 EUR

Die Boulderwand wurde mit 12.154,33 EUR aus Spenden und mit 21.385,82 EUR aus Mitteln der Schulbudgets 2016 und 2017 finanziert.

Im Wertbereich der so genannten „Sammelposten", also bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 150,- und 1.000,- € netto, wurden für Betriebs- und Geschäftsausstattung investive Auszahlungen in Höhe von 37.108,14 EUR geleistet.

Daneben sind in diesem Bereich Anschaffungen aus Spenden und Zuweisungen in Höhe von 16.500,00 EUR erfolgt:

I-Pads / Land Schleswig-Holstein	16.000,00 EUR
Mikrofone / Spenden Schulband	500,00 EUR

3.2 Umlaufvermögen

3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nennbeträgen berücksichtigt worden. Diese finden sich auch im Forderungsspiegel (Anlage) wieder.

Im Einzelnen umfassen die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände:

3.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen (Position: 161). Sie setzen sich aus den so genannten Kassenresten zusammen und werden gemäß ihrer rechtlichen Zuordnung auf den entsprechenden Bilanzkonten ausgewiesen. Bei diesen Forderungen handelt es sich um tatsächliche monetäre Forderungen.
Hier werden Forderungen aus Gebühren für die Ganztagsbetreuung ausgewiesen.

3.2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (Position: 169).
Hier sind Forderungen aus Schulkostenbeiträgen für das Jahr 2017 verbucht, die Anfang 2018 bezahlt wurden.

Weiter enthält diese Position Forderungen aus Handvorschüssen. Der Ausweis von Handvorschüssen als Forderung wurde vom Rechnungsprüfungsamt im Schlussbericht zum Jahresabschluss 2015 bemängelt und die Einrichtung eines „Zahlweges Handvorschüsse" empfohlen. Nach Rücksprache mit der Firma CIP kann im Rahmen der Einheitskasse nur ein Mandant zahlwegführend sein. Die Einrichtung eigener Zahlwege für den Schulverband ist daher nicht möglich. Die Amtsverwaltung wird aber in Zukunft auf die vollständige Rückzahlung der Handvorschüsse zum Bilanzstichtag achten, so dass keine entsprechenden Forderungen in der Bilanz abgebildet werden.

3.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen (Position: 171).
Bilanzierung einer Forderung aus Sachbeschädigung.

3.2.2.5 Bei den Sonstigen Vermögensgegenständen (Position: 178) sind Forderungen aus Vorjahresabgrenzungen gebucht. Zum Ausweis der periodengerechten Abgrenzung von Forderungen werden Vorjahresabgrenzungsbuchungen ausgewiesen. Es handelt sich dabei um Forderungen, die im Jahr 2018 fällig geworden, jedoch wirtschaftlich dem Jahr 2017 zuzuordnen sind. Sie wurden damit im Jahr 2018 liquiditätswirksam. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2018 wurde allerdings durch entsprechende Ausgleichsbuchungen zugunsten des Jahresabschlusses 2017 um diese Erträge bereinigt. Von 35.034,77 EUR betreffen hier 31.229,39 EUR die Fernwärme-Abrechnung 2017.

3.2.3 Liquide Mittel

Als liquide Mittel werden die Forderungen gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen. Gemäß § 3 (2) Amtsordnung führt die Amtskasse die Geldbestände der Gemeinden des Amtes Bad Oldesloe-Land und der Verbände. Deshalb verfügt der Schulverband nicht über eigene Girokonten oder Barkassen.

Der Bestand an liquiden Mitteln wird bei amtsangehörigen Gemeinden / Verbänden aufgrund des Systems der Einheitskasse grundsätzlich in der Bilanz des Amtes Bad Oldesloe-Land geführt. Mit dem Erlass des Innenministeriums S-H vom 08.09.2014 wird klargestellt, dass bei doppischer Buchführung spätestens ab 2016 alle Ein- und Auszahlungen, welche das Amt für amtsangehörige Gemeinden / Verbände vornimmt, auch in der dortigen Finanzrechnung zu buchen sind.

Zum 31.12.2017 hatte der Schulverband gegenüber der Amtskasse Forderungen in Höhe von 787.698,49 EUR.

3.3 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ein- oder Auszahlungen ausgewiesen, soweit sie Ertrag oder Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hier handelt es sich um vorab geleistete Zahlungen für GEMA-Gebühren, Abos und Lizenzen.

Der als Rechnungsabgrenzungsposten aktivierte Zuschuss kann dem Anlagenspiegel entnommen werden. Der Ansatz erfolgt in der tatsächlich geleisteten Höhe abzüglich Abschreibungen.

4. PASSIV – Seite der Bilanz

4.1 Eigenkapital

4.1.1 Allgemeine Rücklage

Die Höhe der allgemeinen Rücklage bestimmt sich rechnerisch als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der einen Seite und der Summe der Ergebnisrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf der anderen Seite. Sie bildet damit den Gegenwert zum Vermögen und ist daher nicht als „Geldrücklage" im kameralen Sinne zu verstehen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 werden 2.367.778,92 EUR ausgewiesen. Dabei sind 1.108,35 EUR anteilig aus dem Jahresüberschuss 2016 zugeführt worden.

4.1.3 Ergebnisrücklage

Gem. § 26 GemHVO-Doppik dient die Ergebnisrücklage dem Ausgleich eines Fehlbetrages bzw. der Aufnahme eines Jahresüberschusses aus der Ergebnisrechnung. Sie darf gemäß § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik höchstens 33 % und soll mindestens 10 % der Allgemeinen Rücklage betragen.

Die anzusetzende Ergebnisrücklage wird sich ausgehend vom Stand 01.01.2016 wie folgt verändern:

Stand 01.01.2017:	542.758,34 EUR
Zunahme Verwendung Ergebnis 2016	238.608,71 EUR
Stand 31.12.2017	781.367,05 EUR
Zunahme Verwendung Ergebnis 2017	48.158,68 EUR
Stand 31.12.2018	829.525,73 EUR

Vom Jahresüberschuss 2017 verbleiben dann noch 145.935,40 EUR, die der Allgemeinen Rücklage zuzuführen sind. Die Ergebnisrücklage wird damit weiter 33,00% der Allgemeinen Rücklage betragen, was dem Maximalwert entspricht.

Die Umsetzung erfolgt mit dem Jahresabschluss 2018.

4.2 Sonderposten

Gemäß § 40 (5) GemHVO-Doppik sind erhaltene zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse für die Anschaffung oder Herstellung von zu aktivierenden Anlagevermögen als Sonderposten zu passivieren, soweit sie aufgelöst werden sollen.

Veränderungen der Sonderposten erfolgten überwiegend durch deren planmäßige Auflösung.

Neu erfasst wurden:

Spenden Boulderwand	5.220,00 EUR
Spende Funkmikrofon	500,00 EUR
Zuweisung Land I-Pads	16.000,00 EUR

4.3 Rückstellungen

Nach § 24 GemHVO-Doppik dürfen, bzw. müssen Rückstellungen nur für bestimmte Geschäftsvorfälle gebildet werden. Sachverhalte zur Bildung von Rückstellungen liegen nicht vor.

4.4 Verbindlichkeiten

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht.

Eine Übersicht liefert der Verbindlichkeitenspiegel. Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten (Ursprung).

4.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Kredittilgungen wurden in Höhe von 63.366,68 EUR geleistet. Es ergibt sich ein Endbestand von 521.433,23 EUR, der sich aus folgenden beiden Krediten zusammensetzt:

Kreditinstitut	Anfangsbestand 2017	Zinssatz	Zinsen 2017	Tilgung 2017	Endbestand 2017	Zinsbindung bis	Restschuld Ende Zinsbindung
DG HYP	384.999,91 €	3,38%	12.421,50 €	46.666,68 €	338.333,23 €	30.03.2020	233.333,20 €
Investitionsbank	199.800,00 €	4,00%	7.825,00 €	16.700,00 €	183.100,00 €	30.12.2028	0,00 €
Summe	**584.799,91 €**		**20.246,50 €**	**63.366,68 €**	**521.433,23 €**		

4.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei der Position handelt es sich um die Abgrenzung von Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter, die wirtschaftlich dem Jahr 2017 zuzuordnen, jedoch erst im Jahr 2018 in Rechnung gestellt worden sind. Die Verbindlichkeiten wurden im Jahr 2018 liquiditätswirksam zu Lasten des Jahres 2018 beglichen. In der Ergebnisrechnung 2017 wurden die Aufwendungen durch entsprechende Abgrenzungen dem Jahr 2017 zugerechnet und damit die Ergebnisrechnung 2018 um diese Aufwendungen entlastet. Es handelt sich um diverse Positionen, die größten Posten stellen mit ca. 25.000 EUR, bzw. 12.300 EUR die Reinigung in 11 und 12/2017 und die Schülerbeförderung 12/2017 dar.
Daneben werden Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten nachgewiesen.

5. Haushaltsübertragungen

Es wurden 73.000 EUR für den Bau eines Containers für die Betreute Grundschule nach 2018 übertragen (21820.0901000)

6. Zusätzliche Angaben gem. § 51 (2) GemHVO-Doppik

Gesondert anzugeben und zu erläutern sind:

§ 51 (2) Nr. 1 GemHVO-Doppik
Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes vermittelt liegen nicht vor!

§ 51 (2) Nr. 2 GemHVO-Doppik
Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden.
Abweichungen liegen nicht vor!

§ 51 (2) Nr. 3 GemHVO-Doppik
Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage", „Sonderposten" und „Sonstige Rückstellungen", sofern es sich um wesentliche Beträge handelt.
Keine wesentlichen Beträge zu denen Angaben notwendig sind!

§ 51 (2) Nr. 4 GemHVO-Doppik
Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen.
Von der vorgeschriebenen Abschreibungstabelle wurde nicht abgewichen!

§ 51 (2) Nr. 6 GemHVO-Doppik
Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente.
Bei derivaten Finanzinstrumenten handelt es sich um Termingeschäfte aufgrund bestimmter Basiswerte. Derivate Finanzinstrumente werden nicht genutzt.

§ 51 (2) Nr. 7 GemHVO-Doppik
Umrechnung von Fremdwährungen.
Es werden weder Forderungen noch Verbindlichkeiten in Fremdwährungen geführt.

§ 51 (2) Nr. 9 GemHVO-Doppik
Weitere Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind.

Haftungsverhältnisse
Es bestehen zum Bilanzstichtag keine Verpflichtungen aus übernommenen Bürgschaften.

Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Der Schulverband Bad Oldesloe hat seine Arbeitnehmer bei der Versorgungsanstalt der Bundes und der Länder (VBL) versichert. Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes in Form von Altersrenten, Hinterbliebenenrenten und Erwerbsminderungsrenten. Allerdings trifft im Gegensatz zu den Pensionsverpflichtungen gegenüber den Beamten und Beamtinnen in diesem Falle den Schulverband Bad Oldesloe keine unmittelbare Verpflichtung zur Zusatzversorgung gegenüber den Arbeitnehmern und Arbeitnehmerinnen. Die berechtigten Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen haben einen direkten Anspruch gegen die Zusatzversorgungskasse. Der Schulverband Bad Oldesloe verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, so dass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insoweit besteht eine mittelbare Verpflichtung des Verbandes gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern.

Mitgliedschaften gem. § 55 (3) GemHVO-Doppik:
Bestehen keine.

Haushalt 2017

Beschlussfassung:
Sitzung der Verbandsversammlung vom 13.12.2016

Bekanntmachung:
Markt Bad Oldesloe vom 21.12.2016

Vorlage / Genehmigung Kommunalaufsicht:
20.12.2016 / 09.02.2017

1. Nachtragshaushalt 2017

Beschlussfassung:
Sitzung der Verbandsversammlung vom 26.10.2017

Bekanntmachung:
Markt Bad Oldesloe vom 29.11.2017

Vorlage / Genehmigung Kommunalaufsicht:
09.11.2017 / 20.11.2017

Aufgestellt:

Bad Oldesloe, 26.06.2020

Schulze-Weber
– Leiter Finanzen des Amtes Bad Oldesloe-Land –

Lodders
– Verbandsvorsteher –

Anlagen

CIP

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **11.06.2020 / 17:45:06**
erstellt von: **Herr Schulze-Weber**
erstellt für: **16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)**
Haushaltsjahr: **2017**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, Summe auf Ebene 1, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 5)
		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	15
	0100000 - Immaterielle Vermögensgegenstände	5.827,08	0,00	0,00	0,00	5.827,08	2.351,88	1.165,42	0,00	3.517,30	2.309,78	3.475,20	20,00	39,63
	0311000 - Grund und Boden bei Wohnbauten	2.812,01	0,00	0,00	0,00	2.812,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2.812,01	2.812,01	0,00	100,00
	0312000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	67.668,00	0,00	0,00	0,00	67.668,00	35.798,56	873,14	0,00	36.671,70	30.996,30	31.869,44	1,29	45,80
	0331000 - Grund und Boden mit Schulen	458.294,19	0,00	0,00	0,00	458.294,19	0,00	0,00	0,00	0,00	458.294,19	458.294,19	0,00	100,00
	0332000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	11.132.181,67	47.062,27	0,00	0,00	11.179.243,94	4.646.471,93	156.781,36	0,00	4.803.253,29	6.375.990,65	6.485.709,74	1,40	57,03
	0700000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	451.693,91	10.950,00	2.516,37	2.544,41	462.671,95	254.557,10	34.913,39	2.366,59	287.103,90	175.568,05	197.136,81	7,55	37,94
	0791011 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2011	8.193,20	0,00	0,00	0,00	8.193,20	8.193,20	0,00	0,00	8.193,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	0791012 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2012	8.566,00	0,00	0,00	0,00	8.566,00	8.566,00	0,00	0,00	8.566,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0791013 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2013	6.771,86	0,00	0,00	0,00	6.771,86	5.417,48	1.354,38	0,00	6.771,86	0,00	1.354,38	20,00	0,00
	0791014 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2014	2.485,66	0,00	0,00	0,00	2.485,66	1.686,99	399,33	0,00	2.086,32	399,34	798,67	16,07	16,06
	0791015 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2015	4.261,16	0,00	0,00	0,00	4.261,16	1.630,46	852,23	0,00	2.482,69	1.778,47	2.630,70	20,00	41,73
	0791016 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2016	5.028,79	0,00	0,00	0,00	5.028,79	1.005,76	1.005,76	0,00	2.011,52	3.017,27	4.023,03	20,00	59,99
	0791017 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2017	0,00	0,00	0,00	2.281,46	2.281,46	0,00	456,29	0,00	456,29	1.825,17	0,00	20,00	80,00
	0800000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	425.759,47	49.724,76	3.812,34	-1.318,44	470.353,47	257.665,02	28.708,14	3.809,34	282.563,82	187.789,65	168.094,45	6,10	39,92
	0891011 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2011	21.098,68	0,00	0,00	0,00	21.098,68	21.098,68	0,00	0,00	21.098,68	0,00	0,00	0,00	0,00

Legende: 1 - Spalte 7./. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, Summe auf Ebene 1, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher Restbuchwert 5)
		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	15
	0891012 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2012	32.976,93	0,00	0,00	0,00	32.976,93	32.976,93	0,00	0,00	32.976,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	0891013 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2013	33.898,46	0,00	0,00	0,00	33.898,46	27.118,75	6.779,71	0,00	33.898,46	0,00	6.779,71	20,00	0,00
	0891014 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2014	21.742,54	0,00	0,00	0,00	21.742,54	13.045,50	4.348,50	0,00	17.394,00	4.348,54	8.697,04	20,00	20,00
	0891015 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2015	22.448,55	0,00	0,00	0,00	22.448,55	8.979,43	4.489,72	0,00	13.469,15	8.979,40	13.469,12	20,00	39,99
	0891016 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2016	11.443,12	0,00	0,00	0,00	11.443,12	2.288,62	2.288,62	0,00	4.577,24	6.865,88	9.154,50	20,00	60,00
	0891017 - Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2017	0,00	53.608,14	0,00	-3.507,43	50.100,71	0,00	10.020,17	0,00	10.020,17	40.080,54	0,00	20,00	79,99
	1991001 - ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen	493,00	0,00	0,00	0,00	493,00	86,28	49,30	0,00	135,58	357,42	406,72	10,00	72,49
	Gesamt	**12.723.644,28**	**161.345,19**	**6.328,71**	**0,00**	**12.878.660,76**	**5.328.938,57**	**254.485,46**	**6.175,93**	**5.577.248,10**	**7.301.412,66**	**7.394.705,71**	**1,97**	**56,69**

Legende: 1 - Spalte 7./. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

CIP

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **11.06.2020 / 17:45:17**
erstellt von: **Herr Schulze-Weber**
erstellt für: **16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)**
Haushaltsjahr: **2017**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern, Summe auf Ebene 1, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 5)
		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	15
	2317000 - Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	11.267,24	5.220,00	0,00	0,00	16.487,24	2.761,66	1.731,08	0,00	4.492,74	11.994,50	8.505,58	10,50	72,75
	2318000 - Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	100,00	0,00	100,00	400,00	0,00	20,00	80,00
	2320000 - Aufzulösende Zuweisungen Bund	603.393,65	0,00	0,00	0,00	603.393,65	120.220,14	11.005,74	0,00	131.225,88	472.167,77	483.173,51	1,82	78,25
	2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land	2.685.222,89	16.000,00	0,00	0,00	2.701.222,89	1.132.063,45	42.757,46	0,00	1.174.820,91	1.526.401,98	1.553.159,44	1,58	56,50
	2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	4.341.758,07	0,00	0,00	0,00	4.341.758,07	2.037.042,20	99.919,86	0,00	2.136.962,06	2.204.795,01	2.304.715,87	2,30	50,78
	Gesamt	**7.641.641,85**	**21.720,00**	**0,00**	**0,00**	**7.663.361,85**	**3.292.087,45**	**155.514,14**	**0,00**	**3.447.601,59**	**4.215.760,26**	**4.349.554,40**	**2,02**	**55,01**

Legende: 1 - Spalte 7./. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Anlage 25
gem. § 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik

Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
		Haushaltsjahr	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehrs als 5 Jahre	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.793,50	1.793,50	0,00	0,00	779,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	12.074,05	12.074,05	0,00	0,00	250,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	24,95	24,95	0,00	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	35.034,77	35.034,77	0,00	0,00	8.779,30
	Summe	48.927,27	48.927,27	0,00	0,00	9.808,30

Anlage 26
gem. § 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik

Verbindlichkeitenspiegel

	Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
		Haushaltsjahr	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	521.433,23	0,00	0,00	521.433,23	584.799,91
321-	4.2.1 ... von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.2 ... vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.3 ... vom privaten Kreditmarkt	521.433,23	0,00	0,00	521.433,23	584.799,91
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch.gleichk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	58.144,74	58.144,74	0,00	0,00	32.426,07
	Summe	579.577,97	58.144,74	0,00	521.433,23	617.225,98
	Nachrichtlich		0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtsch. gleichkommen, soweit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nicht in Bilanzposition 4.4 enthalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	... aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	... aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 27
Muster zu § 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

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

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
Summe	-	0,00	0,00	0,00

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

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
21820	Betreute Grundschulzeiten	73.000,00	0,00	73.000,00
Summe	-	73.000,00	0,00	73.000,00

Lagebericht zum Jahresabschluss 2017 Schulverband Bad Oldesloe

Inhalt:	Seite
1. Einleitung	1
2. Darlegung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	1
2.1 Überblick	1
2.2 Erträge	2
2.3 Aufwendungen	3
4. Liquidität	3
5. Investitionen	4
6. Vermögens- und Schuldenlage	5
6.1 AKTIV-Seite	5
6.2 PASSIV- Seite	5
7. Künftige Entwicklung	6
7. 1 Ergebnisentwicklung	6
7. 2 Vermögens-, Schulden- und Finanzentwicklung	6

1. Einleitung

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO-Doppik S.- H. hat der Schulverband zum Schluss eines Haushaltsjahres unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung einen Jahresabschluss zu erstellen. Nach Absatz 2 der Vorschrift ist der Lagebericht Teil dieses Jahresabschlusses. Er soll gemäß § 52 GemHVO-Doppik einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten. Darüber hinaus hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Schulverbandes zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung ist einzugehen.

2. Darlegung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

2.1 Überblick

Der Schulverband weist zum 31.12.2017 einen Jahresüberschuss von 194.094,08 € aus. Geplant war ein ausgeglichener Ergebnishaushalt. Die Verbesserung ist zum größten Teil auf nicht verausgabte Mittel für Brandschutz und Bauunterhaltung zurückzuführen. Daneben gab es Mehrerträge bei Landeszuschüssen für die Offene Ganztagsschule und aus der Erstattung von Heizkosten.

Die Bilanzsumme des Schulverbandes beläuft sich zum 31.12.2017 auf 8.138.578,28 €.

Die Finanzrechnung 2017 schließt mit 76.286,15 € ab, dadurch ergeben sich Forderungen gegenüber der Amtskasse in Höhe von 787.698,49 €.

2.1 Überblick Gesamtergebnis:

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2017 stellt sich im Vergleich zur Planung zusammenfassend wie folgt dar:

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2017 €	Plan 2017 fortgeschrieben €	Ergebnis 2017 €	Abweichung Plan-Ist €
Ordentliche Erträge	1.908.454,32 €	1.803.100,00	1.803.972,71	1.869.062,54	65.962,54
Finanzerträge	- €	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	- €	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamterträge	**1.908.454,32 €**	**1.803.100,00**	**1.803.972,71**	**1.869.062,54**	**65.962,54**
Ordentliche Aufwendungen	1.644.587,32 €	1.782.800,00	1.778.059,90	1.654.721,96	-128.078,04
Außerordentliche Aufwendungen	- €	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzaufwendungen	24.149,94 €	20.300,00	20.300,00	20.246,50	-53,50
Gesamtaufwendungen	**1.668.737,26 €**	**1.803.100,00**	**1.798.359,90**	**1.674.968,46**	**-128.131,54**
Jahresergebnis	**239.717,06 €**	**0,00**	**5.612,81**	**194.094,08**	**194.094,08**

Die wichtigsten Erträge und Aufwendungen sind im Einzelnen den folgenden Tabellen zu entnehmen.

2.2 Erträge

Nachstehend eine Darstellung der wesentlichen Ertragspositionen:

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2017 €	Plan 2017 fortgeschrieben €	Ergebnis 2017 €	Abweichung Plan-Ist €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	38.058,99	8.000,00	8.000,00	40.739,17	32.739,17
Zuw.u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	123.946,17	126.000,00	126.872,71	117.588,84	- 8.411,16
Schulverbandsumlage	1.496.600,00	1.431.100,00	1.431.100,00	1.431.100,02	0,02
Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	152.155,06	151.100,00	151.100,00	153.683,06	2.583,06
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	59.754,50	63.600,00	63.600,00	69.476,48	5.876,48
Mieten und Pachten	16.267,54	15.700,00	15.700,00	17.796,87	2.096,87
Erträge Kostenerstattungen private Unternehmen	9.871,99	-	-	31.738,38	31.738,38
Wesentliche Erträge > 5.000 in 2017	1.896.654,25	1.795.500,00	1.796.372,71	1.862.122,82	66.622,82
Gesamterträge	**1.908.454,32**	**1.803.100,00**	**1.803.972,71**	**1.869.062,54**	**65.962,54**

2.3 Aufwendungen

In der nachfolgenden Übersicht werden die wesentlichen Aufwandspositionen abgebildet.

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2017 €	Plan 2017 fortgeschrieben €	Ergebnis 2017 €	Abweichung Plan-Ist €
Personalkosten	378.220,09	417.800,00	417.800,00	434.665,89	16.865,89
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	251.923,39	286.000,00	280.500,00	150.122,61	-135.877,39
Mieten und Pachten (Kopiergerät)	10.424,18	10.000,00	10.000,00	10.571,70	571,70
Bewirtschaft. der Grundstücke / bauliche Anlagen	360.262,14	396.500,00	396.500,00	406.701,01	10.201,01
Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.612,45	12.700,00	12.700,00	15.089,15	2.389,15
Unterhaltung und Ergänzung bewegl. Vermögen	9.639,00	-	-	8.594,96	8.594,96
Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	41.596,63	36.900,00	36.900,00	40.410,74	3.510,74
Unterhaltung und Ergänzung bewegl. Vermögen (B)	9.858,32	28.900,00	23.287,19	6.152,10	-22.747,90
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	44.782,12	42.000,00	42.000,00	42.202,64	202,64
Aufwendungen für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeiten	4.175,44	8.000,00	8.000,00	6.630,56	-1.369,44
Schülerbeförderungskosten	135.757,02	138.000,00	144.372,71	144.344,84	6.344,84
Geschäftsaufwendungen (B)	18.517,83	15.000,00	15.000,00	16.187,18	1.187,18
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	43.621,10	45.000,00	45.000,00	48.283,66	3.283,66
Erst. von Aufwendungen Dritter Gemeinden (GV)	47.932,80	47.600,00	47.600,00	48.067,00	467,00
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	24.149,94	20.300,00	20.300,00	20.246,50	-53,50
Abschreibungen	250.624,39	258.000,00	258.000,00	254.436,16	-3.563,84
Wesentliche Aufwendungen > 5.000 in 2017	1.644.096,84	1.762.700,00	1.757.959,90	1.652.706,70	- 109.993,30
Gesamtaufwendungen	**1.668.737,26**	**1.803.100,00**	**1.798.359,90**	**1.674.968,46**	**- 128.131,54**

Die Personalkosten übersteigen die Haushaltsplanung. Dies ist in der Ausweitung der Garantierten Grundschulbetreuung begründet. Es sind weder in der Haushaltssatzung 2017 noch in der Nachtragshaushaltssatzung 2017 ausreichende Mittel berücksichtigt worden. Da für das 1. Halbjahr 2017 noch eine nachträgliche Abrechnung aller Personalkosten Anfang 2018 erfolgte (das Amt Bad Oldesloe-Land ist insoweit in Vorleistung getreten), konnte diese Überschreitung unterjährig nicht auffallen.
Die Aufwendungen für Abschreibungen liegen insgesamt unter dem Planansatz, für das bewegliche Vermögen werden die Ansätze jedoch überschritten.
Alle anderen Haushaltsüberschreitungen sind durch die Budgetregeln bzw. außerplanmäßige Bewilligungen gedeckt.

4. Liquidität

Die nachstehende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr 2017. Ab dem Jahr 2015 werden in der Finanzrechnung alle Ein- und Auszahlungen der kasseninternen Verrechnung der liquiden Mittel mit der Einheitskasse des Amtes geführt.

Bezeichnung	Ist- Vorjahr	Plan 2017 €	Ergebnis 2017 €	Abweichung Plan-Ist
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.767.261,85	1.652.000,00	1.675.247,06	23.247,06
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.431.444,57	1.545.700,00	1.442.280,37	- 103.419,63
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	**335.817,28**	**106.300,00**	**232.966,69**	**126.666,69**
Einzahlung aus Investitionstätigkeiten	6.934,33	80.000,00	5.000,00	- 75.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	53.162,50	306.600,00	97.782,92	- 208.817,08
Saldo aus Investitionstätigkeit	**- 46.228,17**	**- 226.600,00**	**- 92.782,92**	**133.817,08**
Saldo aus fremden Finanzmitteln	**3.445,81**	**-**	**- 530,94**	**- 530,94**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**- 106.580,02**	**- 63.400,00**	**- 63.366,68**	**33,32**
Bestand an Geld am 31.12.	711.412,34	527.712,34	787.698,49	259.986,15
Änderung des Bestandes an Geld:	**186.454,90**	**- 183.700,00**	**76.286,15**	**259.986,15**

5. Investitionen

Im Haushaltsjahr 2017 wurden investiv 97.782,92 € ausgezahlt:

Produkt	Maßnahme / Bezeichnung	Plan 2017 €	Ergebnis 2017 €	Abweichung Plan - IST in €
21810	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**	**233.600,00**	**97.782,92**	**-135.817,08**
21810	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.600,00	97.782,92	-7.817,08
21810	Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.000,00	0,00	-128.000,00
21820	**Betreute Grundschulzeiten**	**73.000,00**	**0,00**	**-73.000,00**
21820	Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.000,00	0,00	-73.000,00
	GESAMT	**306.600,00**	**97.782,92**	**-208.817,08**

Der Anlagenspiegel weist Zugänge in Höhe von 161.345,19 € aus. Neben dem Betrag von 97.782,92 € werden dort 16.500,00 € aus gespendeten Gegenständen und 47.062,27 € aus Nachaktivierungen zum Schulgebäude abgebildet. Die Nachaktivierungen waren zunächst als Bauunterhaltung verbucht, aufgrund der Gewährung von Zuweisungen waren diese Maßnahmen (Toilettensanierung, LED-Umstellung) gem. §41. Abs. 3 GemHVO-Doppik aber fiktiv als Investition zu behandeln, was im Rahmen von Abschlussbuchungen umgesetzt wurde.

6. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Schulverbandes Bad Oldesloe zum 31.12.2017 beträgt 8.138.578,28 €. Sie steigt damit gegenüber dem Vorjahr um 22.651,93 €. Das Vermögen des Schulverbandes hat sich mit Abschluss des Haushaltsjahres 2017 um diese Summe erhöht. Der Zuwachs im Umlaufvermögen konnte den Wertverlust des Anlagevermögens kompensieren.

Langfristige Verbindlichkeiten (Krediten für Investitionen Kreditinstitute mit einer Laufzeit > 5 Jahren) weist der Schulverband zum Bilanzstichtag in Höhe von 521.433,23 € aus.

Die Einzelheiten ergeben sich aus dem Verbindlichkeitenspiegel bzw. dem Anhang.

6.1 AKTIV-Seite

Das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen, welches die Mittelverwendung des Schulverbandes darstellt, setzt sich nunmehr zu 89,7 % aus langfristigen und schwer liquidierbaren Anlagevermögen sowie zu 10,3 % aus Umlaufvermögen zusammen.

Aktiva	Bilanz 31.12.17		Bilanz Vorjahr 31.12.16	
	€	%	€	%
1. Anlagevermögen	**7.301.055,24**	**89,7%**	**7.394.298,99**	**91,1%**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.309,78	0,0%	3.475,20	0,0%
1.2 Sachanlagen	7.298.745,46	100,0%	7.390.823,79	100,0%
1.3 Finanzanlagen	-	0,0%	-	0,0%
2. Umlaufvermögen	**836.625,76**	**10,3%**	**721.220,64**	**8,9%**
2.1 Vorräte	-	0,0%	-	0,0%
2.2 Forderungen, sonstige Vermögensgegenst.	48.927,27	1,5%	11.625,46	1,6%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	0,0%	-	0,0%
2.4 Liquide Mittel	787.698,49	98,5%	711.412,34	98,6%
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	**897,28**	**0,0%**	**406,72**	**0,0%**
Summe Aktiva	**8.138.578,28**	**100,0%**	**8.115.926,35**	**100,0%**

6.2 PASSIV- Seite

Die Passivseite der Bilanz dokumentiert die Mittelherkunft für den Schulverband.

Mit 41,1 % an Eigenkapital, sowie zu 51,8 % aus Zuschüssen und Zuwendungen Dritter und mit insgesamt 7,1 % aus Verbindlichkeiten wird das Anlagevermögen der Aktivseite finanziert.

Passiva	Bilanz 31.12.17		Bilanz Vorjahr 31.12.16	
	€	%	€	%
1. Eigenkapital	**3.343.240,05**	**41,1%**	**3.149.145,97**	**38,8%**
1.1 Allgemeine Rücklage	2.367.778,92	70,8%	2.366.670,57	75,2%
1.2 Sonderrücklagen	-	0,0%	-	0,0%
1.3 Ergebnisrücklage	781.367,05	23,4%	542.758,34	17,2%
1.4. Jahresüberschuss- Fehlbetrag	194.094,08	5,8%	239.717,06	7,6%
2. Sonderposten	**4.215.760,26**	**51,8%**	**4.349.554,40**	**53,6%**
3. Rückstellungen	-	**0,0%**	-	**0,0%**
4. Verbindlichkeiten	**579.577,97**	**7,1%**	**617.225,98**	**7,6%**
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-	**0,0%**	-	**0,0%**
Summe Passiva	**8.138.578,28**	**100,0%**	**8.115.926,35**	**100,0%**

Das Eigenkapital, das zum Bilanzstichtag mit 3.343.240,05 € ausgewiesen wird, stieg durch den Jahresüberschuss des Haushaltsjahres um 194.094,08 €.

Die Sonderposten stellen einen Mischposten zwischen Eigen- und Fremdkapital dar und haben eigenkapitalähnlichen Charakter. Der Auflösungsbetrag der bestehenden Sonderposten in Höhe von 155.514,14 € hat die Ergebnisrechnung verbessert.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen sind durch die planmäßigen Tilgungen von 63.366,68 € auf 521.433,23 € gesunken.

7. Künftige Entwicklung

7. 1 Ergebnisentwicklung

Der Schulverband wird durch die Mitgliedsgemeinden getragen. Aufgrund der Umlagenfinanzierung wird der Schulverband weiter ausgeglichene Jahresergebnisse erzielen.

7. 2 Vermögens-, Schulden- und Finanzentwicklung

Der Schulverband muss auch zukünftig ausreichende Umlagen erhalten, um die Abschreibungen zu erwirtschaften. Der entstehende Liquiditätsüberschuss ist erforderlich um die Kredittilgung zu decken. Anlagevermögen und Verbindlichkeiten werden dadurch parallel abnehmen.

Größere Investitionen werden auch zukünftig vor allem durch Kreditaufnahmen bzw. Zuweisungen Dritter zu finanzieren sein.

Aufgestellt:
Bad Oldesloe 26.06.2020

Schulze-Weber		Lodders
		Verbandsvorsteher

Bilanz 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	**7.394.298,99**	**7.301.055,24**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.475,20	2.309,78
	0100000 Immaterielle Vermögensgegenstände	*3.475,20*	*2.309,78*
02-09	1.2 Sachanlagen	7.390.823,79	7.298.745,46
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.978.685,38	6.868.093,15
033	1.2.2.2 Schulen	6.944.003,93	6.834.284,84
	0331000 Grund und Boden mit Schulen	*458.294,19*	*458.294,19*
	0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	*6.485.709,74*	*6.375.990,65*
031	1.2.2.3 Wohnbauten	34.681,45	33.808,31
	0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten	*2.812,01*	*2.812,01*
	0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	*31.869,44*	*30.996,30*
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	205.943,59	182.588,30
	0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*197.136,81*	*175.568,05*
	0791013 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2013	*1.354,38*	*0,00*
	0791014 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2014	*798,67*	*399,34*
	0791015 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2015	*2.630,70*	*1.778,47*
	0791016 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2016	*4.023,03*	*3.017,27*
	0791017 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2017	*0,00*	*1.825,17*
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	206.194,82	248.064,01
	0800000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	*168.094,45*	*187.789,65*
	0891013 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2013	*6.779,71*	*0,00*
	0891014 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2014	*8.697,04*	*4.348,54*
	0891015 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2015	*13.469,12*	*8.979,40*
	0891016 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2016	*9.154,50*	*6.865,88*
	0891017 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2017	*0,00*	*40.080,54*
	2. Umlaufvermögen	**721.220,64**	**836.625,76**
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.808,30	48.927,27
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	779,00	1.793,50
	1611500 Forderungen aus Benutzungsgebühren	*779,00*	*1.793,50*
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	250,00	12.074,05
	1691623 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	*1.817,16*	*11.824,05*
	1699001 Handvorschüsse	*250,00*	*250,00*
	2111200 Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*-1.817,16*	*0,00*
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	24,95
	1711500 Forderungen aus sonstigem privatrechtlichem Leistungsentgelten	*0,00*	*24,95*
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	8.779,30	35.034,77
	1781741 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	*250,21*	*3.414,75*
	1781744 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	*8.529,09*	*31.620,02*
18	2.4 Liquide Mittel	711.412,34	787.698,49
	1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt	*711.412,34*	*787.698,49*
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**406,72**	**897,28**
	1911530 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	*0,00*	*73,75*
	1911550 RAP aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*466,11*

Bilanz 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
	1991001 ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen	*406,72*	*357,42*
	Summe AKTIVA	**8.115.926,35**	**8.138.578,28**

Bilanz 2017

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
20	**1. Eigenkapital**	**3.149.145,97**	**3.343.240,05**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.366.670,57	2.367.778,92
	2010000 Allgemeine Rücklage	*2.366.670,57*	*2.367.778,92*
203	1.3 Ergebnisrücklage	542.758,34	781.367,05
	2030000 Ergebnisrücklage	*542.758,34*	*781.367,05*
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	239.717,06	194.094,08
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	**2. Sonderposten**	**4.349.554,40**	**4.215.760,26**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	8.505,58	12.394,50
	2317000 Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	*8.505,58*	*11.994,50*
	2318000 Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche	*0,00*	*400,00*
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	4.341.048,82	4.203.365,76
	2320000 Aufzulösende Zuweisungen Bund	*483.173,51*	*472.167,77*
	2321000 Aufzulösende Zuweisungen Land	*1.553.159,44*	*1.526.401,98*
	2322000 Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	*2.304.715,87*	*2.204.796,01*
3	**4. Verbindlichkeiten**	**617.225,98**	**579.577,97**
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	584.799,91	521.433,23
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	584.799,91	521.433,23
	3217310 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	*584.799,91*	*521.433,23*
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	32.426,07	58.144,74
	3791100 negative Forderungen aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren	*0,00*	*46,46*
	3791552 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	*26.767,76*	*38.629,85*
	3791554 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*253,98*	*14.595,04*
	3791951 Verbindlichkeit aus Sicherheitseinbehalte	*5.404,33*	*4.873,39*
	Summe PASSIVA	**8.115.926,35**	**8.138.578,28**

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Dopppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 73 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

*** *Ende der Liste "Bilanz"* ***